



## CONTO CONSUNTIVO E.F. 2025

Fonti:	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Decreto 129 del 28 agosto 2018 - Nuovo Regolamento di contabilità delle scuole “Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell’articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107. (Gazzetta Ufficiale n. 267 del 16 novembre 2018);</li> <li>➤ Programma Annuale 2025 approvato dal Consiglio di Istituto del 15/01/2025 delibera n° 73;</li> <li>➤ Decreto/i di Modifica al Programma Annuale 2025.</li> </ul>
--------	--

D.S.G.A.:	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ <b>Relazione illustrativa sull’andamento della gestione dell’istituzione scolastica.</b></li> </ul> <p><b>MODULISTICA</b></p> <p>Modulistica:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario e. f. 2025</li> <li>➤ Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività</li> <li>➤ Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2025</li> <li>➤ Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2025</li> <li>➤ Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2025</li> <li>➤ Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2025</li> <li>➤ Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2025</li> </ul> <p>Adempimenti:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ <b>Fatturazione Elettronica PA: Dichiarazione Utilizzo Sidi Bilancio</b></li> <li>➤ Certificazione Unica 2025 redditi 2024</li> <li>➤ Dichiarazione 770 / 2025 redditi 2024</li> <li>➤ Dichiarazione IRAP / 2025 redditi 2024</li> <li>➤ Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali 2025</li> </ul>
-----------	--

Dirigente Scolastico:	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Trasmissione del Conto Consuntivo ai Revisori dei conti avvenuto il 27/03/2026</li> </ul>
-----------------------	--

Revisori dei conti:	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Analisi Conto Consuntivo 2025 (Athena) Verbale n° 2026/005 del 24/04/2026</li> </ul>
---------------------	---





ISTITUTO COMPRENSIVO N. 3 FELISSENT – Via Caduti di Cefalonia, 23 – 31100 – Treviso  
Tel. 0422 402432 - CF 94136060269 E-mail: [tvic87200n@istruzione.it](mailto:tvic87200n@istruzione.it) - sito web: <http://www.ic3felissent.edu.it>

Consiglio di Istituto: ➤ Adozione della delibera di approvazione avvenuto il 11/05/2026 n°168

Publicità: ➤ Portale unico dei dati della scuola  
➤ Sito internet: Amministrazione trasparente / Bilanci / Bilancio preventivo e consuntivo  
➤ MIM / SIDI / Oneri e Flussi Finanziari Scuola / Monitoraggi Flussi  
➤ Ufficio Scolastico Regionale (tramite portale)  
➤ Ragioneria Territoriale dello Stato (a cura Revisori tramite portale Athena)

Il Direttore dei servizi generali ed amministrativi  
dott.ssa Valentina Calegiuri





**Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica,  
 a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2025,  
 predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi**

**Ai Revisori dei conti**

**Ai Componenti del Consiglio di Istituto**

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2025, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo - contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 29 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2025 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del **15/01/2025** con delibera n° **73**.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale al 30 giugno, al 30 novembre e gli storni al 31 dicembre 2025.

Le entrate accertate ammontano a € **155.776,91** di cui € **136.536,91** riscosse e € **19.240,00** non riscossi al 31/12/2025 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2025.

Le uscite impegnate ammontano a € **306.394,72** di cui tutte pagate al 31/12/2025 pertanto non vi sono residui passivi nell'esercizio finanziario 2025.

L'avanzo di esercizio 2025 di € - 150.617,81 è così determinato:

<b>ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2025</b>	€ 155.776,91
<b>SPESE EFFETTIVE E.F. 2025</b>	€ 306.394,72
<b>AVANZO ESERCIZIO 2025</b>	€ - 150.617,81





Disavanzo di amministrazione è dovuto ai maggiori impegni e pagamenti effettuati nell'esercizio rispetto alle entrate accertate. Nell'anno precedente erano state accertate i finanziamenti che l'Istituto avrebbe dovuto ricevere per la realizzazione dei progetti PNRR presentati e autorizzati dall'Unità di missione (risorse rimosse in parte), nel corso dell'anno 2025 invece si è proceduto ad impegnare e pagare le spese e compensi per l'attuazione dei progetti stessi di sotto elencati:

- **PNRR – “Piano Scuola 4.0” – Azione 1 – Next digital classrooms** – D.M. n.218/2022 Codice Progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-19844 Importo autorizzato: € 201.194,02;

- **PNRR – Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali** – D.M. 65/2023, Codice Progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-32244, Importo autorizzato: € 110.855,83;

- **PNRR - Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali** - D.M. 66/2023, M4C1I2.1-2023-1222-P-36800, Importo autorizzato: € 62.455,81;

- **PNRR - Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica - D.M. 19/2024**, Codice Progetto: M4C1I1.4-2024-1322-P-48202, Importo autorizzato: € 79.769,23.

Altro finanziamento di cui l'Istituto beneficia è da parte dell'Associazione LA ESSE per l'attuazione del **progetto Vicinanze** avviato nell'anno scolastico 2023/24 e che si protrarrà per un triennio, pertanto terminerà nell'a.s.2025/26.

L'Istituto nel corso dell'anno ha proceduto ad anticipare di cassa una parte delle spese sostenute per la realizzazione delle attività avviate e concluse nell'a.s.2023/24 e per intero le spese sostenute nell'a.s.2024/25 provvedendo successivamente ad inviare la rendicontazione alla società LA ESSE che si era impegnata con l'Istituto a versare ad inizio del nuovo anno finanziario 2026 quanto finora anticipato dallo stesso.

Grande importanza per la realizzazione delle attività del PTOF hanno rivestito i **contributi volontari delle famiglie**, pari ad **€ 26.396,30**, interamente impiegati per l'acquisto di materiali didattici e per la realizzazione dei progetti d'Istituto per l'accrescimento dell'offerta formativa.

Oltre al contributo volontario, le famiglie hanno versato ulteriori **€ 58.553,80** (nello specifico € 5.732,50 per la copertura assicurativa degli alunni, € 2.158,00 per la partecipazione alle gare di lingua e di matematica, € 42.624,30 per le uscite didattiche ed € 8.039,00 per le certificazioni linguistiche).

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Rimosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

<b>Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO</b>	
Previsione iniziale	91.856,67
Somme Rimosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	91.856,67

**Avanzo non vincolato** nello specifico composto dalle seguenti aggregati di entrata:





<b>Aggregato 01 voce 01 01 - Dotazione ordinaria</b>	
Previsione iniziale	7.651,98
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	7.651,98

<b>Aggregato 01 voce 01 02 - Contributi vari non vincolati</b>	
Previsione iniziale	44.438,65
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	44.438,65

<b>Aggregato 01 voce 01 03 - contributi alunni per il funzionamento</b>	
Previsione iniziale	39.766,04
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	39.766,04

<b>Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO</b>	
Previsione iniziale	335.119,45
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	335.119,45

**Avanzo vincolato** nello specifico composto dai seguenti aggregati di entrata:

<b>Aggregato 01 voce 02 01 - Finanziamento Progetto vicinanze</b>	
Previsione iniziale	5.328,50
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	5.328,50

<b>Aggregato 01 voce 02 02 - Contributo campagna digi e lode</b>	
--	--





ISTITUTO COMPRENSIVO N. 3 FELISSENT – Via Caduti di Cefalonia, 23 – 31100 – Treviso  
 Tel. 0422 402432 - CF 94136060269 E-mail: [tvic87200n@istruzione.it](mailto:tvic87200n@istruzione.it) - sito web: <http://www.ic3felissent.edu.it>

Previsione iniziale	2.500,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	2.500,00

**Aggregato 01 voce 02 |03 - Finanziamento Miur PNRR M1C1 avviso pubblico investimento 1.4.1 sito**

Previsione iniziale	3.641,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	3.641,00

**Aggregato 01 voce 02 |04 - Finanziamento Miur PNRR M1C1 avviso pubblico investimento 1.2 cloud**

Previsione iniziale	581,40
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	581,40

**Aggregato 01 voce 02 |05 - PNRR Piano scuola 4.0 Azione 1 Next digital classroom D.M. n.218/2022**

Previsione iniziale	62.041,69
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	62.041,69

**Aggregato 01 voce 02 |06 - PNRR STEM DM 65/2023**

Previsione iniziale	102.815,83
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	102.815,83





<b>Aggregato 01 voce 02 07 - PNRR FORMAZIONE DM 66/2023</b>	
Previsione iniziale	58.087,81
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	58.087,81

<b>Aggregato 01 voce 02 08 - PNRR- animatori digitali</b>	
Previsione iniziale	2.000,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	2.000,00

<b>Aggregato 01 voce 02 09 - PNRR DIVARI DM 19/2024</b>	
Previsione iniziale	79.769,23
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	79.769,23

<b>Aggregato 01 voce 02 10 - Contributi per visite e viaggi di istruzione</b>	
Previsione iniziale	10.490,50
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	10.490,50

<b>Aggregato 01 voce 02 11 - Finanziamento Miur per Orientamento</b>	
Previsione iniziale	7.342,38
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	7.342,38





ISTITUTO COMPRENSIVO N. 3 FELISSENT – Via Caduti di Cefalonia, 23 – 31100 – Treviso  
 Tel. 0422 402432 - CF 94136060269 E-mail: [tvic87200n@istruzione.it](mailto:tvic87200n@istruzione.it) - sito web: <http://www.ic3felissent.edu.it>

<b>Aggregato 01 voce 02 12 - Contributo Università</b>	
Previsione iniziale	300,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	300,00

<b>Aggregato 01 voce 02 14 - somma derivante da radiazione residui passivi</b>	
Previsione iniziale	221,11
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	221,11

<b>Aggregato 03 voce 01 01 - Dotazione ordinaria</b>				
			Previsione iniziale	17.657,33
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/10/2025	12	Assegnazione integrativa al P.A. 2025 periodo settembre-dicembre	8.616,34	
15/12/2025	23	Integrazione risorse per il funzionamento amm.tivo-didattico sett-dic 2025	8.617,00	
19/12/2025	24	Seconda integrazione MIM per funzionamento amm.tivo-didattico sett-dic 2025	6.877,00	
30/12/2025	26	Integrazione per Dispersione scolastica E.F. 2025	177,33	
			Previsione definitiva	41.945,00
			Somme Riscosse	41.945,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 03 voce 06 12 - Finanziamento ministeriale ex art. 8 D.L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/10/2025	13	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti	457,98	





ISTITUTO COMPRENSIVO N. 3 FELISSENT – Via Caduti di Cefalonia, 23 – 31100 – Treviso  
Tel. 0422 402432 - CF 94136060269 E-mail: [tvic87200n@istruzione.it](mailto:tvic87200n@istruzione.it) - sito web: <http://www.ic3felissent.edu.it>

Previsione definitiva	457,98
Somme Riscosse	457,98
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 05 voce 04 01 - Contributo Comune di Treviso</b>			
Previsione iniziale			6.371,63
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/11/2025	20	Contributo del Comune per spese di pulizia a.s. 2024/25	979,53
Previsione definitiva			7.351,16
Somme Riscosse			7.351,16
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 01 01 - contributi volontari da famiglie</b>			
Previsione iniziale			20.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/10/2025	14	Contributi volontari da famiglie per il miglioramento offerta formativa E.F. 2025	240,00
05/11/2025	17	Contributi volontari da famiglie per il miglioramento offerta formativa E.F. 2025	5.096,00
22/12/2025	25	Contributi volontari da famiglie per il miglioramento offerta formativa E.F. 2025	1.060,30
Previsione definitiva			26.396,30
Somme Riscosse			26.396,30
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00





<b>Aggregato 06 voce 04 01 - contributi per visite e viaggi di istruzione</b>				
			Previsione iniziale	20.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
26/06/2025	1	Contributi per visite e viaggi di istruzione	16.359,70	
22/09/2025	9	Uscita didattica Biennale Venezia 08/10/2025 cl. 5A e 5B Primaria Manzoni	122,10	
06/10/2025	10	Contributi per visite e viaggi di istruzione	3.776,50	
05/11/2025	16	Uscita didattica con canottieri del Sile	1.490,00	
19/11/2025	18	Contributi per visite e viaggi di istruzione	876,00	
			Previsione definitiva	42.624,30
			Somme Riscosse	42.624,30
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 05 01 - contributi per copertura assicurativa alunni</b>				
			Previsione iniziale	7.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/12/2025	27	Minore accertamento rispetto alla previsione sui contributi per copertura assicurativa alunni	-	
			Previsione definitiva	5.732,50
			Somme Riscosse	5.732,50
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 08 02 - Finanziamento associazione LA ESSE</b>				
			Previsione iniziale	9.620,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	





ISTITUTO COMPRENSIVO N. 3 FELISSENT – Via Caduti di Cefalonia, 23 – 31100 – Treviso  
 Tel. 0422 402432 - CF 94136060269 E-mail: [tvic87200n@istruzione.it](mailto:tvic87200n@istruzione.it) - sito web: <http://www.ic3felissent.edu.it>

04/12/2025	22	Contributo La ESSE per progetto VICINANZE - SCUOLA E TERRITORIO PER COSTRUIRE IL FUTURO - terza annualità	9.620,00
Previsione definitiva			19.240,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			19.240,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 08 03 - Contributo Ditta distributori automatici bevande</b>			
Previsione iniziale			1.500,00
Somme Riscosse			1.500,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 08 04 - Contributo "Programma Frutta nelle scuole"</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/09/2025	8	Contributo convenzione svolgimento "Programma Frutta nelle scuole" a.s.2024/25	54,60
Previsione definitiva			54,60
Somme Riscosse			54,60
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 09 01 - Contributo concorso ama il tuo quartiere</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2025	2	Contributo concorso ama il tuo quartiere Associazione ascoltare per costruire	50,00





ISTITUTO COMPRENSIVO N. 3 FELISSENT – Via Caduti di Cefalonia, 23 – 31100 – Treviso  
 Tel. 0422 402432 - CF 94136060269 E-mail: [tvic87200n@istruzione.it](mailto:tvic87200n@istruzione.it) - sito web: <http://www.ic3felissent.edu.it>

Previsione definitiva	50,00
Somme Riscosse	50,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10 01 - Esame certificazione			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2025	3	Esame certificazione A2 key a.s. 2024/2025	2.354,00
Previsione definitiva			2.354,00
Somme Riscosse			2.354,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 02 - Giochi matematici			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2025	4	Campionati internazionali di giochi matematici 2025	216,00
Previsione definitiva			216,00
Somme Riscosse			216,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 03 - Kangourou			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2025	5	Iscrizione Kangourou della matematica 2025	497,00
Previsione definitiva			497,00





Somme Riscosse	497,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 10 04 - Big Challenge 2025</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2025	6	Iscrizione The Big Challenge 2025 alunni SS1	680,00
Previsione definitiva			680,00
Somme Riscosse			680,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 10 05 - Corsi di preparazione per certificazioni linguistiche</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/10/2025	11	Corsi di preparazione certificazione A2 KEY classi terze scuole + libro di testo a.s.2025/2026	3.485,00
05/11/2025	15	Corsi di potenziamento di lingua inglese classi seconde SS1 Mantegna e Felissent	2.200,00
Previsione definitiva			5.685,00
Somme Riscosse			5.685,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 10 06 - Big Challenge 2026</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/11/2025	19	Iscrizione The Big Challenge 2026 alunni SS1	765,00





ISTITUTO COMPRENSIVO N. 3 FELISSENT – Via Caduti di Cefalonia, 23 – 31100 – Treviso  
 Tel. 0422 402432 - CF 94136060269 E-mail: [tvic87200n@istruzione.it](mailto:tvic87200n@istruzione.it) - sito web: <http://www.ic3felissent.edu.it>

Previsione definitiva	765,00
Somme Riscosse	765,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 12 voce 02 01 - Interessi attivi tesoreria</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2025	7	Interessi attivi tesoreria 2024	0,07
Previsione definitiva			0,07
Somme Riscosse			0,07
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/12/2025	21	Ricevuto girofondo per errore dall'I.C. di Casier	228,00
Previsione definitiva			228,00
Somme Riscosse			228,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

RIASSUMENDO:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
582.753,03	155.776,91	136.536,91	19.240,00	426.976,12





### Spese Per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'Istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

<b>Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA</b>				
			Previsione iniziale	16.157,33
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/10/2025	12	Assegnazione integrativa al P.A. 2025 periodo settembre-dicembre	7.000,00	
05/11/2025	17	Contributi volontari da famiglie per il miglioramento offerta formativa E.F. 2025	2.195,00	
26/11/2025	20	Contributo del Comune per spese di pulizia a.s. 2024/25	979,53	
15/12/2025	23	Integrazione risorse per il funzionamento amm.tivo-didattico sett-dic 2025	4.308,50	
19/12/2025	24	Seconda integrazione MIM per funzionamento amm.tivo-didattico sett-dic 2025	3.438,50	
			Previsione definitiva	34.078,86
			Somme Pagate	25.623,91
			Somme da pagare	0,00
			Economie	8.454,95

<b>Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO</b>				
			Previsione iniziale	18.151,98
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
26/06/2025	7	Interessi attivi tesoreria 2024	0,07	
28/10/2025	12	Assegnazione integrativa al P.A. 2025 periodo settembre-dicembre	1.616,34	
15/12/2025	23	Integrazione risorse per il funzionamento amm.tivo-didattico sett-dic 2025	4.308,50	





19/12/2025	24	Seconda integrazione MIM per funzionamento amm.tivo-didattico sett-dic 2025	3.438,50
Previsione definitiva			27.515,39
Somme Pagate			17.062,34
Somme da pagare			0,00
Economie			10.453,05

<b>Aggregato A voce 02 02 - PNRR SITO WEB Misura 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici"</b>			
Previsione iniziale			3.641,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.641,00

<b>Aggregato A voce 02 03 - PNRR ABILITAZIONE AL CLOUD MISURA 1.2</b>			
Previsione iniziale			581,40
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			581,40

<b>Aggregato A voce 03 - DIDATTICA</b>			
Previsione iniziale			51.092,74
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2025	2	Contributo concorso ama il tuo quartiere Associazione ascoltare per costruire	50,00
26/06/2025	3	Esame certificazione A2 key a.s. 2024/2025	2.354,00
26/06/2025	4	Campionati internazionali di giochi matematici 2025	216,00
26/06/2025	5	Iscrizione Kangourou della matematica 2025	497,00
26/06/2025	6	Iscrizione The Big Challenge 2025 alunni SS1	680,00
18/09/2025	8	Contributo convenzione svolgimento "Programma Frutta nelle scuole" a.s.2024/25	54,60





ISTITUTO COMPRENSIVO N. 3 FELISSENT – Via Caduti di Cefalonia, 23 – 31100 – Treviso  
 Tel. 0422 402432 - CF 94136060269 E-mail: [tvic87200n@istruzione.it](mailto:tvic87200n@istruzione.it) - sito web: <http://www.ic3felissent.edu.it>

28/10/2025	14	Contributi volontari da famiglie per il miglioramento offerta formativa E.F. 2025	240,00
05/11/2025	17	Contributi volontari da famiglie per il miglioramento offerta formativa E.F. 2025	2.901,00
26/11/2025	19	Iscrizione The Big Challenge 2026 alunni SS1	765,00
02/12/2025	21	Ricevuto girofondo per errore dall'I.C. di Casier	228,00
22/12/2025	25	Contributi volontari da famiglie per il miglioramento offerta formativa E.F. 2025	1.060,30
30/12/2025	26	Integrazione per Dispersione scolastica E.F. 2025	177,33
31/12/2025	27	Minore accertamento rispetto alla previsione sui contributi per copertura assicurativa alunni	-1.267,50
Previsione definitiva			59.048,47
Somme Pagate			42.161,57
Somme da pagare			0,00
Economie			16.886,90

<b>Aggregato A voce 03 01 - PNRR CLASSROOM Piano "Scuola 4.0"-Azione 1-DM 218/22-cod. progetto:M4C1I3.2-2022-961-P-19844</b>	
Previsione iniziale	62.041,69
Somme Pagate	9.979,48
Somme da pagare	0,00
Economie	52.062,21

<b>Aggregato A voce 03 02 - PNRR DM 65/23 - STEM MAC1I3.1-2023-1143-P-32244</b>	
Previsione iniziale	102.815,83
Somme Pagate	55.990,51
Somme da pagare	0,00
Economie	46.825,32

<b>Aggregato A voce 03 03 - PNRR DM 66/23 - M4C1I2.1-2023-1222-P-36800</b>	
Previsione iniziale	58.087,81
Somme Pagate	25.491,52
Somme da pagare	0,00





Economie	32.596,29
----------	-----------

<b>Aggregato A voce 03   09 - PNRR ANIMATORE DIGITALE "Didattica digitale integrata sulla trasformazione digitale"</b>	
Previsione iniziale	2.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.000,00

<b>Aggregato A voce 03   10 - PNRR Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica D.M. 19/24 - codice progetto M4C11.4-2024-1322-P-48202</b>	
Previsione iniziale	79.769,23
Somme Pagate	39.934,91
Somme da pagare	0,00
Economie	39.834,32

<b>Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO</b>				
			Previsione iniziale	30.490,50
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
26/06/2025	1	Contributi per visite e viaggi di istruzione	16.359,70	
22/09/2025	9	Uscita didattica Biennale Venezia 08/10/2025 cl. 5A e 5B Primaria Manzoni	122,10	
06/10/2025	10	Contributi per visite e viaggi di istruzione	3.776,50	
05/11/2025	16	Uscita didattica con canottieri del Sile	1.490,00	
19/11/2025	18	Contributi per visite e viaggi di istruzione	876,00	
			Previsione definitiva	53.114,80
			Somme Pagate	52.659,67
			Somme da pagare	0,00
			Economie	455,13





<b>Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO</b>				
			Previsione iniziale	7.342,38
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
28/10/2025	13	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti		457,98
			Previsione definitiva	7.800,36
			Somme Pagate	1.075,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	6.725,36

<b>Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"</b>	
Previsione iniziale	3.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3.000,00

<b>Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"</b>	
Previsione iniziale	22.058,69
Somme Pagate	6.229,96
Somme da pagare	0,00
Economie	15.828,73

<b>Aggregato P voce 02 01 - PROGETTO AULA DI MEDIAZIONE</b>	
Previsione iniziale	12.000,00
Somme Pagate	7.833,28
Somme da pagare	0,00
Economie	4.166,72





ISTITUTO COMPRENSIVO N. 3 FELISSENT – Via Caduti di Cefalonia, 23 – 31100 – Treviso  
Tel. 0422 402432 - CF 94136060269 E-mail: [tvic87200n@istruzione.it](mailto:tvic87200n@istruzione.it) - sito web: <http://www.ic3felissent.edu.it>

<b>Aggregato P voce 02 03 - PROGETTO VICINANZE</b>				
			Previsione iniziale	14.948,50
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
04/12/2025	22	Contributo La ESSE per progetto VICINANZE - SCUOLA E TERRITORIO PER COSTRUIRE IL FUTURO - terza annualità	9.620,00	
			Previsione definitiva	24.568,50
			Somme Pagate	21.102,01
			Somme da pagare	0,00
			Economie	3.466,49

<b>Aggregato P voce 02 04 - SUPPORTO ALUNNI E FAMIGLIE</b>		
	Previsione iniziale	12.146,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	12.146,00

<b>Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"</b>				
			Previsione iniziale	1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/10/2025	11	Corsi di preparazione certificazione A2 KEY classi terze scuole + libro di testo a.s.2025/2026	3.485,00	
05/11/2025	15	Corsi di potenziamento di lingua inglese classi seconde SS1 Mantegna e Felissent	2.200,00	
			Previsione definitiva	6.685,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	6.685,00





ISTITUTO COMPRENSIVO N. 3 FELISSENT – Via Caduti di Cefalonia, 23 – 31100 – Treviso  
 Tel. 0422 402432 - CF 94136060269 E-mail: [tvic87200n@istruzione.it](mailto:tvic87200n@istruzione.it) - sito web: <http://www.ic3felissent.edu.it>

<b>Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE</b>	
Previsione iniziale	10.300,00
Somme Pagate	1.250,56
Somme da pagare	0,00
Economie	9.049,44

<b>Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"</b>	
Previsione iniziale	1.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.000,00

<b>Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA</b>	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	500,00

RIASSUNDO:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
582.753,03	306.394,72	306.394,72	0,00	276.358,31





**Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo**

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2025/2026 è la seguente

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	3	3	62	0	61	61	3	20,33

**Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo**

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2025/2026 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° Settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	2	4	6	106	0	40	67	107	14	-1	17,83
Seconde	0	2	4	6	125	0	46	80	126	6	-1	21
Terze	0	3	3	6	114	0	56	57	113	6	1	18,83
Quarte	0	4	3	7	135	0	73	64	137	8	-2	19,57
Quinte	0	3	3	6	125	0	56	70	126	8	-1	21,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>14</b>	<b>17</b>	<b>31</b>	<b>605</b>	<b>0</b>	<b>271</b>	<b>338</b>	<b>609</b>	<b>42</b>	<b>-4</b>	<b>19,65</b>





Prime	0	7	0	7	141	0	141	0	141	3	0	20,15
Seconde	0	7	0	7	134	0	133	0	133	9	1	19
Terze	0	7	0	7	142	0	146	0	146	5	-4	20,86
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	21	0	21	417	0	420	0	420	17	-3	20,00
TOTALE	0	35	17	52	1022	0	691	338	1029	59	-7	19,82

**Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	79
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	17
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	24
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3





Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>150</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	4
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>30</b>




**Conto Finanziario (Mod. H):**

Il Conto Consuntivo 2025 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione presunto	€ 426.976,12		
02) Finanziamenti dall'Unione europea	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
03) Finanziamenti dallo Stato	€ 42.402,98	€ 42.402,98	€ 42.402,98
04) Finanziamenti regionali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
05) Finanziamenti da Enti	€ 7.351,16	€ 7.351,16	€ 7.351,16
06) Contributi da privati	€ 105.794,70	€ 105.794,70	€ 86.554,70
07) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
08) Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
09) Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
10) Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
12) Altre entrate	€ 228,07	€ 228,07	€ 228,07
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 582.753,03</b>	<b>€ 155.776,91</b>	
Divanzo di competenza		€ 150.617,81	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>€ 306.394,72</b>	





SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
<b>A) Attività</b>	<b>€ 490.494,84</b>	<b>€ 269.978,91</b>	<b>€ 269.978,91</b>
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 34.078,86	€ 25.623,91	€ 25.623,91
A02-Funzionamento amministrativo	€ 31.737,79	€ 17.062,34	€ 17.062,34
A03-Didattica	€ 363.763,03	€ 173.557,99	€ 173.557,99
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 53.114,80	€ 52.659,67	€ 52.659,67
A06-Attività di orientamento	€ 7.800,36	€ 1.075,00	€ 1.075,00
<b>P) Progetti</b>	<b>€ 91.758,19</b>	<b>€ 36.415,81</b>	<b>€ 36.415,81</b>
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 70.773,19	€ 35.165,25	€ 35.165,25
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 6.685,00	€ 0,00	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 10.300,00	€ 1.250,56	€ 1.250,56
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>G) Gestioni economiche</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
<b>R) Fondo di Riserva</b>	<b>€ 500,00</b>	<b>€ 0,00</b>	
Disponibilità da programmare	€ 0,00	€ 0,00	
<b>Totale Spese</b>	<b>€ 582.753,03</b>	<b>€ 306.394,72</b>	





ISTITUTO COMPRENSIVO N. 3 FELISSENT – Via Caduti di Cefalonia, 23 – 31100 – Treviso  
 Tel. 0422 402432 - CF 94136060269 E-mail: [tvic87200n@istruzione.it](mailto:tvic87200n@istruzione.it) - sito web: <http://www.ic3felissent.edu.it>

Avanzo di competenza	X	€ 0,00
<b>Totale a Pareggio</b>	X	<b>€ 306.394,72</b>

Pertanto, l'esercizio finanziario 2025 presenta un disavanzo di competenza di € 150.617,81.

**Situazione Residui (Mod. L):**

La situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi										
Iniziali al 1/1/2025	-	Riscossi nel 2025	=	Da riscuotere	+	Residui esercizio 2025	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui attivi
€ 229.137,46		€ 38.555,32		€ 190.582,14		€ 19.240,00		€ 0,00		€ 209.822,14

Residui Passivi										
Iniziali al 1/1/2025	-	Pagati nel 2025	=	Da pagare	+	Residui esercizio 2025	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui passivi
€ 4.601,38		€ 4.601,38		€ 0,00		€ 0,00		€ 0,00		€ 0,00

**Si specifica:**

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2023	€ 64.041,69	€ 0,00
Anno 2024	€ 126.540,45	€ 0,00
Anno 2025	€ 19.240,00	€ 0,00
<b>Totale situazione residui al 31/12/2025</b>	<b>€ 209.822,14</b>	<b>€ 0,00</b>





Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

### Conto Patrimoniale (Mod. K):

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 01/01/2025	Variazioni	Situazione al 31/12/25
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	€ 169.014,80	€ - 50.260,25	€ 118.754,55
Totale Disponibilità	€ 431.577,50	€ -155.219,19	€ 276.358,31
Totale dell'attivo	€ 600.592,30	€ -205.479,44	€ 395.112,86
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	<b>€ 600.592,30</b>	<b>€ -205.479,44</b>	<b>€ 395.112,86</b>
<b>PASSIVO</b>			
<b>Totale debiti</b>	<b>€ 4.601,38</b>	<b>€ -4.601,38</b>	<b>€ 0,00</b>
Consistenza Patrimoniale	€ 595.990,92	€ -200.878,06	€ 395.112,86
Totale a pareggio	<b>€ 600.592,30</b>	<b>€ -205.479,44</b>	<b>€ 395.112,86</b>

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2025.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2025, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2025 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2025 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2026.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2025" a cura dei Revisori dei Conti.

### Situazione Amministrativa (Mod. J):





Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2025, Modello J, risulta:

A)	Un fondo di cassa al 31/12/2025 di € <b>66.536,17</b> che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere ma non della Banca d'Italia in quanto il 31/12/2025 sono arrivati in banca sospesi in entrata per un totale di € 104,50 che sono stati regolarizzati il 02/01/2026;
B)	Un avanzo complessivo di amministrazione di € <b>276.358,31</b> tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2026.
C)	Un disavanzo dell'esercizio 2025 di € <b>150.617,81</b>

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° **0317455** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Con il Decreto Legge 73/2022, convertito nella Legge 122/2022, sono state introdotte importanti riforme che hanno trasformato l'organizzazione del Servizio Tesoreria dello Stato e con la Circolare MEF n. 42 del 16/12/2024 sono state fornite indicazioni circa utilizzo dell'Ordinativo Informativo Locale (OIL) da parte degli Enti Pubblici e dunque anche delle scuole.

A seguito di ciò al 31/12/2024 vi è stata la cessazione del vecchio conto di Tesoreria Unica che è stato sostituito con un nuovo conto IBAN a far data dal 01/01/2025.

Dal 01/01/2025 il nuovo codice IBAN del conto di tesoreria è il seguente IT33C0100004306TU0000010908.

**Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:**

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 202.440,04
	Residui esercizi precedenti	Competenza esercizio 2025	Totale	
Riscossi	€ 38.555,32	€ 136.536,91	<b>€ 175.092,23</b>	
Pagati	€ 4.601,38	€ 306.394,72	<b>€ 310.996,10</b>	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 66.536,17
Residui Attivi	€ 190.582,14	€ 19.240,00		€ 209.822,14
Residui Passivi	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00
Avanzo di amministrazione al 31/12/2025				€ 276.358,31

**Spese per Attività e Progetti:**

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa





(P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE ESERCIZIO FINANZIARIO 2025												
	SPESE DI PERSONALE (Impegnato)	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO (Impegnato)	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI (Impegnato)	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO (Impegnato)	ALTRE SPESE (Impegnato)	IMPOSTE E TASSE (Impegnato)	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO (Impegnato)	ONERI FINANZIARI (Impegnato)	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE (Impegnato)	Tot. Spese (programmate)	Tot. Impegni (impegnato)	Impegni/Spese % (impegnato)
A01	6.738,52	12.810,11	6.075,28							34.078,86	25.623,91	75,19%
A02	1.037,12	2.529,58	12.879,78		615,86					31.737,79	17.062,34	53,76%
A03	34.837,76	13.679,62	109.915,20	11.609,41	3.288,00			228,00		363.763,03	173.557,99	47,71%
A04												0,00%
A05			52.548,67					111,00		53.114,80	52.659,67	99,14%
A06					1.075,00					7.800,36	1.075,00	13,78%
G01												0,00%
G02												0,00%
G03												0,00%
G04												0,00%
P01									3.000,00			0,00%
P02	16.867,03	1.917,96	16.380,26						70.773,19	35.165,25	49,69%	
P03									6.685,00			0,00%
P04	60,04		979,75		200,00			10,77	10.300,00	1.250,56	12,14%	
P05									1.000,00			0,00%
TOTALE	59.540,47	30.937,27	198.778,94	11.609,41	5.178,86	0,00	0,00	0,00	349,77	582.253,03	306.394,72	
TOTALE/TOTALE IMPEGNI	0,19	0,10	0,65	0,04	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,53		
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	19,43%	10,10%	64,88%	3,79%	1,69%	0,00%	0,00%	0,00%	0,11%	52,62%		

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 52,62%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinati è pari al 15,76%.

### Fondo di riserva

#### R.98 – Fondo di riserva

La somma di **€ 500,00** non è stata utilizzata.





### Dichiarazioni

**Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2025, si dichiara:**

- Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 94, 95, 96, 97, 98 del D. Lgs. n.36/2023, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2025;
- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari.
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- Che non è stato aperto il fondo minute spese;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che alla data odierna è stato presentato il modello 770 anno 2025 / redditi 2024;
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Publicare entro	Publicato	Indice
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	<b>30/04/2025</b>	11/04/2025	<b>-15,54</b>
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	<b>31/07/2025</b>	01/07/2025	<b>-27,80</b>
Base trimestrale	Luglio – Agosto - Settembre	<b>31/10/2025</b>	03/10/2025	<b>-25,27</b>





ISTITUTO COMPRENSIVO N. 3 FELISSENT – Via Caduti di Cefalonia, 23 – 31100 – Treviso  
 Tel. 0422 402432 - CF 94136060269 E-mail: [tvic87200n@istruzione.it](mailto:tvic87200n@istruzione.it) - sito web: <http://www.ic3felissent.edu.it>

Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	<b>31/01/2026</b>	15/01/2026	<b>-25,08</b>
<b>Base annuale Anno 2025</b>		<b>31/01/2026</b>	15/01/2026	<b>-24,47</b>

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza  
 Indice uguale a 0 = pagamenti medi entro la scadenza  
 Indice superiore a 0 = pagamenti medi dopo della scadenza

**Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:**

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
  - Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
  - Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
  - Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Treviso, 27/03/2026

Il Dirigente Scolastico  
**Francesca Magnano**

*Firmato digitalmente ai sensi del c.d. Codice dell'Amministrazione digitale e norme ad esso connesse*

Il Direttore S.G.A.  
**Valentina Calegiuri**

*Firmato digitalmente ai sensi del c.d. Codice dell'Amministrazione digitale e norme ad esso connesse*

