



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2025

1. Premessa

1.1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2025 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dall'art. 23, comma 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

Il conto consuntivo è composto dai seguenti modelli:

Conto finanziario (Mod. H)
Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
Conto del patrimonio (Mod. K)
Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2025 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2025 approvato dal Consiglio d'Istituto il 28/01/2025 con delibera n. 10 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Date le risorse finanziarie che verranno specificate di seguito, nell'esercizio 2025 si è inteso perseguire le seguenti finalità:

- finalità istituzionali proprie della scuola stessa secondo i criteri di efficienza, efficacia ed economicità;
- proporre un'offerta formativa ampia e qualificata e rispondere il più possibile ai bisogni formativi degli alunni per favorirne il successo;
- migliorare la qualità del servizio scolastico.

In premessa, inoltre, si ritiene importante illustrare i criteri fondamentali a cui il Conto Consuntivo si riferisce e, visto che l'esercizio finanziario coinvolge due anni scolastici, si riportano di seguito i dati della popolazione scolastica delle 9 scuole dell'Istituto, che ha inciso sulla gestione contabile dell'esercizio 2025, per gli anni scolastici 2024/2025 e 2025/2026:

	a.s. 2024/2025	a.s. 2025/2026 (marzo 2026)
Numero classi / sezioni	40 (di cui 1 pluriclasse)	39 (di cui 1 pluriclasse)
Numero alunni	764	728
Personale direttivo e docente	110	112
Personale A.T.A.	27	26

Dettaglio Dati plessi e alunni a.s. 2025/2026

N° 1 plesso di Scuola dell'INFANZIA:

Scuola "A. Garavaglia" di Comabbio n° 18 alunni in sezione unica che funziona con un orario di 40 ore sett.li, dal lunedì al venerdì.

N° 5 plessi di Scuole PRIMARIE con un totale di n. 23 classi e 416 alunni, così suddivisi:

Plesso	N°classi	N° alunni
"Caduti per la Patria" di Travedona Monate	7	126
"A. Volta " di Ternate	5	104
"G. Pascoli" di Biandronno	5	80
"Serg. Magg. Tamborini" di Varano Borghi	5	91
"A. Liborio" di Comabbio	1	16 (pluriclasse alunni di 3 [^] -4 [^] e 5 [^])

Le classi 1[^], 2[^] e 3[^] funzionano con un orario ordinario di 29 ore settimanali, con 2 rientri pomeridiani nei giorni di lunedì e mercoledì, mentre le classi 4[^] e 5[^] svolgono 2 ore settimanali aggiuntive per l'attività di Motoria.



N° 3 plessi di Scuole SECONDARIE di primo grado con un totale di n° 15 classi e n° 294 alunni, così suddivisi:
Plesso N°classi N° alunni

"G.Leva" di Travedona Monate	5	95
"Giovanni XXIII" di Varano Borghi	7	130
"A. Frank" di Biandronno	3	69

N° 7 classi funzionano con un orario normale di 30 ore settimanali;

N° 6 classi sono ad indirizzo sportivo e funzionano con un orario di tempo normale di n. 32 ore settimanali con un rientro pomeridiano nella giornata di lunedì;

N° 2 classi a tempo prolungato di 36 ore settimanali, con 2 rientri pomeridiani nei giorni di lunedì e mercoledì.

In merito all'utilizzo delle risorse in organico docenti vanno segnalati i seguenti elementi significativi:

Scuola dell'infanzia

I docenti sono disponibili ad effettuare orario flessibile nei vari giorni della settimana così da garantire l'organizzazione di attività in piccolo gruppo e specifiche proposte per le diverse età. La massima collaborazione dei docenti consente anche di evitare nomine per supplenze brevi (1-5 giorni).

Scuola Primaria

Oltre che per garantire il funzionamento ordinario delle classi, l'organico funzionale è utilizzato per far fronte alle seguenti necessità:

- Insegnamento della lingua straniera in tutte le classi dalla prima alla quinta dell'Istituto con pieno utilizzo di tutte le insegnanti specializzate;
- Attività didattiche di sostegno e recupero nelle classi con inseriti alunni diversamente abili e/o con difficoltà relazionali e/o cognitive e/o con disturbi specifici dell'apprendimento organizzando gruppi di lavoro mirati alle diverse esigenze;
- Realizzazione di progetti di ampliamento dell'offerta formativa previsti nel PTOF.

Scuola Secondaria 1° grado

Oltre che per garantire il funzionamento ordinario delle classi, l'organico è utilizzato per fare fronte alle seguenti necessità:

- Sviluppo di attività didattiche connesse con la realizzazione di esperienze di laboratorio con particolare attenzione alle tecnologie dell'informazione, della comunicazione e allo sviluppo linguistico; particolare attenzione viene riservata all'utilizzo delle LIM e dei monitor touch di cui la scuola dispone;
- Realizzazione di progetti di ampliamento dell'offerta formativa previsti nel PTOF;
- Attività didattiche di sostegno e recupero nelle classi con inseriti alunni diversamente abili e con difficoltà relazionali e/o cognitive e/o con disturbi specifici dell'apprendimento organizzando gruppi di lavoro mirati alle diverse esigenze;
- Organizzazione corsi di recupero per alunni in difficoltà di apprendimento e/o a rischio dispersione scolastica;
- Copertura supplenze brevi, come da norma vigente;
- Realizzazione della sperimentazione educativo-didattica ad indirizzo sportivo per alcune classi.

A n. 8 docenti sono state assegnate specifiche Funzioni Strumentali come dettagliato nel piano annuale delle attività e nel PTOF.



Dati di organico del personale ATA occupato nei servizi amministrativi ed ausiliari.

L'organico di fatto del personale ATA 2025/2026 è costituito a n° 25 posti, occupati da n° 26 dipendenti (per i part-time).

- per i Servizi di segreteria, le persone impiegate sono 6: il Direttore dei servizi generali e amministrativi (DSGA) e n. 5 Assistenti Amministrativi;
- per i Servizi ausiliari, i Collaboratori Scolastici impegnati sono 20 unità per tutto l'Istituto Comprensivo (di cui n° 1 nominato sugli spezzoni residui di quattro titolari che lavorano in regime di part-time).

Per tutti i dipendenti con orario full-time, il servizio è di 36 h settimanali con orario articolato su 5 gg settimanali, dal lunedì al venerdì.

L'assegnazione nei vari plessi è disposta dalla Dirigente con proprio atto ad inizio di ciascun anno scolastico ed è descritta nel Piano Annuale di Lavoro del personale ATA redatto dal DSGA.



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	632.824,76	Programmazione definitiva	632.824,76	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	266.068,30	Impegni	377.243,51	<i>Disavanzo di competenza</i> 111.175,21
Saldo di cassa iniziale (01/01/2025) (A)				159.151,85
Riscossioni competenza residui (B)	320.307,97	Pagamenti competenza residui (C)	385.950,14	
Saldo di cassa finale (31/12/2025) (D) (D=A+B-C)				93.509,68
Somme rimaste da riscuotere (E)	50.821,20	Somme rimaste da pagare (F)	24.072,33	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 26.748,87
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	137.067,93	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.350,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	187.889,13	Totale residui passivi (L=F+H)	25.422,33	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 162.466,80

Il servizio di cassa dell'Istituto è effettuato da BPER Banca SPA con il quale è stata stipulata apposita Convenzione in data 16/07/2024 e con scadenza in data 31/07/2027.

L'esercizio finanziario si è concluso con un **saldo di cassa al 31/12/2025 di € 93.509,68** che coincide con il salto del conto corrente bancario presso Bper Banca SpA.

Il saldo del conto di Tesoreria Unica della Banca d'Italia al 31/12/2025 è di € 93.428,68 e non coincide con il saldo della BPER Banca SpA per € 81,00, importo relativo a versamenti delle famiglie effettuati tramite pagoinrete e non recepiti dalla Banca d'Italia alla chiusura dell'esercizio 2025 e contabilizzati nell'esercizio 2026.



3. Conto Finanziario

Il Conto Finanziario (Mod. H) si chiude con una programmazione definitiva al 31/12/2025 di € 632.824,76.

Rispetto alle poste iniziali al 01/01/2025 indicate nel Programma Annuale di previsione (€ 549.143,22), in corso d'anno sono state operate delle variazioni in aumento per un totale di € 83.681,54.

Le variazioni sono state disposte con decreti della dirigente scolastica e presentate al Consiglio di Istituto.

Con Delibera del Consiglio d'Istituto n° 50 del 10/11/2025 è stata disposta la radiazione di residui passivi per € 395,00 e con successiva Delibera n° 78 del 18/12/2025 è stata disposta la radiazione di residui passivi per € 0,23.

La situazione amministrativa definitiva (Modelle J-bis) evidenzia un avanzo di amministrazione al 31/12/2025 di € 255.976,48, dato dalla somma algebrica del saldo di cassa più i residui attivi e meno i residui passivi. Di esso, € 25.176,74 non vincolato ed € 230.799,74 con vincolo di destinazione.

L'avanzo di amministrazione è così costituito:

- € 182.252,37 Fondi statali
- € 14.736,65 Fondi di provenienza dai Comuni
- € 52.673,96 Fondi di provenienza dalle famiglie
- € 6.313,50 Fondi altre provenienze

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2025

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	366.756,46	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	51.786,00	51.786,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	30.798,36	30.798,36	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	25.432,00	25.432,00	100,00 %
6. Contributi da privati	157.975,40	157.975,40	100,00 %
12. Altre entrate	76,54	76,54	100,00 %
Totale Entrate	632.824,76	266.068,30	
Disavanzo di competenza		111.175,21	
Totale a pareggio		377.243,51	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRAVEDONA MONATE G LEVA

21028 TRAVEDONA-MONATE (VA) LARGO DON MILANI 20 C.F. 83007110121 C.M. VAIC83300L

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	366.756,46	0,00	366.756,46
	2	Vincolato	350.982,14	0,00	350.982,14
	1	Non vincolato	15.774,32	0,00	15.774,32

Trattasi dell'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2024, esercizio finanziario precedente, che non ha subito variazioni.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	51.786,00	51.786,00	15.535,80	36.250,20	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	51.786,00	51.786,00	15.535,80	36.250,20	0,00

Si tratta del finanziamento Risorse FSE+ Piano Estate 2025/2026 - Avviso Prot. 81652 del 23/05/2025 - Codice Progetto ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-531 - CUP J74D25001270007 – Titolo progetto "Stiamo bene insieme" in fase di realizzazione presso le Scuole Primaria e Sec. di I grado di Varano Borghi.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	12.864,67	30.798,36	30.798,36	30.798,36	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.864,67	30.610,68	30.610,68	30.610,68	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	187,68	187,68	187,68	0,00	0,00

I finanziamenti dallo Stato sono relativi a:

- €12.864,67 Dotazione ordinaria per funzionamento amministrativo e didattico periodo gennaio-agosto 2025
- € 6.254,33 Dotazione ordinaria per funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre-dicembre 2025
- €11.247,00 Integrazione Dotazione ordinaria 2025
- € 244,68 Risorse Art. 8 comma 1 DL 104/2013 per spese orientamento scolastico 2024/2025
- € 187,68 Risorsa per Dispersione scolastica.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	4.646,00	25.432,00	25.432,00	16.190,00	9.242,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRAVEDONA MONATE G LEVA

21028 TRAVEDONA-MONATE (VA) LARGO DON MILANI 20 C.F. 83007110121 C.M. VAIC83300L

	4	Comune vincolati	4.646,00	25.232,00	25.232,00	15.990,00	9.242,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00

I finanziamenti dei Comuni accertati nell'esercizio 2025 sono relativi a:

- € 4.760,00 dal Comune di Biandronno
- € 9.350,00 dal Comune di Travedona Monate
- € 2.090,00 dal Comune di Comabbio
- € 3.947,00 dal Comune di Varano Borghi,
- € 1.500,00 dal Comune di Ternate ed € 3.585,00 in condivisione Comuni di Ternate e Varano Borghi per progetto Conversazione in lingua inglese Scuola Secondaria 1° gr. di Varano Borghi a.s. 2025/2026.

Il finanziamento da altre istituzioni è relativo al contributo da parte dell'Università Telematica degli Studi di Firenze, a seguito Convenzione per accoglienza docente tirocinante a.s. 2024/2025.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6			Contributi da privati	164.876,00	157.975,40	157.975,40	152.646,40	5.329,00	0,00
	1		Contributi volontari da famiglie	1.500,00	9.995,00	9.995,00	9.995,00	0,00	0,00
	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	150.000,00	118.915,40	118.915,40	118.915,40	0,00	0,00
	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.950,00	6.009,50	6.009,50	6.009,50	0,00	0,00
	6		Contributi per copertura assicurativa personale	850,00	1.096,50	1.096,50	1.062,50	34,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	6.576,00	21.159,00	21.159,00	15.864,00	5.295,00	0,00
		2	Altri contributi da famiglie vincolati	2.500,00	7.018,00	7.018,00	7.018,00	0,00	0,00
		1	Contributi vincolati da associazioni e comitati genitori	4.076,00	14.141,00	14.141,00	8.846,00	5.295,00	0,00
	11		Contributi da imprese vincolati	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00	0,00

Come stabilito nel D.I. 129/2018, si specifica che i contributi volontari versati dalle famiglie sono destinati alle finalità stabilite con apposita delibera dal Consiglio d'Istituto in ciascun anno scolastico. Nell'esercizio finanziario 2025 è stato incassato l'importo di € 9.995,00, finalizzato a:

- € 3.897,00 per il progetto di prevenzione disagio e supporto psicologico alunni e docenti di tutte le scuole primarie;
- € 2.818,00 per il progetto di Conversazione in lingua inglese con docente madrelingua nelle scuole sec. di 1° grado;
- € 3.280,00 per spese esecuzione fotocopie: acquisto carta e noleggio fotocopiatori.

Gli altri contributi accertati provenienti dalle famiglie e da Associazioni e Comitati genitori, sono relativi a:

- pagamento del diario scolastico personalizzato;
- quote di partecipazione ai Giochi Matematici;
- quote di adesione al progetto sull'orientamento scolastico;
- quote di adesione al progetto certificazione lingua inglese Ket;



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRAVEDONA MONATE G LEVA

21028 TRAVEDONA-MONATE (VA) LARGO DON MILANI 20 C.F. 83007110121 C.M. VAIC83300L

- € 800,00 Contributo Comitato Genitori scuola primaria Varano B. - per Progetto Teatro a.s. 2024/25;
- € 800,00 Contributo Comitato Genitori scuola primaria Varano B. - per Progetto Teatro a.s. 2025/26;
- € 720,00 Contributo Comitato Genitori Scuola Sec. 1° gr. Biandronno per Sportello d'Ascolto a.s. 2024/2025;
- €4.495,00 Contributi Comitato Genitori Scuola Primaria Travedona Monate per progetti a.s. 2025/2026;
- €3.276,00 Contributo Comitato Genitori Scuola Primaria Travedona Monate per progetto Teatro a.s. 2024/2025;
- €1.050,00 Contributo Comitato Genitori Scuola Primaria Travedona Monate a sovvenzione delle visite e viaggi d'istruzione a.s. 2025/2026 (€ 150,00 per classe);
- €1.500,00 Contributo Associazione Genitori Scuola Ternate per visita d'istruzione 2024/2025;
- €1.500,00 Contributo Associazione Genitori Scuola Ternate per progetto supporto psicologico a.s. 2025/2026.

Il Contributo di € 800,00 da imprese vincolati, è relativo al contributo liberale da parte della ditta Holcim Italia SpA per spese didattiche delle Scuole Primarie di Comabbio e Biandronno (€ 400,00 cad.)

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,09	76,54	76,54	76,54	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,09	0,09	0,09	0,09	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	76,45	76,45	76,45	0,00	0,00

Le altre entrate sono relative a indennizzo per mancata restituzione PC in comodato d'uso e diritti di segreteria per stampa copie documenti di accesso agli atti.

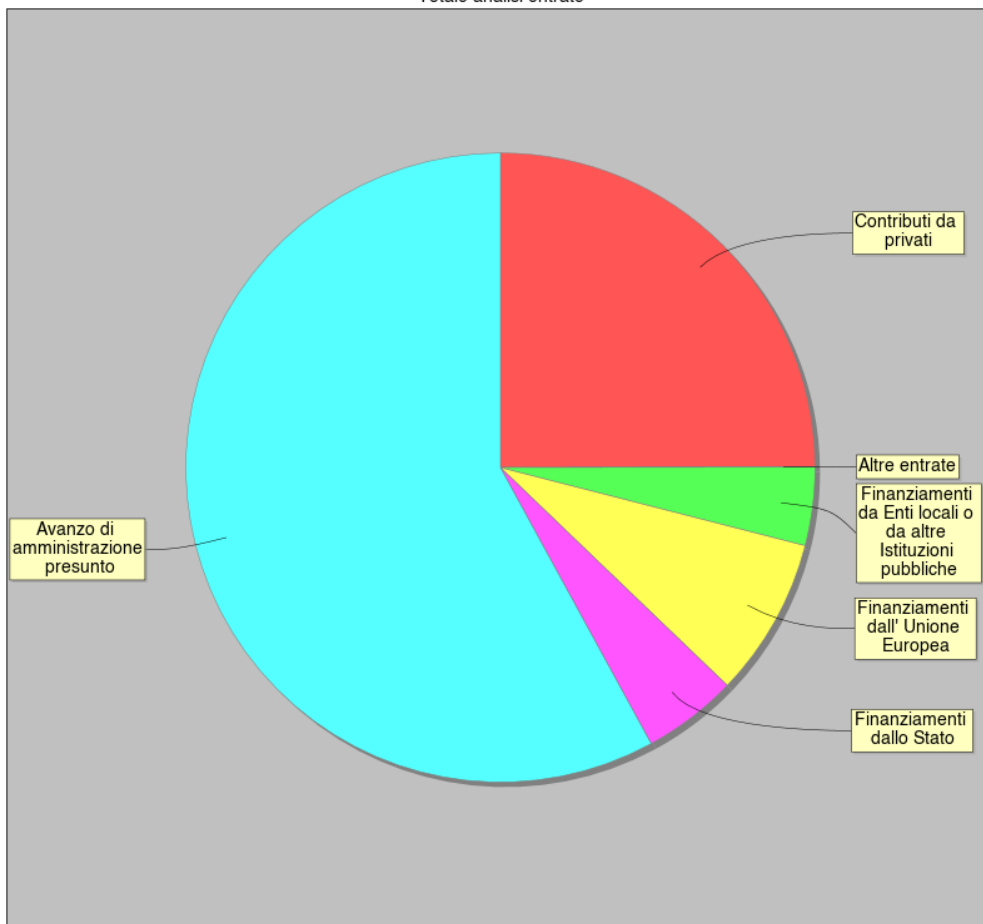
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	366.756,46
Finanziamenti dall' Unione Europea	51.786,00
Finanziamenti dallo Stato	30.798,36
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	25.432,00
Contributi da privati	157.975,40
Altre entrate	76,54



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRAVEDONA MONATE G LEVA

21028 TRAVEDONA-MONATE (VA) LARGO DON MILANI 20 C.F. 83007110121 C.M. VAIC83300L

Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall'Unione Europea ● Avanzo di amministrazione presunto



3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2025

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	461.591,01	306.770,90	66,46 %
P. Progetti	170.733,75	70.472,61	41,28 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	632.824,76	377.243,51	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		377.243,51	

Le risorse disponibili sono state indirizzate sui seguenti elementi progettuali, individuati come prioritari:

Ø Finanziamento della normale attività didattica: attuazione delle attività didattiche programmate per i tre diversi ordini di scuola, al fine di conseguire gli obiettivi educativi e formativi previsti.

Ø Ampliamento dell'Offerta Formativa per rafforzare la qualità dei processi di insegnamento /apprendimento sulla base delle finalità e degli obiettivi enunciati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, con attività progettuali diversificate e qualificate, anche di natura laboratoriale.

Ø Attuazione di azioni specifiche per la realizzazione del Piano di Miglioramento di istituto in relazione alle priorità e ai traguardi individuati nel Rapporto di Autovalutazione;

Ø Stipula di contratti di assistenza e consulenza con esperti informatici per consentire piena ed efficace funzionalità delle postazioni informatiche localizzate negli uffici di segreteria e direzione e dei laboratori nei plessi in cui il servizio non viene fornito dall'Ente Locale o dai Comitati dei genitori.

Ø Prosecuzione dell'azione di adeguamento alle norme di sicurezza e tutela della Salute dei lavoratori e degli alunni e realizzazione degli interventi finalizzati all'applicazione del Decreto Legislativo 81/2008 in materia di sicurezza nelle scuole mediante l'espletamento dei seguenti impegni: Incarico di RSPP ad esperto esterno; Incarico Medico Competente per sorveglianza sanitaria; Formazione di base per tutti i lavoratori e formazione specifica delle figure sensibili previste presso ciascun plesso; Approvvigionamento periodico dei presidi sanitari necessari per il Primo Soccorso.

Ø Attenzione alle situazioni di disagio e di svantaggio per favorire il più possibile l'inclusione all'interno della comunità scolastica.

Ø Aggiornamento e formazione del personale scolastico in servizio in modo da promuovere occasioni di crescita professionale.

Ø Attuazione delle misure minime di sicurezza ICT in materia di trattamento, protezione e conservazione dei dati personali, nel rispetto del Regolamento Privacy UE 2016/679. A tal fine sono state individuate le figure esterne di Data Protection Officer (D.P.O.) e Amministratore di Sistema della rete informatica degli uffici di segreteria. Formazione in materia di privacy per tutto il personale scolastico.

Ø Spese relative ai Progetti PNRR e FSE+ finanziati.

Ø Acquisto di materiale igienico sanitario e materiale di cancelleria e piccoli sussidi ad uso didattico.



Per quanto attiene le spese sostenute, si precisa che:

- Il flusso degli ordinativi di incasso e di pagamento sono trasferiti in modo telematico all'Istituto cassiere tramite il circuito SIOPE plus.
- L'ammontare dei mandati, per ogni voce, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva e disponibilità finanziaria accertata.
- I mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati, quietanzati e conservati digitalmente.
- I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali ed erariali; oltre al rispetto delle norme in materia di tracciabilità dei flussi finanziari e verifica della regolarità contributiva dei beneficiari (DURC).
- L'IVA in fattura secondo il sistema Spit Payment è stata regolarmente versata all'erario tramite F24 EP, con sistema telematico Fisconline dell'Agenzia delle Entrate.
- Sono state predisposte, nei tempi indicati dalla normativa vigente, la dichiarazione IRAP ed il modello 770 anno 2025, riferiti all'anno d'imposta 2024.
- Relativamente alla corresponsione dei compensi accessori liquidati al personale interno le cui retribuzioni stipendiali sono gestite su partita di spesa fissa del MEF, ai fini del conguaglio contributivo e fiscale dell'anno di competenza, i relativi dati sono stati comunicati tramite il servizio "Applicazioni MEF" del SIDI - Sistema Informativo del MIM.
- Le risorse a disposizione dell'istituzione scolastica sono state adeguatamente utilizzate sia per le attività che per i progetti secondo vincolo di destinazione, nel rispetto delle giacenze di cassa e indicazioni contenute nel PTOF 2022-2025 e 2025-2028.
- Si attesta, inoltre, che non ci sono state gestioni fuori bilancio.

Indice tempestività dei pagamenti della pubblica amministrazione - DPCM 22/09/2014 e ammontare del debito

Si attesta che l'indice di tempestività dei pagamenti per l'anno 2025 è stato -15 e si rileva quindi che la liquidazione delle fatture pervenute è avvenuta con un anticipo medio di 15 giorni rispetto alla scadenza del pagamento. Inoltre l'ammontare del debito dell'Istituto - importo scaduto e non pagato - è 0.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRAVEDONA MONATE G LEVA

21028 TRAVEDONA-MONATE (VA) LARGO DON MILANI 20 C.F. 83007110121 C.M. VAIC83300L

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	464.115,47	-2.524,46	461.591,01	306.770,90	300.688,57	6.082,33	154.820,11
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	12.405,73	10.246,33	22.652,06	8.263,74	5.996,24	2.267,50	14.388,32
	2	Funzionamento amministrativo	13.769,43	8.061,00	21.830,43	14.100,68	12.507,87	1.592,81	7.729,75
	3	Didattica	247.211,70	5.258,13	252.469,83	160.028,16	160.028,16	0,00	92.441,67
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	188.296,65	-27.534,60	160.762,05	123.202,42	122.156,30	1.046,12	37.559,63
	6	Attività di orientamento	2.431,96	1.444,68	3.876,64	1.175,90	0,00	1.175,90	2.700,74

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P			Progetti	84.527,75	86.206,00	170.733,75	70.472,61	52.482,61	17.990,00	100.261,14
	1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.398,01	2.319,00	3.717,01	604,02	604,02	0,00	3.112,99
		1	GIOCHI MATEMATICI	1.398,01	-476,00	922,01	604,02	604,02	0,00	317,99
		2	SPESE PER ATTIVITÀ SPORTIVE CLASSI SCUOLE SECONDARIE DI 1° GRADO	0,00	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00
		3	PROGETTO PSICOMOTRICITÀ SCUOLA PRIMARIA DI TRAVEDONA MONATE	0,00	1.395,00	1.395,00	0,00	0,00	0,00	1.395,00
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	76.006,98	78.737,00	154.743,98	59.387,98	41.397,98	17.990,00	95.356,00
		1	ISTRUZIONE DOMICILIARE	3.309,36	0,00	3.309,36	0,00	0,00	0,00	3.309,36
		2	PREVENZIONE DISAGIO SCOLASTICO ED EDUCAZIONE ALL'AFFETTIVITA'	10.223,18	7.117,00	17.340,18	6.340,79	6.340,79	0,00	10.999,39
		3	RISORSE REGIONE LOMBARDIA SCUOLA IN ASCOLTO TRIENNIO 2023-2026 _ CUP E81I2400020002	3.972,58	0,00	3.972,58	0,00	0,00	0,00	3.972,58
		4	TEATRO _ SCUOLA PRIMARIA DI TRAVEDONA MONATE	3.276,12	2.100,00	5.376,12	3.244,80	3.244,80	0,00	2.131,32
		5	LABORATORIO DI EDUCAZIONE MUSICALE SCUOLA PRIMARIA DI COMABBIO	0,00	640,00	640,00	538,49	538,49	0,00	101,51
		6	TEATRO _ SCUOLA PRIMARIA DI VARANO BORGHI	2.496,00	2.551,00	5.047,00	2.246,40	2.246,40	0,00	2.800,60
		7	Laboratori di arte, teatro, musica e storia scuola Infanzia di Comabbio	437,58	700,00	1.137,58	700,00	700,00	0,00	437,58
		8	CONVERSAZIONE IN LINGUA INGLESE CON DOCENTE MADRELINGUA	6.131,82	13.843,00	19.974,82	17.990,00	0,00	17.990,00	1.984,82
		9	PROGETTO ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2025-531 - AVVISO 81652 DEL 23/05/2025 - FSE+ PIANO ESTATE 2025/2026	0,00	51.786,00	51.786,00	0,00	0,00	0,00	51.786,00
		15	PROGETTO ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-112 - CUP J24D24000750007 - AVVISO PROT. 59369 19/04/2024, FSE+	46.160,34	0,00	46.160,34	28.327,50	28.327,50	0,00	17.832,84
	3		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2,00	2.950,00	2.952,00	2.832,00	2.832,00	0,00	120,00
		1	CERTIFICAZIONE LINGUA INGLESE KET	2,00	2.950,00	2.952,00	2.832,00	2.832,00	0,00	120,00
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.120,76	2.200,00	9.320,76	7.648,61	7.648,61	0,00	1.672,15
		1	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	5.882,91	2.200,00	8.082,91	7.648,61	7.648,61	0,00	434,30



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRAVEDONA MONATE G LEVA

21028 TRAVEDONA-MONATE (VA) LARGO DON MILANI 20 C.F. 83007110121 C.M. VAIC83300L

		2	RISORSE PNRR M4C1 - 2.1 _ ART. 3 DM 222/2022 - ANIMATORI DIGITALI 2022-2024	1.237,85	0,00	1.237,85	0,00	0,00	0,00	1.237,85
--	--	---	---	----------	------	----------	------	------	------	----------

Il dettaglio delle spese sostenute per tutte le voci di destinazione delle Attività e dei Progetti è contenuto nei rispettivi Modelli I.

Per quanto riguarda le spese di investimento, si specifica che tutte le attrezzature durevoli di valore pari o superiore ad euro 200,00 acquistati dall'Istituto sono stati registrati nell'Inventario dei beni dello Stato.

Il valore complessivo dei beni inventariati e rivalutati al 31/12/2025 ammonta ad euro 147.240,58, per un totale di n. 1151 beni censiti.

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nell'Istituto non esistono gestioni economiche.

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

Il fondo di riserva non è stato utilizzato.

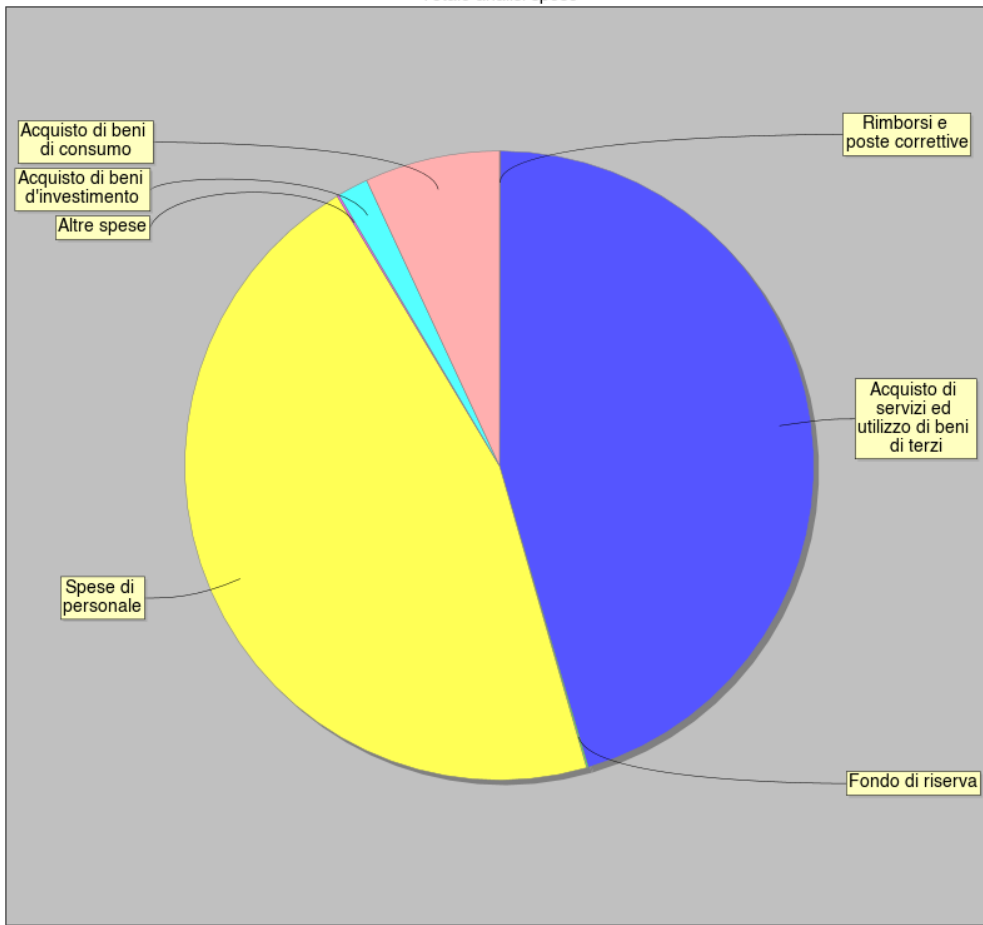
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	290.135,96
Acquisto di beni di consumo	43.869,64
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	287.203,07
Acquisto di beni d'investimento	10.056,09
Altre spese	680,00
Rimborsi e poste correttive	380,00
Fondo di riserva	500,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRAVEDONA MONATE G LEVA

21028 TRAVEDONA-MONATE (VA) LARGO DON MILANI 20 C.F. 83007110121 C.M. VAIC83300L

Totale analisi spese



● Rimborsi e poste correttive ● Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Fondo di riserva ● Spese di personale
● Altre spese ● Acquisto di beni d'investimento ● Acquisto di beni di consumo



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2025 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

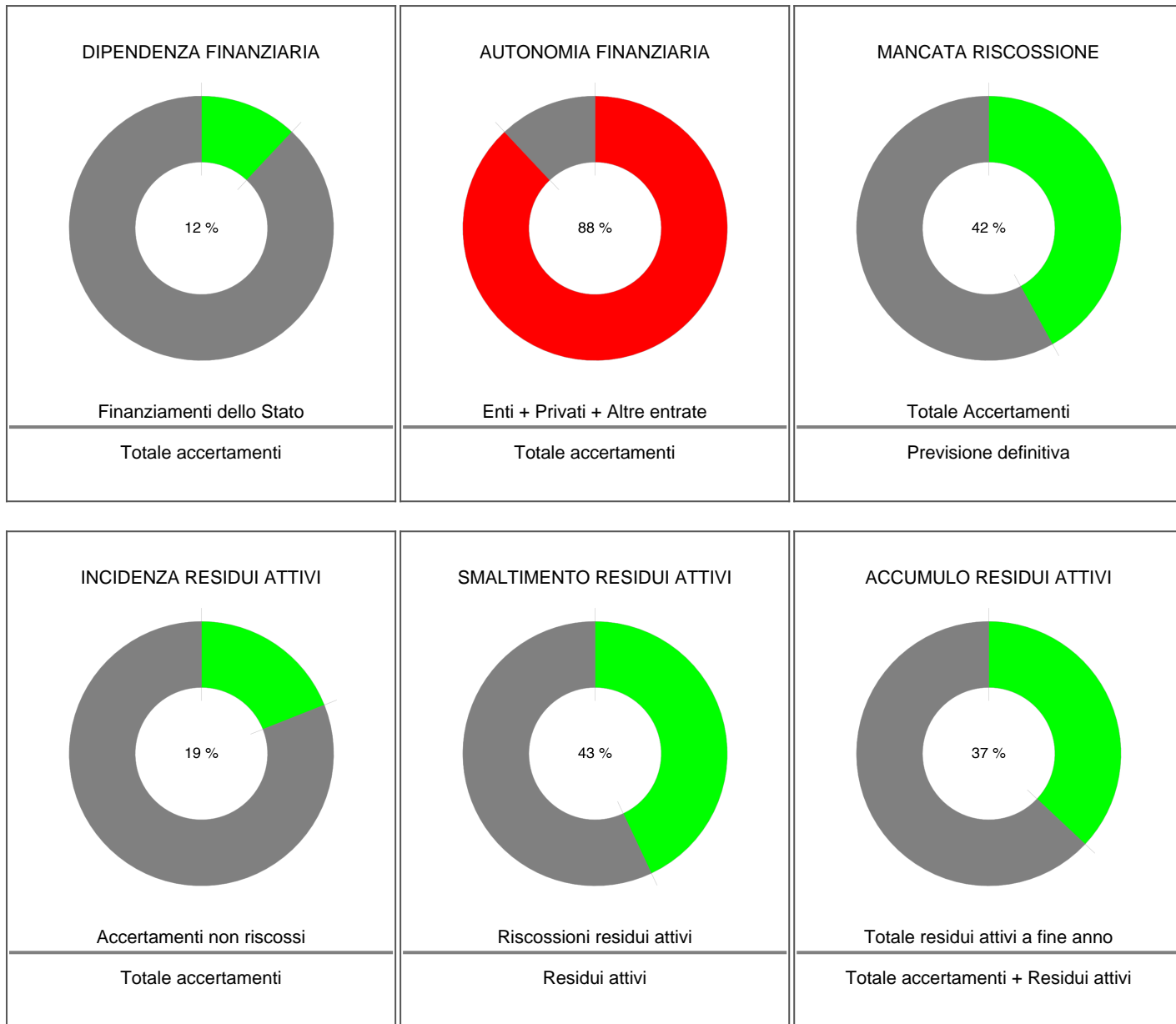
NON ESISTONO DISPONIBILITA' FINANZIARIE DA PROGRAMMARE.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2. Indici di bilancio per le Spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.





5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo si evidenzia che l'Istituto ha mantenuto la sua progettualità didattica sulla base degli indirizzi contenuti nel PTOF, in coerenza con i mezzi finanziari disponibili.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2025 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale ed al Consiglio di Istituto per la prescritta approvazione.

TRAVEDONA-MONATE,
12-03-2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Linda Occhiuzzi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Ilva Maria Cocchetti