



Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO "Don Pierluigi Di Piazza"

Istituzione scolastica dotata di personalità giuridica
Codice Fiscale: 94127220302 – via V Novara, 10/C- Pozzuolo del Friuli
Cod mecc UDIC855008 - Tel 0432 652714 – e-mail udic855008@istruzione.it



CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

RELAZIONE

Proposta a Revisione del Conto ed al Consiglio d'Istituto per la conseguente deliberazione
Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di Auto Valutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 – Nuovo Regolamento di contabilità, art.22 e art.23
- La Legge 27 dicembre 2006, n. 296 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – comma 601 con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";
- Il Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015 che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della Legge 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIM alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi 4/12mi E.F. 2025 con la Nota MIM AOODGERS Prot. N. 11090 del 30 settembre 2025 che contiene la comunicazione preventiva per i successivi 8/12mi E.F. 2026.

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Elementi della Relazione sul Conto consuntivo

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

Firmato digitalmente da Elena Venturini

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2025/2026 ha funzionato con n.**57** classi composte nel modo seguente:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 Marzo 2026

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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	11	11	213	0	213	213	8	19,36

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 Marzo 2026

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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 pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	4	2	6	99	0	66	34	99	8	0	16,50

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

UDIC855008 - A4A4889 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002993 - 11/03/2026 - VI.3 - U

Seconde	0	6	1	7	109	0	88	19	107	7	2	15,29
Terze	0	5	1	6	98	0	74	24	98	11	0	16,33
Quarte	0	5	1	6	110	0	89	22	111	3	-1	18,50
Quinte	0	5	0	5	85	0	85	0	85	12	0	17,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	25	5	30	501	0	404	96	500	41	1	16,67
Prime	0	4	1	5	84	0	73	12	85	1	-1	17
Seconde	0	4	1	5	93	0	84	11	95	9	-2	19
Terze	0	5	1	6	112	0	94	19	113	8	-1	18,83
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	13	3	16	289	0	251	42	293	18	-4	18,31
Totale	0	38	8	46	790	0	655	138	793	59	-3	34,98

B) Dati sul personale in servizio

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

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Data di riferimento: 15 Marzo 2026

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>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	93
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	19
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	28
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA TOTALE PERSONALE DOCENTE	170

Firmato digitalmente da Elena Venturini

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
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	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	19
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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	2
TOTALE PERSONALE ATA	32

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

RELAZIONE ANALITICA

La Relazione è articolata in:

1. Risultanze dati contabili
2. Analisi delle Entrate
3. Analisi delle Spese per Attività e Progetti
4. Analisi degli Accantonamenti

Allegati alla Relazione sul conto consuntivo

Modelli MIUR

- Modello H – Conto Consuntivo;
- Modello I – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello J – Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2024;
- Modello K – Situazione patrimoniale al 31/12/2024;
- Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale;
- Modello N – Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa;

Dichiarazioni

Si dichiara, inoltre, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. La gestione del Programma annuale è si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere Banca Monte dei Paschi di Siena sede di Campoformido.
5. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria, un conto corrente bancario;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.L.vo 196/2003;

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio, ad esclusione del sistema del Cedolino Unico;
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
9. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
10. Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

I sottoscritti membri di diritto della Giunta Esecutiva, nel trasmettere, allegato alla presente, ai sensi dell'Art. 23 del D.L. n. 129 del 2018 ai Revisori dei conti per il prescritto parere di regolarità contabile ed al Consiglio di istituto per l'approvazione, lo schema del Conto Consuntivo predisposto dal DSGA per l'esercizio finanziario 2025, espongono, qui di seguito, le seguenti considerazioni:

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2025			277.929,37
	Competenza	302.101,03	
SOMME RISCOSE			
	Residui	66.988,68	
	Totale(1)	369.089,71	
	Competenza	327.870,99	
SOMME PAGATE	Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA		

Firmato digitalmente da Elena Venturini

	Residui	38.733,79	
	Totale(2)	366.604,78	
Differenza (1-2)			2.484,93
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025			280.414,30

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2025 ammonta a Euro 407.469,70 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	119.782,12	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	24.595,76	
Totale(1)		144.377,88	
	Esercizio Corrente	16.248,88	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	1.073,60	
	Totale(2)	17.322,48	
Differenza (1-2)			127.055,40
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025			280.414,30
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2025			407.469,70
Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA			

L'avanzo di Esercizio 2025 di Euro 77.763,28 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2025	421.883,15
SPESE EFFETTIVE E.F. 2025	344.119,87
AVANZO ESERCIZIO 2025	77.763,28

ANALISI DELLE ENTRATE

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 Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	132.510,31
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	132.510,31
Aggregato 01 voce 02 01 - VINCOLATO	
Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA	

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Previsione iniziale	197.196,11
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	197.196,11

Aggregato 02 voce 01 03 - Programma Nazionale 21-27 (FSE+)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2025	10	Variazione 10 al Programma Annuale 2025	9.898,20
11/12/2025	12	Variazione 12 al Programma Annuale 2025	5.132,70
Previsione definitiva			15.030,90
Somme Riscosse			15.030,90
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Aggregato 02 voce 03 03 - Next Generation EU-PNRR			
Previsione iniziale			128.407,81
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2025	14	Variazione 14 al Programma Annuale 2025	-17.562,39
Previsione definitiva			110.845,42
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			110.845,42
Differenza			0,00
Aggregato 02 voce 03 04 - 1.2 abilitazione al Cloud			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

06/03/2025	2	Variazione 2 al Programma Annuale 2025	1.659,00
Previsione definitiva			1.659,00
Somme Riscosse			1.659,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 02 voce 03 5 - Erasmus AAAL'arte di accorgersi dell'altro codice progetto 2024-1-IT02-KA210-SCH-000245393			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/11/2025	11	Variazione 11 al Programma Annuale 2025	1.500,00
Previsione definitiva			1.500,00
Somme Riscosse			1.500,00
Somme da riscuotere			0,00

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Differenza			0,00
Aggregato 03 voce 01 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			16.439,99
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2025	10	Variazione 10 al Programma Annuale 2025	8.054,01
11/12/2025	12	Variazione 12 al Programma Annuale 2025	341,92
17/12/2025	13	Variazione 13 al Programma Annuale 2025	8.055,00
30/12/2025	15	Variazione 15 al Programma Annuale 2025	6.428,00
31/12/2025	16	Variazione 16 al Programma Annuale 2025	254,39
Previsione definitiva			39.573,31
Somme Riscosse			39.573,31
Somme da riscuotere			0,00

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Differenza			0,00
Aggregato 04 voce 04 02 - FINANZIAMENTO COMODATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/07/2025	6	Variazione 6 al Programma Annuale 2025	10.568,38
Previsione definitiva			10.568,38
Somme Riscosse			10.568,38
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 04 voce 04 03 - PROGETTO FRIULANO SCUOLA INFANZIA E PRIMARIA			
Previsione iniziale			0,00

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2025	10	Variazione 10 al Programma Annuale 2025	8.610,30
17/12/2025	13	Variazione 13 al Programma Annuale 2025	19.272,70
Previsione definitiva			27.883,00
Somme Riscosse			27.883,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 04 - Fondo progetto friulano scuola secondaria di I grado			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2025	10	Variazione 10 al Programma Annuale 2025	2.510,94
Previsione definitiva			2.510,94

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Somme Riscosse	2.510,94
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04 05 - fondo regione ampliamento dell'offerta formativa art. 34			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2025	13	Variazione 13 al Programma Annuale 2025	10.928,00
Previsione definitiva			10.928,00
Somme Riscosse			10.928,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA			

Aggregato 04 voce 04 08 - Fondi per l'assistenza tecnica per la didattica digitale integrata L.R. 13/2021	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00
Aggregato 04 voce 04 12 - Azione 5 bando integrazione scolastica	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00
Aggregato 04 voce 04 17 - Contributo in materia di istruzione e formazione di alunni stranieri	
Previsione iniziale	21.600,00
Variazioni apportate in corso d'anno	

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/12/2025	12	Variazione 12 al Programma Annuale 2025	14.896,00
Previsione definitiva			36.496,00
Somme Riscosse			36.496,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 18 - Finanziamento comodato alunni non vedenti			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/07/2025	6	Variazione 6 al Programma Annuale 2025	1.224,49
Previsione definitiva			1.224,49
Somme Riscosse			1.224,49

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 04 voce 04 19 - L.R. 7/2024 Fondi a supporto Area inclusione			
Previsione iniziale			7.013,06
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2025	16	Variazione 16 al Programma Annuale 2025	-152,48
Previsione definitiva			6.860,58
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			6.860,58
Differenza			0,00
Aggregato 04 voce 04 20 - L.R. 7/2024 Fondi a supporto Area Inclusione			
Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA			

Previsione iniziale			4.873,98
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2025	13	Variazione 13 al Programma Annuale 2025	1.624,66
31/12/2025	16	Variazione 16 al Programma Annuale 2025	-2.797,86
Previsione definitiva			3.700,78
Somme Riscosse			1.624,66
Somme da riscuotere			2.076,12
Differenza			0,00
Aggregato 04 voce 04 21 - L.R. 7/2024 Fondi a supporto Personale ATA			
Previsione iniziale			5.842,67
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2025	16	Variazione 16 al Programma Annuale 2025	-5.162,60

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Previsione definitiva			680,07
Somme Riscosse			680,07
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 04 voce 04 22 - L.R.13/2018 ART. 14 Interventi a favore di alunni con disabilità art. 3 comma 1 L.104/1992			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2025	4	Variazione 4 al Programma Annuale 2025	3.217,80
Previsione definitiva			3.217,80
Somme Riscosse			3.217,80
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Aggregato 04 voce 04 23 - L.R. 13/2022 - CONTRIBUTO SCUOLA INFANZIA ATTREZZATURE E GIOCHI PER ESTERNO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/06/2025	3	Variazione 3 al Programma Annuale 2025	16.988,50
Previsione definitiva			16.988,50
Somme Riscosse			16.988,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 04 voce 04 24 - L.R. 12/2025 Fondi a supporto personale ATA			
Previsione iniziale			0,00
Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA			

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2025	10	Variazione 10 al Programma Annuale 2025	12.785,95
Previsione definitiva			12.785,95
Somme Riscosse			12.785,95
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 25 - Potenziamento lingue comunitarie			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/11/2025	11	Variazione 11 al Programma Annuale 2025	4.476,43
Previsione definitiva			4.476,43
Somme Riscosse			4.476,43

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04 26 - L.R. 12/2025 Fondi a supporto Area Inclusione			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/12/2025	12	Variazione 12 al Programma Annuale 2025	12.925,48
Previsione definitiva			12.925,48
Somme Riscosse			12.925,48
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 | 27 - L.R. 12/2025 Fondi a supporto attività sociali, fisiche e sportive

Firmato digitalmente da **ELISA DELLA COLETTA**

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2025	13	Variazione 13 al Programma Annuale 2025	6.016,85
Previsione definitiva			6.016,85
Somme Riscosse			6.016,85
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 05 voce 04 01 - COMUNE DI POZZUOLO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/03/2025	2	Variazione 2 al Programma Annuale 2025	1.050,00
17/09/2025	7	Variazione 7 al Programma Annuale 2025	27.300,00

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

06/11/2025	10	Variazione 10 al Programma Annuale 2025	1.200,00
Previsione definitiva			29.550,00
Somme Riscosse			29.550,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 02 - COMUNE DI CAMPOFORMIDO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/10/2025	9	Variazione 9 al Programma Annuale 2025	18.500,00
Previsione definitiva			18.500,00
Somme Riscosse			18.500,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Aggregato 05 voce 06 01 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/09/2025	7	Variazione 7 al Programma Annuale 2025	600,00
06/11/2025	10	Variazione 10 al Programma Annuale 2025	3.094,00
Previsione definitiva			3.694,00
Somme Riscosse			3.694,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 06 voce 04 01 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			20.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

06/10/2025	8	Variazione 8 al Programma Annuale 2028	2.080,90
06/11/2025	10	Variazione 10 al Programma Annuale 2025	7.369,60
13/11/2025	11	Variazione 11 al Programma Annuale 2025	126,70
11/12/2025	12	Variazione 12 al Programma Annuale 2025	72,40
17/12/2025	13	Variazione 13 al Programma Annuale 2025	394,80
30/12/2025	15	Variazione 15 al Programma Annuale 2025	211,50
Previsione definitiva			30.255,90
Somme Riscosse			30.255,90
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 06 voce 05 01 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			4.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

30/01/2025	1	Variazione 1 al Programma Annuale 2025	947,10
06/03/2025	2	Variazione 2 al Programma Annuale 2025	140,30
25/06/2025	5	Variazione 5 al Programma Annuale 2025	79,30
17/09/2025	7	Variazione 7 al Programma Annuale 2025	6,10
Previsione definitiva			5.172,80
Somme Riscosse			5.172,80
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 06 voce 06 01 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/01/2025	1	Variazione 1 al Programma Annuale 2025	433,30

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Previsione definitiva			933,30
Somme Riscosse			933,30
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 06 voce 10 01 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2025	5	Variazione 5 al Programma Annuale 2025	2.544,00
Previsione definitiva			2.544,00
Somme Riscosse			2.544,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Aggregato 06 voce 10 03 - COMODATO LIBRI DI TESTO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2025	10	Variazione 10 al Programma Annuale 2025	3.340,20
11/12/2025	12	Variazione 12 al Programma Annuale 2025	8,22
Previsione definitiva			3.348,42
Somme Riscosse			3.348,42
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 08 voce 05 01 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA			

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/07/2025	6	Variazione 6 al Programma Annuale 2025	1.211,97
17/09/2025	7	Variazione 7 al Programma Annuale 2025	774,93
06/11/2025	10	Variazione 10 al Programma Annuale 2025	20,00
Previsione definitiva			2.006,90
Somme Riscosse			2.006,90
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02|01 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/03/2025	2	Variazione 2 al Programma Annuale 2025	0,07
Previsione definitiva			0,07

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Somme Riscosse			0,07
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 12 voce 03 01 - ALTRE ENTRATE N.A.C.			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/03/2025	2	Variazione 2 al Programma Annuale 2025	5,88
Previsione definitiva			5,88
Somme Riscosse			5,88
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
751.589,57	421.883,15	302.101,03	119.782,12	329.706,42

ANALISI DELLE SPESE

Passando all'esame delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Modifiche al Programma annuale e, quindi, Programmazione definitiva, Somme pagate e Somme da pagare.

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole "voci di spesa" riferite alle "Attività", ed ai "Progetti", sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto dello specifico "piano dei conti", predisposto dal MIM, che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, solo il primo è stato tenuto presente in sede di previsione, mentre il secondo e terzo livello, di dettaglio, sono stati utilizzati per classificare tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da ricavare un rigoroso dato analitico delle diverse tipologie di spesa.

Si ritiene utile identificare e tracciare con la massima precisione i flussi finanziari che finanziano le attività ed i progetti, fornendo un quadro delle risorse, distinte per provenienza, e della loro utilizzazione.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2025 a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze:

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

Aggregato A voce 01 | 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE DEL CORSO DELLA SCUOLA

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Previsione iniziale			44.788,27
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/01/2025	1	Variazione 1 al Programma Annuale 2025	1.380,40
06/03/2025	2	Variazione 2 al Programma Annuale 2025	146,25
25/06/2025	5	Variazione 5 al Programma Annuale 2025	79,30
17/09/2025	7	Variazione 7 al Programma Annuale 2025	6,10
06/11/2025	10	Variazione 10 al Programma Annuale 2025	4.054,01
17/12/2025	13	Variazione 13 al Programma Annuale 2025	3.000,00
30/12/2025	15	Variazione 15 al Programma Annuale 2025	2.428,00
Previsione definitiva			55.882,33
Somme Pagate			18.145,89
Somme da pagare			0,00
Economie			37.736,44

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Aggregato A voce 01 09 - Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici			
Previsione iniziale		3.641,00	
Somme Pagate		0,00	
Somme da pagare		0,00	
Economie		3.641,00	
Aggregato A voce 01 11 - Fondi Comuni per materiale di pulizia e pronto soccorso			
Previsione iniziale		1.694,02	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/09/2025	7	Variazione 7 al Programma Annuale 2025	7.500,00
09/10/2025	9	Variazione 9 al Programma Annuale 2025	7.500,00
Previsione definitiva			16.694,02
Somme Pagate			2.908,94
Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA			

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Somme da pagare			2.317,58
Economie			11.467,50
Aggregato A voce 02 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			38.590,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/03/2025	2	Variazione 2 al Programma Annuale 2025	1.659,00
17/12/2025	13	Variazione 13 al Programma Annuale 2025	2.055,00
30/12/2025	15	Variazione 15 al Programma Annuale 2025	1.500,00
Previsione definitiva			43.804,66
Somme Pagate			1.327,39
Somme da pagare			1.830,00
Economie			40.647,27

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Aggregato A voce 02 08 - Fondi Comune di Pozzuolo per materiale di ufficio			
Previsione iniziale			1.641,19
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/09/2025	7	Variazione 7 al Programma Annuale 2025	9.000,00
Previsione definitiva			10.641,19
Somme Pagate			4.685,31
Somme da pagare			3.788,32
Economie			2.167,56
Aggregato A voce 02 10 - L.R. 7/2024 Fondi a supporto Personale ATA			
Previsione iniziale			10.623,04
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

31/12/2025	16	Variazione 16 al Programma Annuale 2025	-5.162,60
Previsione definitiva			5.460,44
Somme Pagate			5.460,44
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 02 | 11 - L.R. 12/2025 Fondi a supporto personale ATA

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2025	10	Variazione 10 al Programma Annuale 2025	12.785,95
Previsione definitiva			12.785,95
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			12.785,95

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Aggregato A voce 03 01 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			44.792,31
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/03/2025	2	Variazione 2 al Programma Annuale 2025	1.050,00
25/06/2025	5	Variazione 5 al Programma Annuale 2025	2.544,00
17/09/2025	7	Variazione 7 al Programma Annuale 2025	600,00
06/11/2025	10	Variazione 10 al Programma Annuale 2025	4.020,00
17/12/2025	13	Variazione 13 al Programma Annuale 2025	3.000,00
30/12/2025	15	Variazione 15 al Programma Annuale 2025	2.500,00
31/12/2025	16	Variazione 16 al Programma Annuale 2025	254,39
31/12/2025	17	Variazione 17 al Programma Annuale 2025	-42,98
Previsione definitiva			58.717,72

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Somme Pagate	14.495,06
Somme da pagare	0,00
Economie	44.222,66

Aggregato A voce 03 02 - Comodato gratuito libri di testo			
Previsione iniziale			2.162,51
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/07/2025	6	Variazione 6 al Programma Annuale 2025	10.568,38
06/11/2025	10	Variazione 10 al Programma Annuale 2025	3.340,20
11/12/2025	12	Variazione 12 al Programma Annuale 2025	8,22
Previsione definitiva			16.079,31
Somme Pagate			13.683,18
Somme da pagare			0,00
Economie			2.396,13

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Aggregato A voce 03 | 10 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021 13.1.1A-FESRPON-FR-2021-4

Previsione iniziale	1.685,29
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.685,29

Aggregato A voce 03 | 11 - Digital board: trasformaz dig nella did e nell'organiz Avviso 28966/2021 13.1.2A-FESRPON-FR-2021-105

Previsione iniziale	357,69
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	357,69

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Aggregato A voce 03 13 - Spazi e strumenti digitali per le STEM-Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021	
Previsione iniziale	411,72
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	411,72

Aggregato A voce 03 15 - "Edugreen:laboratori di sostenibilità per il prim ciclo-Avviso 50636/2021-13.1.3A-FESR PON-FR-2022-26	
Previsione iniziale	512,06
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	512,06

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Aggregato A voce 03 17 - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - Avviso 38007/2021 - 13.1.5A-FESRPN-FR-2	
Previsione iniziale	2.977,67
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.977,67

Aggregato A voce 03 18 - PNRR Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale - Progetto in essere Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024	
Previsione iniziale	72,22
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	72,22

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Aggregato A voce 03 19 - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next digital classroom D.M. 218/2022 Codice identificativo progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-20181			
Previsione iniziale			84,45
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			84,45
Aggregato A voce 03 21 - Fondi Comuni per spese di materiale didattico			
Previsione iniziale			2.071,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/09/2025	7	Variazione 7 al Programma Annuale 2025	10.800,00
09/10/2025	9	Variazione 9 al Programma Annuale 2025	11.000,00
Previsione definitiva			23.871,66
Somme Pagate			5.715,30
Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA			

Somme da pagare	342,58
Economie	17.813,78

Aggregato A voce 03 22 - L.R.13/2023 Fondi personale docente per l'elevato numero di alunni stranieri	
Previsione iniziale	71,32
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	71,32

Aggregato A voce 03 23 - L.R. 13/2023 Fondi personale docente potenziamento linguistico	
Previsione iniziale	1,14
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1,14

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Aggregato A voce 03 25 - Finanziamento comodato alunni non vedenti			
Previsione iniziale			1.390,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/07/2025	6	Variazione 6 al Programma Annuale 2025	1.224,49
Previsione definitiva			2.614,49
Somme Pagate			1.440,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.174,49
Aggregato A voce 03 26 - "Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023 – Codice identificativo del progetto M4C1I3.1-2023-1143-1224 P33168			
Previsione iniziale			92.071,73
Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA			

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2025	14	Variazione 14 al Programma Annuale 2025	-1.624,53
Previsione definitiva			90.447,20
Somme Pagate			40.145,51
Somme da pagare			0,00
Economie			50.301,69
Aggregato A voce 03 27 - Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 – Codice identificativo del progetto M4C1I2.1-2023-1222-P-38820			
Previsione iniziale			68.347,87
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2025	14	Variazione 14 al Programma Annuale 2025	-4.389,87
Previsione definitiva			63.958,00
Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA			

Somme Pagate	33.672,00
Somme da pagare	0,00
Economie	30.286,00

Aggregato A voce 03 28 - L.R. 7/2024 Fondi a supporto Area inclusione			
Previsione iniziale			15.249,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2025	16	Variazione 16 al Programma Annuale 2025	-152,48
31/12/2025	17	Variazione 17 al Programma Annuale 2025	36,98
Previsione definitiva			15.133,50
Somme Pagate			15.133,50
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00
Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA			

Aggregato A voce 03 29 - L.R. 7/2024 Fondi a supporto Area linguistica			
Previsione iniziale			9.196,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2025	13	Variazione 13 al Programma Annuale 2025	1.624,66
31/12/2025	16	Variazione 16 al Programma Annuale 2025	-2.797,86
31/12/2025	17	Variazione 17 al Programma Annuale 2025	6,00
Previsione definitiva			8.029,00
Somme Pagate			8.029,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 03 | 30 - Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto della dispersione scolastica D.M. 19/2024 M4C1I1.4-2024-1322-P-49741

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Previsione iniziale			81.755,99
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/09/2025	7	Variazione 7 al Programma Annuale 2025	774,93
17/12/2025	14	Variazione 14 al Programma Annuale 2025	-11.547,99
Previsione definitiva			70.982,93
Somme Pagate			42.342,26
Somme da pagare			0,00
Economie			28.640,67
Aggregato A voce 03 32 - L.R. 12/2025 Fondi a supporto Area inclusione			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/12/2025	12	Variazione 12 al Programma Annuale 2025	12.925,48

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Previsione definitiva	12.925,48
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	12.925,48

Aggregato A voce 05 01 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			24.650,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/10/2025	8	Variazione 8 al Programma Annuale 2028	2.080,90
06/11/2025	10	Variazione 10 al Programma Annuale 2025	7.369,60
13/11/2025	11	Variazione 11 al Programma Annuale 2025	126,70
11/12/2025	12	Variazione 12 al Programma Annuale 2025	72,40
17/12/2025	13	Variazione 13 al Programma Annuale 2025	394,80
30/12/2025	15	Variazione 15 al Programma Annuale 2025	211,50

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Previsione definitiva	34.906,40
Somme Pagate	29.854,90
Somme da pagare	662,40
Economie	4.389,10

Aggregato A voce 06|01 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Previsione iniziale			850,95
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/12/2025	12	Variazione 12 al Programma Annuale 2025	341,92
Previsione definitiva			1.192,87
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.192,87

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

ANALISI DELLE SPESE PER PROGETTI

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Offerta Formativa; in particolare, è stata individuata la priorità della prevenzione della dispersione scolastica e del perseguimento del miglioramento dell'offerta formativa mantenendo il collegamento dei progetti in bilancio con il piano di miglioramento dell'Istituzione scolastica, predisposto dal NIV.

La programmazione delle attività e dei progetti ha richiesto un inevitabile adeguamento dei tempi e dei modi a causa dell'emergenza pandemica in corso.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2025, a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze; nello specifico i Progetti hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato P voce 01 01 - PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE	
Previsione iniziale	1.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.000,00
Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA	

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Aggregato P voce 01 02 - Fondo regione ampliamento offerta formativa			
Previsione iniziale			10.702,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/07/2025	6	Variazione 6 al Programma Annuale 2025	350,13
17/12/2025	13	Variazione 13 al Programma Annuale 2025	10.928,00
Previsione definitiva			21.980,13
Somme Pagate			11.155,32
Somme da pagare			0,00
Economie			10.824,81
Aggregato P voce 01 04 - L.R. 13/2022 - CONTRIBUTO SCUOLA INFANZIA ATTREZZATURE E GIOCHI PER ESTERNO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA			

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/06/2025	3	Variazione 3 al Programma Annuale 2025	16.988,50
Previsione definitiva			16.988,50
Somme Pagate			16.988,50
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00
Aggregato P voce 01 05 - L.R. 12/2025 Fondi a supporto attività motorie, fisiche e sportive			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2025	13	Variazione 13 al Programma Annuale 2025	6.016,85
Previsione definitiva			6.016,85
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Economie			6.016,85
Aggregato P voce 02 01 - PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE			
Previsione iniziale			18.347,12
Somme Pagate			4.880,00
Somme da pagare			0,00
Economie			13.467,12
Aggregato P voce 02 02 - PROGETTO FRIULANO SCUOLA INFANZIA E PRIMARIA			
Previsione iniziale			30.136,06
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2025	10	Variazione 10 al Programma Annuale 2025	8.610,30
17/12/2025	13	Variazione 13 al Programma Annuale 2025	19.272,70

Previsione definitiva	58.019,06
Somme Pagate	30.725,30
Somme da pagare	0,00
Economie	27.293,76

Aggregato P voce 02 03 - Fondo progetto friulano scuola secondaria di I grado			
Previsione iniziale			1.403,55
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2025	10	Variazione 10 al Programma Annuale 2025	2.510,94
Previsione definitiva			3.914,49
Somme Pagate			1.403,55
Somme da pagare			0,00
Economie			2.510,94
Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA			

Aggregato P voce 02 06 - Progetti CARE - Nota di adesione n. 36723/2023 10.2.2A-FSEPON-FR-2023-8			
Previsione iniziale			2.481,05
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.481,05
Aggregato P voce 02 07 - Contributo in materia di istruzione e formazione alunni stranieri			
Previsione iniziale			21.623,69
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/12/2025	12	Variazione 12 al Programma Annuale 2025	14.896,00
Previsione definitiva			36.519,69
Somme Pagate			21.600,00
Somme da pagare			14.919,69

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Economie			7.611,69
Aggregato P voce 02 08 - L.R. 13/2018 ART. 14 Interventi a favore di alunni con disabilità art. 3 comma 1 L.104/1992			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2025	4	Variazione 4 al Programma Annuale 2025	3.217,80
23/07/2025	6	Variazione 6 al Programma Annuale 2025	861,84
Previsione definitiva			4.079,64
Somme Pagate			4.079,64
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00
Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA			

Aggregato P voce 02 09 - Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-FR-2024-3, ESO4.6.A2.B-FSEPN-FR-2024-1 - Avviso prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2025	10	Variazione 10 al Programma Annuale 2025	9.898,20
11/12/2025	12	Variazione 12 al Programma Annuale 2025	5.132,70
Previsione definitiva			15.030,90
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			15.030,90
Aggregato P voce 02 10 - Sportello d'ascolto Comune di Pozzuolo del Friuli			
Previsione iniziale			0,00
Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA			

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2025	10	Variazione 10 al Programma Annuale 2025	1.200,00
Previsione definitiva			1.200,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.200,00

Aggregato P voce 02 11 - Una bussola per educare alla complessità			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/11/2025	10	Variazione 10 al Programma Annuale 2025	3.094,00
Previsione definitiva			3.094,00
Somme Pagate			0,00

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Somme da pagare			0,00
Economie			3.094,00
Aggregato P voce 02 12 - Erasmus AAAL'arte di accorgersi dell'altro codice progetto 2024-1-IT02-KA210-SCH-000245393			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/11/2025	11	Variazione 11 al Programma Annuale 2025	1.500,00
Previsione definitiva			1.500,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.500,00

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Aggregato P voce 02 13 - Potenziamento lingue comunitarie			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/11/2025	11	Variazione 11 al Programma Annuale 2025	4.476,43
Previsione definitiva			4.476,43
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			4.476,43
Aggregato P voce 05 01 - PROGETTI PER GARE E CONCORSI			
Previsione iniziale			2.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.000,00

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.000,00

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Riassumendo:

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
751.589,57	344.119,87	327.870,99	16.248,88	407.469,70

CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2025, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con i criteri previsti dalla normativa. Ciò appare dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

Risultati conseguiti

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie, patrimoniali ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:

Le attività progettuali sono state volte al perseguimento degli obiettivi di miglioramento per il perseguimento del successo formativo degli alunni e la prevenzione della dispersione scolastica.

Le azioni e le scelte sono state sempre volte alla valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, della attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale. Più precisamente, all'interno del quadro culturale dell'Autonomia, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità.

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione, ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica.

In ogni caso la maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo nel Programma annuale.

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, si può affermare che sono stati realizzati coerentemente con le azioni progettate ed hanno raggiunto i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F..

Gli obiettivi iniziali sono stati "curvati" per adattarsi alle mutate esigenze che si sono evidenziate nel corso dell'anno scolastico.

Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un programma che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico e l'atto amministrativo e ad armonizzare, l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo delle Istituzione Scolastiche.

Inoltre, la complessità della realtà odierna chiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, ma anche di saper valorizzare le competenze professionali ed umane esistenti e di sapersi confrontare col nuovo, con l'altro, con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea.

RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI E REALIZZAZIONE DEI PROGETTI

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

Firmato digitalmente da Elena Venturini

- tutti gli impegni di spesa (Attività negoziale) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.I. 129/2018 e del D.L.vo 36/2023;
- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale agli insegnanti supplenti brevi (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne;
- gli impegni di spesa per il trattamento accessorio a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica, sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;
- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica avevano la copertura finanziaria e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le tabelle contrattuali vigenti all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- tutti i movimenti finanziari trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

La presente relazione riassume il contenuto di quanto di seguito indicato:

- riferimento ai programmi, progetti e obiettivi individuati ed approvati dagli organi di governo della Scuola;
- riferimento alle attività e passività patrimoniali;
- riferimento ai programmi di spesa in conto capitale o d'investimento;
- valutazione dei risultati dell'esercizio in termini finanziari, economici e patrimoniali anche in relazione ai residui attivi e passivi dell' E.. F. 2025;
- valutazione economica dei costi, delle entrate e delle variazioni patrimoniali derivanti dall'attività svolta;
- valutazione dei risultati raggiunti in termini di efficienza e di efficacia;
- valutazione dell'attività svolta e delle risorse impiegate ed elaborazione di proposte per il futuro, per poter attivare azioni correttive, cioè attività che, partendo dall'analisi dei problemi, consentano di indagare sulle cause che li hanno generati, per approntare strategie dirette alla loro risoluzione: elaborare piani dell'organizzazione scolastica volti al miglioramento dell'azione didattica e amministrativa.

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F. 2025 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla liquidazione degli accertamenti e degli impegni.

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Questi risultati vanno esaminati tenendo conto delle situazioni in cui si è operato: si è dovuto attraversare un periodo di sensibilizzazione estesa a tutto il personale in quanto il sistema organizzativo è costituito da persone e non ci possono essere trasformazioni senza la partecipazione convinta di tutti gli operatori della Scuola.

Si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l'attuazione effettiva del Piano di miglioramento.

RILEVAZIONE E DIMOSTRAZIONE DEI RISULTATI DI GESTIONE

In ottemperanza agli artt. 22 e 23 del D.l. 129/2018, si è illustrato, per l'esame dei Revisori dei conti, l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati come scaturiscono dal conto consuntivo 2025 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il programma annuale 2025, risaltano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati ottenuti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

Pozzuolo del Friuli, 11.03.2026

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
dott.ssa Elena Venturini

IL DSGA
dott.ssa Felicia Della Coletta

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini

Firmato digitalmente da FELICIA DELLA COLETTA

Firmato digitalmente da Elena Venturini