



## RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO A.F. 2025

### Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2025 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dall'art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modifiche e integrazioni, rappresenta il documento contabile per eccellenza, fornisce una precisa rendicontazione della situazione economica, finanziaria e patrimoniale che mette in evidenza i risultati della gestione fissata nel programma annuale e delle successive variazioni di bilancio.

Il Conto Consuntivo è stato predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo — contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 28 agosto 2018, n. 129), completo di tutti i documenti previsti e sarà sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti corredato dalla presente relazione illustrativa.

Successivamente sarà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione. Il sistema di contabilità è caratterizzato dal confronto tra gli obiettivi prefissati ed i risultati raggiunti e consente di verificare nel corso ed al termine dell'esercizio, l'aderenza tra quanto previsto e l'effettivo andamento della gestione, nonché identificare gli eventuali fattori ostativi, le eventuali responsabilità per la mancata o parziale attuazione e i possibili rimedi.

Il controllo di gestione, consiste quindi nella verifica di coerenza tra l'impiego delle risorse e gli obiettivi del programma annuale 2025, approvato nella seduta del CDI del 28/01/2025, nello specifico con gli obiettivi educativo-didattici esplicitati nel PTOF.

La struttura del PTOF, pertanto, determina la struttura del programma Annuale che acquista in chiarezza, in leggibilità ed in gestione finanziaria razionale quanto più il PTOF delinea in modo concreto le scelte culturali, pedagogiche, metodologiche e definisce gli obiettivi e le linee di intervento in termini progettuali ed organizzativi.

Il Conto Consuntivo è composto da due parti fondamentali che sono il conto finanziario e il conto del patrimonio; si evidenziano di seguito i dati riassuntivi:

### CONTO DEL PATRIMONIO

#### a) SITUAZIONE PATRIMONIALE

- Impianti e macchinari	€ 45.535,31
- Attrezzature	€ 83.796,89
- Altri beni	€ 25.334,40
TOTALE	€ <b>154.666,60</b>

#### b) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

- Residui attivi 2025	€ 53.951,24
- Residui attivi ante 2025	€ 83.085,90
- Avanzo di cassa al 31/12/2025	€ 202.191,34
-	
TOTALE ATTIVITÀ	€ 339.228,48
- Residui passivi 2025	€ 5.259,98
- Residui passivi ante 2025	€ 205,82
TOTALE PASSIVITÀ	€ 5.465,80

DIFFERENZA ATTIVITÀ - PASSIVITÀ: € 339.228,48 – 5.465,80 = € **333.762,68**  
(Totale situazione amministrativa)

**PATRIMONIO NETTO COMPLESSIVO AL 31/12/2025 – Modello K: € 154.666,60 + € 333.762,68 =**

**€ 488.429,28**



### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo complessivo di amministrazione ammonta a € 333.762,68, mentre il disavanzo di competenza è di - € 34.749,19. In dettaglio:

a) GESTIONE DI COMPETENZA	
- Entrate accertate	€ 286.406,72
- Spese impegnate	€ 321.155,91
-	
<b>DISAVANZO DI COMPETENZA</b>	<b>- € 34.749,19</b>

#### b) GESTIONE DEI RESIDUI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI

- Saldo di cassa al 01/01/2025	€ 149.697,83
- Residui attivi	€ 231.542,63
<b>TOTALE</b>	<b>€ 381.240,46</b>
<b>RESIDUI PASSIVI</b>	<b>€ 12.728,59</b>

DIFFERENZA RESIDUI ATTIVI/PASSIVI: € 381.240,46 - € 34.749,19 = **€ 368.511,87**

**AVANZO COMPLESSIVO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2025: € 368.511,87 - 34.749,19 = € 333.762,68**

L'avanzo complessivo di amministrazione può essere attestato anche nella maniera seguente:

#### a) RESIDUI RISULTANTI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO:

- Attivi dell'esercizio	€ 53.951,24
- Attivi anni precedenti	€ 83.085,90
<b>TOTALE</b>	<b>€ 137.037,14</b>

- Passivi dell'esercizio	€ 5.259,98
- Passivi anni precedenti	€ 205,82
<b>TOTALE</b>	<b>€ 5.465,80</b>

DIFFERENZA ATTIVI/PASSIVI **€ 131.571,34**

b) FONDO DI CASSA AL 31/12/2025 **€ 202.191,34**

**AVANZO COMPLESSIVO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2025: € 131.571,34 + € 202.191,34 = € 333.762,68**

Di seguito la distribuzione dell'avanzo di amministrazione nei rispettivi aggregati e voci:



**ISTITUTO COMPRENSIVO VAL LIONA - SOSSANO - Esercizio finanziario 2026**

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO AL 31.12.2025**

DESCRIZIONE	ENTRATE 2025						SPESE 2025			ESERCIZIO FINANZIARIO 2026		DIFFERENZA DA RIUTILIZZARE
	AGGR	VOCE	ACCERTAMENTI 2025 - STORNI	PRELEVAMENTI AVANZO AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2024	RADIAZIONE RESIDUI - COMPENSAZIONI	TOTALE	AGGR	VOCE	IMPEGNI DEFINITIVI 2025 - STORNI	AGGR	VOCE	
<b>Funzionamento generale e decoro della scuola</b>												
Funzionamento generale e decoro della scuola			13.457,53	13.043,58	0,00	26.501,11	A	A01	6.152,94	A	0101	20.348,17
Sicurezza a scuola			2.000,00	5.678,00	0,00	7.678,00	A	A01	3.665,00	A	0102	4.013,00
Risorse ex art. 39-BIS D.L. 115/20225			0,00	2.503,06	0,00	2.503,06	A	A01	2.123,46	A	0104	379,60
Risorse ex art. 36 comma 2 D.L. 21/2022			0,00	2.706,14	0,00	2.706,14	A	A01	2.706,14	A	0105	0,00
Funzioni miste Comune di Sossano			550,00	550,04	0,00	1.100,04	A	A01	1.093,41	A	0106	6,63
Comune Val Liona vincolato funzioni miste			5.565,00	165,00	0,00	5.730,00	A	A01	5.565,00	A	0107	165,00
<b>Funzionamento amministrativo</b>												
Funzionamento amministrativo			14.701,81	17.700,00	0,00	32.401,81	A	A02	23.618,36	A	0201	8.783,45
<b>Didattica</b>												
Didattica			17.171,27	18.665,89	0,00	35.837,16	A	A03	8.874,27	A	0301	26.962,89
PON - Digital board			0,00	0,00	0,00	0,00	A	A03	0,00	A	0303	0,00
PON Realizzazione reti cablate			0,00	0,00	0,00	0,00	A	A03	0,00	A	0305	0,00
PON Ambienti didattici innovativi infanzie			0,00	0,00	0,00	0,00	A	A03	0,00	A	0306	0,00
PNRR Esperienza del cittadino scuola - aprile 2022			0,00	2.421,00	0,00	2.421,00	A	A03	0,00	A	0307	2.421,00
PNRR Scuola 4.0 - 961- CUP: G74D22006240006			0,00	11.664,79	0,00	11.664,79	A	A03	11.602,80	A	0308	61,99
PNRR Dispersione 981 - CUP G74D22006250006			0,00	41.769,28	0,00	41.769,28	A	A03	37.832,44	A	0309	3.936,84
Borse di studio			990,00	0,00	0,00	990,00	A	A03	500,00	A	0310	490,00
PNRR DM65/2023 Competenze Stem			0,00	60.704,36	0,00	60.704,36	A	A03	45.296,05	A	0311	15.408,31
PNRR DM 66/2023 Formazione personale			0,00	42.815,62	0,00	42.815,62	A	A03	10.160,00	A	0312	32.655,62
PNRR DM 19/2024 Contrasto dispersione			0,00	74.599,53	0,00	74.599,53	A	A03	20.537,25	A	0313	54.062,28
DM 61/2023 KA 122 ERASMUS			25.534,00	0,00	0,00	25.534,00	A	A03	6.770,00	A	0314	18.764,00
<b>Visite, viaggi e programmi di studio all'estero</b>												
Visite, viaggi e programmi di studio all'estero			22.063,80	7.432,11	0,00	29.495,91	A	A05	22.182,52	A	0501	7.313,39
<b>Attività di orientamento</b>												
Attività di orientamento			247,81	731,25	0,00	979,06	A	A06	0,00	A	0601	979,06
<b>Progetti in ambito scientifico, tecnico e prof.</b>												
SAPERI SCIENTIFICI, TECNICI E PROFESSIONALI			1.100,00	4.500,00	0,00	5.600,00	P	P01	0,00	P	0101	5.600,00
<b>Progetti in ambito umanistico e sociale</b>												
Ampliamento offerta formativa Scuole di Sossano			9.355,00	3.586,27	0,00	12.941,27	P	P02	8.081,90	P	0201	4.859,37
Ampliamento offerta formativa Scuole Val Liona			18.175,50	7.951,76	0,00	26.127,26	P	P02	13.501,50	P	0202	12.625,76
Ampliamento offerta formativa Scuole di Zovencedo			875,00	1.500,00	0,00	2.375,00	P	P02	0,00	P	0203	2.375,00
Inclusione e benessere a scuola			0,00	2.668,65	0,00	2.668,65	P	P02	130,00	P	0204	2.538,65
Progetto senza zaino			8.614,00	2.679,46	0,00	11.293,46	P	P02	9.150,76	P	0205	2.142,70
ESO4.6.A4.A-FSEPN-VE-2024-93			0,00	40.545,02	0,00	40.545,02	P	P02	28.353,01	P	0208	12.192,01
ESO4.6.A1.B ESO4.6.A1.B-FSEPNVE-2024-96			28.464,00	0,00	0,00	28.464,00	P	P02	18.319,50	P	0209	10.144,50
ESO4.6.A2.B ESO4.6.A1.B-FSEPNVE-2024-48			21.639,00	0,00	0,00	21.639,00	P	P02	15.064,80	P	0210	6.574,20
PN 2127 ORIENTAMENTO			14.855,00	0,00	0,00	14.855,00	P	P02	1.139,99	P	0211	13.715,01
PN 2127 Piano Estate 467 CUPG54D25006960007			51.939,00	0,00	0,00	51.939,00	P	P02	17.008,38	P	0212	34.930,62
ERASMUS KA 121 - CUP G74D24006930005			23.744,00	0,00	0,00	23.744,00	P	P02	0,00	P	0213	23.744,00
PROGETTO CURVATURA SPORTIVA			1.620,00	0,00	0,00	1.620,00	P	P02	0,00	P	0214	1.620,00
Progetto musicale Infanzia Colloredo			1.760,00	0,00	0,00	1.760,00	P	P02	1.400,00	P	0215	360,00
<b>Progetti per formazione/aggiornamento</b>						0,00						
Formazione e aggiornamento del personale			1.685,00	1.905,00	0,00	3.590,00	P	P04	326,43	P	0401	3.263,57
PNRR - Animatori digitali			0,00	26,06	0,00	26,06	P	P04	0,00	P	0403	26,06
<b>Fondo di riserva</b>						0,00						
Fondo di riserva			300,00	0,00	0,00	300,00			0,00	A	0201	300,00
<b>Disponibilità finanziaria da programmare</b>			0,00		0,00	0,00	Z		0,00	Z	0101	0,00
<b>TOTALI</b>			286.406,72	368.511,87	0,00	654.918,59			321.155,91			333.762,68
									Fondo economale DSGA			0,00
												333.762,68



Il conto consuntivo è costituito dai seguenti allegati:

**Conto finanziario (Mod. H)** - Riassume sinteticamente le entrate e le spese delle attività e dei progetti, mettendo in evidenza le entrate di competenza dell'esercizio di riferimento del Conto, in termini di entrate accertate, riscosse e rimaste da riscuotere, e le spese di competenza dell'anno di riferimento, in termini di spese impegnate, pagate e rimaste da pagare.

- **Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)** - Riassume sinteticamente la situazione contabile, sia per le entrate che per le spese, di ciascuna attività e di ciascun progetto realizzati dall'Istituto nell'esercizio di riferimento del Conto Consuntivo.
- **Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)** - Riassume sinteticamente il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio di riferimento del Conto, le somme riscosse e quelle pagate nell'esercizio stesso, sia in conto residui che in conto competenza, nonché il fondo di cassa al termine dell'esercizio, con la determinazione dell'avanzo/disavanzo definitivo di amministrazione.
- **Conto del patrimonio (Mod. K)** - Riassume sinteticamente la consistenza degli elementi patrimoniali, sia attivi che passivi, dell'Istituto scolastico all'inizio e al termine dell'esercizio di riferimento del Conto, nonché tutte le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio stesso
- **Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)** - Riassume sinteticamente i residui attivi e passivi dell'esercizio di riferimento del Conto e degli anni precedenti, indicando, oltre ai riferimenti alle voci del Programma annuale, anche il nome del creditore o del debitore, la causale del credito o del debito e l'importo degli stessi.
- **Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)** - Riassume sinteticamente la consistenza numerica del personale impiegato nella scuola per attività e progetti svolti nell'esercizio di riferimento del Conto, nonché i contratti d'opera, l'entità complessiva della spesa e l'articolazione della stessa.
- **Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)** - Riassume sinteticamente le voci di spesa per tipologia dell'esercizio di riferimento del Conto Consuntivo.

La scuola è un servizio pubblico con la finalità di istruire, formare ed insieme educare il discente. Il complesso rapporto che si instaura tra soggetto pubblico e utenti, avente ad oggetto le prestazioni che l'Istituzione scolastica eroga direttamente o indirettamente all'utenza, è dunque un servizio pubblico, reso per la soddisfazione dei bisogni della comunità, nonché in ragione del fatto che un soggetto pubblico ne predefinisce i caratteri, assunto come doveroso.

Pertanto, la **presente relazione** vuole rendere conto in modo "accessibile" e "trasparente" della gestione del nostro Istituto scolastico, attraverso l'illustrazione delle Entrate, delle Spese e della composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2025 in modo da facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2025 approvato dal Consiglio d'Istituto il 28/01/2025 con delibera n. 172 e dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. del nostro Istituto seguendo la seguente articolazione:

- A. dimensione e complessità dell'Istituzione Scolastica;
- B. andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica;
- C. riassunto delle fonti di finanziamento a disposizione della scuola nell'E.F. 2025;
- D. riassunto delle spese effettuate nell'E.F. 2025;
- E. risultati conseguiti in relazione agli obiettivi;
- F. risultanze contabili del conto consuntivo dell'E.F. 2025;
- G. conclusioni.



### A. DIMENSIONE E COMPLESSITA' DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

L'Istituto Comprensivo "Val Liona" di Sossano comprende i seguenti plessi:

1. Scuola secondaria di primo grado "D. Alighieri" – Via San Giovanni Bosco n. 4 Sossano (VI) – Sede attuale degli uffici di segreteria dell'Istituto Comprensivo Val Liona;
3. Scuola primaria "Don Bosco" – Via San Giovanni Bosco n. 6 Sossano (VI);
4. Scuola dell'infanzia "G. Pegoraro" – Via Colloredo n. 34 Sossano (VI);
5. Scuola primaria "S. Cogo" San Germano dei Berici – Via Roma n.22 Val Liona (VI);
6. Scuola dell'infanzia "Arcobaleno" Villa del Ferro – Via Chiesa Val Liona (VI);
7. Scuola primaria "G. Longo" – Via Zuccante 10/A Val Liona (VI);
8. Scuola secondaria di primo grado "G. Zuccante" – Via Zuccante 10 Val Liona (VI);
9. Scuola dell'infanzia "G. Zanella" – Via Chiesa n. 17 Zovencedo (VI).

La popolazione scolastica, dell'a.s. 2025/2026, rilevata alla data odierna, è così costituita:

#### SCUOLA DELL'INFANZIA

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
0	6	6	120	0	117	117	6

#### SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA DI I° GRADO

	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 diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	0	3	3	52	0	0	49	49	2	3	16,3
Seconde	0	1	3	4	62	0	0	61	61	7	1	15,2
Terze	0	2	2	4	54	0	17	38	55	3	-1	13,7
Quarte	0	2	2	4	67	0	37	33	70	6	-3	17,5
Quinte	0	2	1	3	49	0	28	21	49	0	0	16,3
Pluriclassi	0	2	0	2	41	0	42	0	42	3	-1	21
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>11</b>	<b>20</b>	<b>325</b>	<b>0</b>	<b>124</b>	<b>202</b>	<b>326</b>	<b>21</b>	<b>-1</b>	<b>100</b>
Prime	0	2	2	4	66	0	37	29	66	4	0	16,5
Seconde	0	2	2	4	61	0	29	31	60	4	1	15
Terze	0	3	2	5	77	0	50	28	78	3	-1	15,6
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>6</b>	<b>13</b>	<b>204</b>	<b>0</b>	<b>116</b>	<b>88</b>	<b>204</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>47,1</b>



Di seguito viene descritta la composizione del personale della scuola nell'a.s. 2025/2026:

La funzione di Dirigente è svolta da un Dirigente Scolastico titolare.

La situazione del personale Docente e ATA in servizio, con riferimento alla data odierna, è la seguente:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<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	58
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	/
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	18
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	/
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	/
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	7
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<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>114</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	/
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	/
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	/
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	/
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	/
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	/
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	/
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	/
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	/
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>25</b>



La gestione del programma annuale si è realizzata attraverso le operazioni amministrative e contabili di entrata e di spesa. La modalità di gestione amministrativo-contabile prevista dal D.I. 129/2018 ha consentito una gestione flessibile del programma annuale. Tale flessibilità si è concretizzata nella possibilità di modificare, in itinere, il programma stesso per armonizzare l'attività didattica che si andava sviluppando nell'anno scolastico con quella finanziaria, legata invece all'anno solare.

È stato inoltre possibile, in itinere, tener conto di tutte le variazioni rese necessarie per realizzare i progetti e le attività inserite nel piano dell'offerta formativa.

Si è proceduto con relazione, prot. n. 7571 del 21/06/2025, redatta in collaborazione tra Dirigente Scolastico e DSGA, alla verifica sullo stato di attuazione del Programma Annuale elaborata ai sensi dell'art. 10 comma 2 del D.I. 129/2018.

La verifica è stata approvata dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 195 del 26/06/2025.

L'attuazione delle attività e dei progetti programmati nell'E.F. 2025, diretta conseguenza del Piano Triennale dell'Offerta Formativa della scuola, approvato dal C.d.I., è stata realizzata in maniera soddisfacente rispetto agli obiettivi previsti in termini di efficienza ed efficacia in rapporto ai mezzi finanziari a disposizione della scuola.

La programmazione delle spese, per attività e progetti, è risultata conforme agli obiettivi formativi della scuola per quel che riguarda le scelte metodologiche, organizzative e didattiche e congrua rispetto alla dimensione e complessità dell'Istituzione scolastica.

## 2. Riepilogo dati contabili

### 2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	654.918,59	Programmazione definitiva	654.918,59	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	286.406,72	Impegni	321.155,91	Avanzo di competenza -34.749,19
Saldo di cassa iniziale (01/01/2025) (A)				149.697,83
Riscossioni competenza residui (B)	381.412,21	Pagamenti competenza residui (C)	328.918,70	
Saldo di cassa finale (31/12/2025) (D) (D=A+B-C)				202.191,34
Somme rimaste da riscuotere (E)	53.951,24	Somme rimaste da pagare (F)	5.259,98	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 48.691,26
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	83.085,90	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	205,82	82.880,08
Totale residui attivi (I=E+G)	137.037,14	Totale residui passivi (L=F+H)	5.465,80	Residui Attivi - Residui Passivi 131.571,34

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2025 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 28/01/2025 con delibera n. 172. A seguito di maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale.

Le entrate accertate ammontano a € 286.406,72 di cui € 232.455,48 rimosse e € 53.951,24 non rimosse al 31/12/2025, che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2026.

Le uscite impegnate ammontano a € 321.155,91 di cui € 315.895,93 pagate e € 5.259,98 non pagate al 31/12/2025 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio 2026.



## C. RIASSUNTO DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO A DISPOSIZIONE DELLA SCUOLA NELL'E.F. 2025

### 3. Conto Finanziario

Il conto finanziario sintetizza entrate e spese dei progetti/attività, tali da evidenziare le entrate di competenza dell'anno così come le spese. I fondi acquisiti dallo Stato, dall'Unione Europea, da altri Enti locali o altre istituzioni pubbliche, da privati ecc. sono stati utilizzati per conseguire gli obiettivi dell'Istituzione scolastica programmati nel P.T.O.F.:

- assicurare il normale funzionamento amministrativo e didattico;
- garantire la manutenzione ed il regolare funzionamento delle attrezzature, delle apparecchiature e dei sussidi didattici;
- realizzare i progetti previsti dal Piano dell'Offerta Formativa.

Nel corso dell'anno 2025, in seguito all'arrivo di nuove entrate straordinarie, sono state apportate variazioni ed integrazioni al Programma Annuale, le quali sono state portate a conoscenza del Consiglio di Istituto e se previsto, deliberate dallo stesso.

#### 3.1. 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.

#### 3.2. Analisi delle entrate

Si riportano 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	368.511,27	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	166.175,00	166.175,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	27.884,61	27.884,61	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	250,00	250,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	28.795,00	28.795,00	98,00 %
6. Contributi da privati	63.302,10	63.302,10	87,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	654.918,59	286.406,72	
Disavanzo di competenza		34.749,19	
	Totale a pareggio	321.155,91	

Nella programmazione definitiva emerge che le somme accertate e disponibili risultano pari a € 321.155,91, ciò è dovuto a maggiori entrate provenienti sia dall'UE, che dagli EE.LL., dallo Stato e da privati.

L'esercizio finanziario 2025 si chiude con un disavanzo di competenza di € 34.749,19.

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

#### 1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	368.511,87	0,00	368.511,87
	2	Vincolato	278.048,90	0,00	278.048,90
	1	Non vincolato	90.462,97	0,00	90.462,97

Il punto di partenza per i riflessi che ha sulla gestione finanziaria 2025, è quello fornito dall'avanzo di amministrazione presunto, pari a € 368.511,87 determinato dalla differenza tra residui attivi e passivi più il fondo cassa alla fine dell'esercizio 2024.



## 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	50.103,00	166.175,00	166.175,00	115.088,76	51.086,24	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	50.103,00	116.897,00	116.897,00	80.773,16	36.123,84	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	49.278,00	49.278,00	34.315,60	14.962,40	0,00

L'aggregato è dato:

- Finanziamento PNRR Piano scuola 4.0 – Azione 1 - Next generation classrooms pari a € 119.226,09 per la cui somma l'Istituto ha ricevuto nel corso dell'E.F. 2025 il secondo acconto per € 47.690,44;
- Finanziamento PNRR DM 170/2022 - Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica per € 80.064,22 con l'introito nell'E.F. 2025 del saldo di € 40.001,89;
- Finanziamento PNRR "Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023) pari a € 64.778,10, concluso con l'avvenuta riscossione a saldo nel corso dell'E.F. 2025 di € 32.371,25 ;
- Finanziamento PN-FSE+ Avviso 59369 19/04/2024 Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024 e 2024-2025 - Piano estate – ESO4.6.A4.A-FSEPN-VE-2024-93 - pari a € 51.939,00 di cui rimborsati nel corso dell'E.F. 2025 con 2° e 3° acconto per un totale di € 28.393,05.
- Finanziamento PN-FSE+ Avviso 136777 del 09/10/2024 – Agenda Nord ESO4.6.A1.B-FSEPN-VE-2024-96 – per € 28.464,00, acconti rimborsati nel corso dell'E.F. 2025 € 24.086,03;
- Finanziamento PN-FSE+ Avviso 136777 del 09/10/2024 – Agenda Nord ESO4.6.A2.B-FSEPN-VE-2024-48 – per € 21.639,00, acconti rimborsati nel corso dell'E.F. 2025 € 18.280,44;
- Finanziamento PN-FSE Avviso 81652 23/05/2025 Piano estate 2025-2026 2^ Finestra - ESO4.6.A4.A-FSEPN-VE-2025-467- pari a € 51.939,00 di cui rimborsati nel corso dell'E.F. 2025 € 33.950,19;
- Finanziamento PN-FSE Avviso 57173 15/04/2025 Orientamento - ESO4.6.A4.D-FSEPN-VE-2025-159 - pari a € 14.855,00 di cui rimborsati nel corso dell'E.F. 2025 € 4.456,50;
- Finanziamento PNRR – ERASMUS + Azione KA 122 PNRR\_2024-1-IT02-KA122-SCH-000223100 - DM 61/2023 “Realizzazione scambi ed esperienze formative all'estero per studenti e personale scolastico” pari a 25,534.00€ di cui rimborsati nel corso dell'E.F. 2025 € 15.320,40;
- Finanziamento ERASMUS + Azione KA 121 SCH - 2025-1-IT02-KA121-SCH-000329651- “Progetti di mobilità nell'ambito dell'Istruzione scolastica” pari a € 23.744,00 di cui rimborsati nel corso dell'E.F. 2025 € 18.995,20;

## 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	11.623,33	27.884,61	27.884,61	27.884,61	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.623,33	27.884,61	27.884,61	27.884,61	0,00	0,00

L'aggregato comprende il consueto finanziamento ministeriale per Funzionamento Didattico e Amministrativo settembre-dicembre 2024 — gennaio-agosto 2025 e integrazioni finanziarie E.F.2025.

## 4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti dalla Regione	0,00	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	250,00	250,00	250,00	0,00	300,00

Nell'aggregato sono confluiti € 250,00 quale somma da parte della Regione Veneto per la realizzazione delle “Giornate dello Sport” di febbraio 2025.



#### 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	22.231,84	28.795,00	28.795,00	25.930,00	2.865,00	0,00
	4	Comune vincolati	22.231,84	28.210,00	28.210,00	25.345,00	2.865,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	585,00	585,00	585,00	0,00	0,00

L'aggregato comprende finanziamenti non vincolati degli Enti locali (Comuni di Sossano, Val Liona e Zovencedo) per l'anno scolastico 2024/2025 relativi ai contributi per l'acquisto di materiale di facile consumo e per il funzionamento didattico e amministrativo dei plessi scolastici ubicati nei comuni di Sossano, Val Liona e Zovencedo.

Comprende inoltre finanziamenti vincolati per l'attuazione e la realizzazione di alcuni progetti del PTOF a.s. 2024/2025 tra i quali il progetto in lingua inglese, progetti psicomotricità, educazione all'affettività, incisione e il rinomato laboratorio della pietra.

#### 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	49.100,00	63.302,10	63.302,10	63.302,10	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	11.000,00	13.548,00	13.548,00	13.548,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	30.000,00	21.813,80	21.813,80	21.813,80	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00	720,00	720,00	720,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	1.100,00	2.215,80	2.215,80	2.215,80	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	6.500,00	24.014,50	24.014,50	24.014,50	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	990,00	990,00	990,00	0,00	0,00

In questo aggregato vengono introitate le erogazioni liberali versate dalle famiglie degli alunni per l'ampliamento dell'offerta formativa, la quota assicurativa infortuni e R.C., prevista per gli studenti e il personale per l'a.s. 2024/2025, nonché i contributi per le uscite didattiche e i viaggi di istruzione e i contributi da parte delle famiglie per la realizzazione dei progetti previsti nel PTOF con spesa a carico delle stesse.

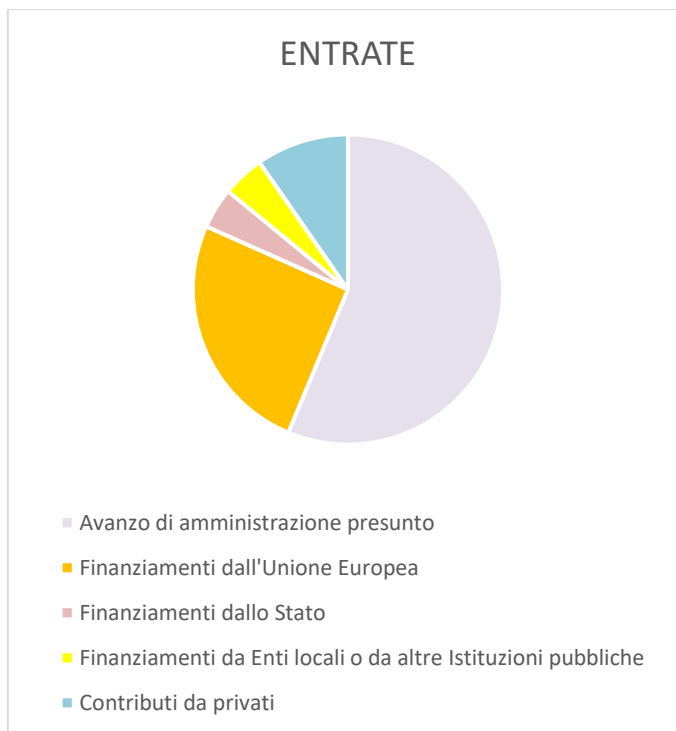
Si evidenziano i contributi ricevuti per sponsorizzazioni e convenzioni/donazioni.

#### 12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

E' pervenuta nell'aggregato l'esigua cifra di € 0,01 per interessi attivi dalla Banca d'Italia.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	368.511,27
Finanziamenti dall' Unione Europea	166.175,00
Finanziamenti dallo Stato	27.884,61
Finanziamenti dalla Regione	250,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	28.795,00
Contributi da privati	63.302,10
Altre entrate	0,01



## D. RIASSUNTO DELLE SPESE EFFETTUATE NELL'E.F. 2025

### 3.3. Analisi delle spese

Si riportano 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	405.430,87	208.679,64	51,00 %
P. Progetti	249.187,72	112.476,27	45,00 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	654.918,59	321.155,91	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		321.155,91	

Il contributo volontario delle famiglie per la scuola, è utilizzato in modo specifico per finanziare parte delle attività relative all'ampliamento dell'offerta culturale formativa (materiale didattico, ad es. fotocopie, materiale vario per laboratori, ecc.), progetti e attività previste dal PTOF dell'Istituto, per le uscite didattiche/viaggi di istruzione nonché per l'assicurazione degli allievi per infortuni e responsabilità civile alunni. Tale contributo è fondamentale per l'arricchimento e il miglioramento dell'offerta formativa e culturale dell'Istituto sempre al passo con le esigenze delle famiglie.

La tabella mostra la programmazione definitiva e le somme impegnate per quanto riguarda il funzionamento amministrativo-didattico dell'Istituto, (spese per materiali di igiene e pulizia, materiale di cancelleria, farmaceutico, informatico, manutenzione di attrezzature, spese bancarie di tenuta conto, spese postali, ecc.), nonché la programmazione definitiva e le somme impegnate per la realizzazione dei Progetti del PTOF.

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 previste dal D. Lgs 36/2023, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali e dell'I.R.P.E.F.;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e la documentazione giustificativa 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;

Si dichiara inoltre che:

- le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite;
- il fondo minute spese è stato aperto in data 07/10/2025 e chiuso in data 17/12/2025, regolarmente documentato come dimostrato dal Registro Fondo Minute spese presente nel gestionale SIDI;
- non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 e IRAP e CU anno d'imposta 2025 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

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	365.697,98	39.732,89	405.430,87	208.679,64	206.124,64	2.555,00	196.751,23
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	51.633,34	-5.414,99	46.218,35	21.305,95	21.138,95	167,00	24.912,40
	2	Funzionamento amministrativo	15.200,00	17.201,81	32.401,81	23.618,36	23.618,36	0,00	8.783,45
	3	Didattica	260.701,28	35.634,46	296.335,74	141.572,81	139.504,81	2.068,00	154.762,93
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	37.432,11	-7.936,20	29.495,91	22.182,52	21.862,52	320,00	7.313,39
	6	Attività di orientamento	731,25	247,81	979,06	0,00	0,00	0,00	979,06

Nella tabella si evidenziano le spese sostenute per il funzionamento amministrativo dell'Istituto, in particolare le spese per l'acquisto di materiale di pulizia e igiene dei plessi, spese tenuta conto presso l'istituto cassiere, le spese postali, le spese di piccola manutenzione e assistenza, servizi di assistenza informatica, quote di adesione a reti di scuole, e spese per la gestione e la manutenzione dei software in utilizzo all'istituzione.

L'aggregato prevede anche le uscite didattiche, le visite guidate e i viaggi di istruzione che rivestono un ruolo importante nella formazione dei giovani e costituiscono un valido strumento nell'azione didattico-educativa.

Sul piano educativo consentono un positivo sviluppo delle dinamiche socio-affettive del gruppo classe e sollecitano la curiosità di conoscere. Sul piano didattico favoriscono l'apprendimento delle conoscenze, l'attività di ricerca e conoscenza dell'ambiente. Affinché queste esperienze abbiano un'effettiva valenza formativa, devono essere considerate come momento integrante della normale attività scolastica.

Richiedono, pertanto, un'adeguata programmazione didattica e culturale predisposta dalla Scuola fin dall'inizio dell'anno scolastico. Infatti, grazie alla pianificazione delle uscite, normalmente la Scuola procede all'indizione di una gara per l'appalto del servizio di trasporto, riuscendo in questo modo ad ottenere prezzi più competitivi.

All'interno dell'attività Funzionamento generale e decoro della Scuola sono stati definiti i seguenti livelli:

**A.1.1 - Funzionamento generale e decoro della scuola:** spese destinate al funzionamento generale della Scuola. In particolare, rientrano in tale aggregato le spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, nonché quelle destinate alla riqualificazione, manutenzione e decoro degli edifici scolastici.

In detta voce, inoltre, deve essere prevista nella tipologia di spesa partite di giro, l'anticipazione al DSGA del fondo economale per le minute spese, di cui all'art. 21 del D.I. 129/2918.



La consistenza massima del fondo economale per le minute spese è stabilita, nella misura pari ad € 500,00 stanziata sugli Aggregati e sui Progetti del programma annuale.  
La somma totale impegnata è pari a € 6.152,94.

**A.1.2 - Sicurezza a scuola:** è l'insieme di tutte le attività realizzate per gli adempimenti di legge. Il progetto è stato istituito per le spese inerenti alla gestione della sicurezza e della privacy dei dati.  
L'I.C. Val Liona ha individuato figure esterne come RSPP, DPO, medico competente ed amministratore di sistema informatico.  
La somma totale impegnata è pari a € 3.665,00.

**A.1.4 - Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022:** stanziare per consentire alle istituzioni scolastiche di provvedere, nell'anno 2022, all'acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione all'emergenza epidemiologica da COVID-19; acquisto di servizi professionali di formazione e di assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro e per l'assistenza medico-sanitaria e psicologica nonché di servizi di lavanderia e di rimozione e smaltimento di rifiuti; acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione alla prevenzione delle infezioni da SARS-CoV-2.  
Nell'E.F. 2025 sono stati impegnati € 2.123,46 per l'acquisto di materiale di primo soccorso per tutti i plessi dell'Istituto.

**A.1.5 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022:** stanziare per consentire alle istituzioni scolastiche di provvedere, con impegni nell'E. F. 2022, all'acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione all'emergenza epidemiologica da COVID-19.  
E' stata restituita allo Stato la somma di € 2.706,14, non essendo stata impegnata, come previsto, nell'E.F. 2022.

**A.1.6 - Funzioni miste comune Sossano:** servizi di sorveglianza mensa per gli alunni delle classi quarte e quinte a tempo normale della scuola primaria Don Bosco durante la giornata del martedì, per anno scolastico 2024/2025, e durante le giornate di lunedì, martedì e mercoledì per l'anno scolastico 2025/2026 per i rientri settimanale previsto dall'orario curricolare. La somma totale impegnata è pari a € 1.093,41.

**A.1.7 - Comune Val Liona vincolato funzioni miste:** pulizia e igienizzazione della palestra e dell'aula magna della Scuola Secondaria a seguito di utilizzo per attività di esterni; sorveglianza degli alunni della Scuola Secondaria e Primaria che scendono dai tre pulmini del trasporto comunale dal lunedì al venerdì dalle ore 07.30 alle 07.45 e sorveglianza degli alunni della scuola primaria che attendono di salire sul pulmino comunale, nei giorni martedì e giovedì dalle 13:20 alle 13:30. La somma totale impegnata è pari a € 5.565,00.

All'interno dell'attività Funzionamento amministrativo è definito il seguente livello:

**A.2.1 - Funzionamento amministrativo:** spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento amministrativo generale della segreteria scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese funzionali al corretto svolgimento degli adempimenti che le segreterie scolastiche devono porre in essere (acquisto di cancelleria, stampati, materiale informatico, nonché la manutenzione ordinaria e straordinaria di apparecchiature, licenze d'uso per software e spese postali, assicurazione RC alunni e personale scolastico, spese varie correlate anche alle tecnologie multimediali).  
La somma totale impegnata è pari a € 23.618,36.

All'interno dell'attività Didattica sono stati definiti i seguenti livelli:

**A.3.1 - Didattica:** spese destinate ad assicurare il corretto funzionamento didattico generale dell'Istituzione scolastica. In particolare, rientrano in tale aggregato tutte le spese necessarie o connesse allo svolgimento delle attività didattiche svolte all'interno delle singole classi o laboratori, e finalizzate alla realizzazione della mission delle Istituzioni scolastiche (es. carta e cancelleria acquistati per l'attività didattica, ecc., materiale per i laboratori e attività sportive, ecc.).  
La somma totale impegnata è pari a € 8.874,27.

**A.3.3 - Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - FESR REACT EU – Avviso 28966/2021:** l'avviso era finalizzato alla dotazione di attrezzature basilari per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione dell'Istituto.

L'obiettivo è quello di consentire la dotazione di monitor digitali interattivi touch screen, che costituiscono oggi strumenti indispensabili per migliorare la qualità della didattica in classe e per utilizzare metodologie didattiche innovative e inclusive in tutte le classi delle scuole primarie e secondarie di I grado.

La scheda è rimasta aperta per incassare gli accertamenti e liquidare gli impegni assunti.

Il progetto è stato autorizzato per un importo totale € 46.693,82. Il progetto è stato totalmente realizzato e chiuso negli a.s. 2021/2022 e 2022/2023.



**A.3.4 - Spazi e strumenti digitali delle STEM - M4C1I3.2-STEM-P-602:** investimento sulle STEM, accanto all'innovazione didattica del curriculum e delle metodologie, necessita di tecnologie, risorse e spazi dedicati, affinché le studentesse e gli studenti possano osservare, creare, costruire, collaborare e imparare, utilizzando strumenti didattici e digitali innovativi.

La scheda è rimasta aperta per incassare gli accertamenti e liquidare gli impegni assunti. Il progetto è stato autorizzato per un importo totale € 16.000,00. La scheda è rimasta aperta per incassare gli accertamenti e liquidare gli impegni assunti. Il progetto è stato totalmente realizzato nel 2022 e chiuso nel 2023.

**A.3.5 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless – Avviso n. 20480/2021FESR REACT EU :** l'avviso era finalizzato alla realizzazione di reti locali, cablate e wireless, all'interno dell'Istituto.

L'obiettivo è quello di dotare gli edifici scolastici di un'infrastruttura di rete capace di coprire gli spazi didattici e amministrativi delle scuole, nonché di consentire la connessione alla rete da parte del personale scolastico, delle studentesse e degli studenti, assicurando, altresì, il cablaggio degli spazi, la sicurezza informatica dei dati, la gestione e autenticazione degli accessi.

Il progetto è stato autorizzato per un importo totale € 70.781,45. La scheda è rimasta aperta per incassare gli accertamenti e liquidare gli impegni assunti. Il progetto è stato avviato nel 2022 e chiuso nel 2023.

**A.3.6 - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - Avviso 38007/2022:** finalizzato alla realizzazione di ambienti didattici innovativi nella scuola dell'infanzia per la creazione e l'adeguamento di spazi di apprendimento innovativi per poter garantire lo sviluppo delle abilità cognitive, emotive e relazionali delle bambine e dei bambini nei diversi campi di esperienza previsti dalle indicazioni nazionali per la scuola dell'infanzia e per il primo ciclo di istruzione e in coerenza con le Linee pedagogiche per il sistema integrato zero-sei. La scheda è rimasta aperta per incassare gli accertamenti e liquidare gli impegni assunti.

Il progetto è stato autorizzato per un importo totale € 75.000,00, è stato avviato nel 2022 e chiuso nel 2023.

**A.3.7 - 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici – scuole - aprile 2022 – Missione 1 Componente 1 del PNRR finanziato dell'Unione Europea nel contesto dell'iniziativa Next Generation EU:** per l'implementazione di un modello standard di siti web destinato alla comunità scolastica.

L'importo autorizzato e incassato è di € 7.301,00 rimane da impegnare la cifra di € 2.421,00.

**A.3.8 PNRR - PIANO "SCUOLA 4.0" - AZIONE 1- NEXT DIGITAL CLASSROOM - M4C1I3.2-2022-961 - CUP: G74D22006240006:** spese finalizzate alla realizzazione del Piano "Scuola 4.0", che prevede la trasformazione delle aule in ambienti innovativi di apprendimento.

L'Istituto ha progettato ambienti fisici e digitali di apprendimento, caratterizzati da innovazione degli spazi, degli arredi e delle attrezzature e da un nucleo portante di pedagogie innovative per il loro più efficace utilizzo, secondo i principi delineati dal quadro di riferimento nazionale ed europeo. La trasformazione fisica e virtuale deve essere accompagnata dal cambiamento delle metodologie e delle tecniche di apprendimento e insegnamento.

Il progetto, autorizzato per un importo totale € 119.226,09, è stato completato e la somma impegnata per l'E.F. 2025 ammonta ad € 11.602,80, somma quest'ultima che coincide con la cifra da riscuotere.

#### **A.3.10 - BORSE DI STUDIO**

Sono state costituite per l'anno scolastico 2024/2025 e per l'anno scolastico 2025/2026, un numero di borse di studio pari al numero delle classi terze delle scuole secondarie di primo grado dell'I.C. Val Liona destinate ad altrettanti alunni meritevoli di tali classi. L'erogazione delle borse di studio viene resa possibile grazie alla donazione di € 500,00/a.s. da parte della Sig.ra Francie Fridegotto-LoRusso all'istituzione scolastica.

Come stabilito da apposito regolamento i destinatari delle borse di studio sono selezionati tra gli studenti che:

- Si trovino in posizione regolare con il corso di studi e siano stati sempre regolari nella frequenza;
- Abbiano, nel triennio, riportato risultati scolastici superiori alla media dell'istituto, distinguendosi per impegno e costanza nello studio anche domestico; per interesse all'apprendimento e partecipazione; per autonomia nella metodologia di lavoro individuale;
- abbiano riportato al termine dell'anno scolastico un voto di comportamento non inferiore a 9/10;
- abbiano conseguito all'esame di stato almeno la votazione di 8/10;
- siano stati segnalati dal Consiglio di Classe per comportamento particolarmente positivo e proattivo nei confronti dell'altro.
- 

Per l'assegnazione delle borse di studio viene stilata per ogni a. s. apposita graduatoria di merito, a cura della giunta esecutiva del Consiglio d'Istituto della scuola, che attribuirà la posizione degli aspiranti beneficiari in base ai punti 2,3, 4 e 5 sopra indicati. Il punto 1 è da considerarsi di mero accesso alla graduatoria, e pertanto non oggetto di valutazione meritatoria. L'assegnazione avviene nel corso di una cerimonia ufficiale aperta, alla presenza di alunni, docenti e genitori, nel mese di giugno dell'anno solare in cui è stato sostenuto l'esame conclusivo del primo ciclo di istruzione.

La somma totale impegnata ammonta ad € 500,00.



**A.3.9 - PNRR DM 170/2022 AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA - M4C111.4-2022-981 G74D22006250006:** nell'anno 2024 la scuola ha realizzato e sta completando le attività di mentoring e orientamento finanziate con i fondi PNRR Dispersione Scolastica. Il presente progetto ha la finalità di prevenire la dispersione scolastica, individuando strategie e metodologie idonee a sviluppare nei ragazzi/e competenze cognitive, relazionali e orientative finalizzate alla buona riuscita del percorso formativo.

Un altro obiettivo è stato quello di integrare le risorse del territorio per sostenere e implementare una rete di collaborazione sistematica e permanente con la scuola, la famiglia, i servizi istituzionali, il mondo del volontariato e dell'associazionismo e in generale i portatori di interesse. I destinatari del progetto sono prioritariamente gli alunni della scuola secondaria di primo grado che si trovano in situazione di fragilità e che presentano difficoltà di apprendimento, di integrazione scolastica e di orientamento. Il progetto è stato completato e la scheda è rimasta aperta per incassare gli accertamenti e liquidare gli impegni assunti. Il progetto autorizzato per un importo totale € 80.064,22 è stato completato e nell'E.F. 2025 è confluito nel bilancio dell'istituto il saldo di € 40.001,89; la somma totale impegnata è di € 37.832,44.

**A.3.11 - INVESTIMENTO M4C1- 3.1 POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE DM 65/2023:** nell'anno 2024 la scuola ha iniziato le attività progettuali che sono state completate nell'anno 2025. Il progetto prevedeva due linee di intervento:

**A-Realizzazione di progetti didattici**, formativi e di orientamento per studentesse e studenti finalizzati a promuovere l'integrazione all'interno dei curricula di tutti i cicli scolastici, di attività, metodologie e contenuti volti a sviluppare le competenze STEM, digitali e di innovazione, nonché quelle linguistiche.

Sono stati realizzati percorsi didattici per tutti e tre gli ordini di scuola (infanzia, primaria, secondaria) che adottando l'approccio Stem, hanno cercato di avvicinare fin dall'infanzia gli alunni alla scienza, alla matematica, alla tecnologia, attraverso le sue applicazioni concrete, con un metodo laboratoriale interattivo e caratterizzato dalla cooperazione con i compagni e l'insegnante. Le attività si sono svolte prevalentemente in orario pomeridiano sia in classe, sia nelle aule dedicate dell'Istituto (laboratori, aula STEM). Caratterizzante è stata l'adozione delle metodologie relative al "problem solving" e al "learn by doing" che hanno favorito la sperimentazione in aula, il confronto con l'oggetto di studio (un problema reale o un fenomeno riprodotto in laboratorio), si sono poste delle domande significative, formulando e confrontando delle ipotesi, verificandole attraverso esperimenti da loro progettati e discutendone i risultati con i propri compagni e con il docente per concludere con una nuova domanda di ricerca, stimolando la curiosità e l'interesse degli alunni. Contenuti rilevanti sono stati la robotica, il coding, le scienze, la tecnologia, l'arte e la matematica, declinate attraverso un metodo didattico nel quale è prevalsa l'interazione e la costruzione empirica dei contenuti.

**B-Realizzazione di percorsi formativi di lingua** e di metodologia, finalizzati al potenziamento delle competenze linguistiche (Inglese - italiano L2) dei docenti in servizio e al miglioramento delle loro competenze metodologiche (CLIL - didattica per competenze). I Percorsi formativi di lingua e metodologia sono stati rivolti a docenti in servizio della scuola dell'infanzia e primaria e a docenti in servizio di discipline non linguistiche delle scuole secondarie di primo grado per l'intero anno scolastico. Ciascun percorso ha previsto la certificazione di almeno 5 docenti, tenuto da almeno un formatore esperto in possesso di competenze documentate sulla metodologia CLIL.

Il progetto, autorizzato per un importo totale € 64.778,10, si è concluso nel 2025 introitando inoltre a saldo la cifra di € 32.371,35. La somma totale impegnata è di € 45.296,05.

**A.3.12 - INVESTIMENTO M4C12.1 FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO D.M. N. 66/2023:** nell'anno 2024 la scuola ha iniziato le attività progettuali che sono state completate nell'anno 2025.

Il progetto di formazione ha sviluppato:

- competenze digitali di base e diffuse, integrate alla didattica quotidiana per garantirne un corretto, veloce, flessibile e innovativo funzionamento dell'istituzione scolastica anche con il coinvolgimento del personale ATA;
- pensiero critico, consapevole e inclusivo rispetto all'uso del digitale in classe anche a fini valutativi;
- un approccio sistematico a coding e robotica come elementi a supporto dell'insegnamento di tutte le altre discipline "tradizionali";
- approfondimento e sperimentazione di nuovi strumenti digitali.

Per quanto riguarda le competenze digitali si è agito conformemente alle linee guida DigCompEdu soprattutto in un'ottica di inclusione. Il pensiero critico sul digitale è stato garantito da corsi basati su un approccio sperimentale, laboratoriale e per progetti al digitale che ha mirato anche alla realizzazione di materiali personali da parte dei corsisti coinvolti, potendo così tradurre i risultati della formazione direttamente nel proprio ambiente. La formazione integrata di coding, pensiero computazionale e robotica si è concentrata su una base diffusa di corsi di programmazione accessibili, basati su linguaggi semplici come linguaggi a icone per sviluppare competenze a vari livelli all'interno dell'Istituto. I laboratori di robotica hanno portato alla costruzione e alla programmazione di materiali tangibili, promuovendo collaborazione e sfide pratiche e realistiche.



Si sono realizzati progetti interdisciplinari collegando queste competenze a materie come matematica e scienze, ma anche a italiano e storia, arte, musica, stimolando la creatività e inoltre attività che hanno permesso ai docenti coinvolti di realizzare progetti integrando l'informatica con le diverse discipline, nell'ottica dell'interdisciplinarietà, agendo e trasferendo le attività sviluppate come gruppo anche nelle proprie classi stimolando negli alunni la curiosità per il mondo che li circonda.

Infine si è intervenuti con percorsi specifici di digitalizzazione dedicati principalmente al personale ATA e insegnanti coinvolti nei vari team di progetto e supporto, approfondendo non solo le nuove procedure amministrative, ma che hanno permesso di lavorare anche sulle competenze digitali e di project management necessarie al supporto dell'organizzazione scolastica.

Il progetto, autorizzato per un importo totale € 42.815,62 si è concluso nel 2025; la somma totale impegnata è di € 10.160,00; rimangono da riscuotere a saldo € 21.346,99.

#### **A.3.13 - PNRR DM 19/2024 AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA - G74D21000610006:** la scuola ha proseguito le azioni progettuali per prevenire e contrastare la dispersione scolastica — WE CARE: PROGETTIAMO INSIEME IL FUTURO II.

Il presente progetto ha avuto finalità di prevenire la dispersione scolastica, individuando strategie e metodologie idonee a sviluppare nei ragazzi/e competenze cognitive, relazionali e orientative finalizzate alla buona riuscita del percorso formativo.

Un altro obiettivo è stato quello dell'integrazione delle risorse del territorio per sostenere e implementare una rete di collaborazione sistematica e permanente con la scuola, la famiglia, i servizi istituzionali, il mondo del volontariato e dell'associazionismo e in generale i portatori di interesse.

I destinatari del progetto sono stati prioritariamente gli alunni della scuola secondaria di primo grado che si trovavano in situazione di fragilità e che presentavano difficoltà di apprendimento, di integrazione scolastica e di orientamento. Il progetto si è realizzato attraverso le seguenti azioni: 1) Mentoring e Orientamento, minimo 30% del finanziamento. L'intervento si è svolto tramite incontri individuali per favorire l'orientamento, di 10 ore per alunno, condotti da personale esterno e interno; 2) Percorsi di potenziamento delle competenze di base organizzati su tre moduli( italiano, matematica, materie di studio); 3) Laboratori co-curricolari con varie proposte tra le quali: teatro, manualità, sviluppo delle competenze digitali, coding, sostenibilità...; 4) Percorsi di Orientamento con il coinvolgimento delle famiglie che si sono sviluppati attraverso incontri in plenaria e di piccolo gruppo per affrontare i temi dell'adolescenza e dell'orientamento; 5) Il monitoraggio dei percorsi individuali (a scuola, in famiglia).

Il progetto, autorizzato per un importo totale € 75.168,40, si è concluso nel 2025; la somma totale impegnata è di € 20.537,25; rimangono da riscuotere a saldo € 37.584,20.

#### **A.3.14 - PNRR – ERASMUS + AZIONE KA 122 DM 61/2023 CUP B56E23004900006;** realizzazione di scambi ed esperienze formative all'estero per studenti e per il personale scolastico attraverso un potenziamento del programma Erasmus + 2021-2027. Il progetto di mobilità risponde alle esigenze dell'Istituto scolastico nel suo insieme combinando varie attività sia in partenza che in accoglienza, in istituti di altri Paesi del Programma: mobilità dei discenti, mobilità dello staff, possibilità di effettuare visite preparatorie presso il partner ospitante prima che la mobilità abbia luogo e la possibilità di accogliere docenti e discenti in mobilità da altri paesi.

L'accreditamento permette di attuare una strategia a lungo termine fino al 2027 e presentare annualmente solo la richiesta di finanziamento per le mobilità previste, i progetti di breve durata, che sono più semplici da gestire per tempistiche e budget e rappresentano una soluzione ideale per una prima esperienza o per la partecipazione occasionale. I diversi progetti permetteranno di scoprire nuovi paesi, conoscerne la cultura e la lingua, collaborare e confrontarsi con nuovi contesti, metodologie e prospettive, contribuendo così anche all'innovazione didattica con entusiasmo e motivazione.

I partecipanti hanno inoltre la possibilità di formarsi e sviluppare le proprie competenze, arricchirsi a livello professionale e umano in un'ottica di apprendimento continuo.

Questi finanziamenti sono un ulteriore supporto per innovare la scuola e avere una ricaduta positiva per la comunità nel suo insieme. Il progetto, iniziato nel 2025, è stato autorizzato per un importo totale di €25,534.00 di cui rimborsati € 15.320,40; la somma totale impegnata è di € 6.770,00; rimangono da riscuotere € 10.213,60.

#### **A.5.1 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero:** spese destinate allo svolgimento delle attività relative a visite guidate, uscite didattiche e viaggi di istruzione realizzati nell'Istituto e finanziati con il contributo delle famiglie e che hanno come obiettivi:

1. Organizzare e realizzare le uscite di istruzione sul territorio quale completamento dell'attività didattica in aula;
2. Arginare i comportamenti di apatia e disaffezione allo studio e i fenomeni di disagio scolastico;
3. Offrire agli alunni occasioni ed esperienze di apprendimento, approfondimento e integrazione delle esperienze culturali scolastiche, nonché di promozione dei processi di socializzazione del gruppo in un ambiente diverso da quello scolastico e familiare;
4. Approfondire la conoscenza del territorio mediante la visita di località di interesse storico, artistico, linguistico e naturalistico;
5. Favorire la visione di spettacoli teatrali e cinematografici a completamento delle attività didattiche;

La somma totale impegnata è pari a € 22.182,52.



**A.6.1 – Attività di orientamento:** spese destinate ad attività di accoglienza e orientamento in ingresso e orientamento in uscita. Il finanziamento deriva dallo Stato confluito nell'avanzo in quanto incassato nel 2025 e non ancora impegnato.

**P - Progetti**

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	136.172,06	113.015,66	249.187,72	112.476,27	109.771,29	2.704,98	136.711,45
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	4.500,00	1.100,00	5.600,00	0,00	0,00	0,00	5.600,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	128.641,00	111.330,66	239.971,66	112.149,84	109.609,85	2.539,99	127.821,82
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.031,06	585,00	3.616,06	326,43	161,44	164,99	3.289,63

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

L'Istituto ha definito una linea progettuale che ha potenziato attraverso diverse attività alcune competenze di base importanti mediante la realizzazione di percorsi laboratoriali tra i quali la lettura, la musica, il teatro, le attività sportive.

Tramite queste esperienze si è spinto per la formazione nell'alunno di un'immagine positiva di sé, all'educazione all'ascolto e alla comunicazione, senza tralasciare lo sviluppo/consolidamento di specifiche competenze cognitive e relazionali tramite il lavoro di gruppo e l'aiuto reciproco.

La maggior parte dei progetti sono stati realizzati con le risorse interne, famiglie oppure collaborazioni con le strutture del territorio e delle Amministrazioni Comunali.

**P.1.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale":** rientrano in tale aggregato le spese destinate all'attivazione di progettualità in ambito scientifico, tecnico e professionale.

Vi rientrano: design e progettazione delle aule innovative; scienze matematiche; scienze naturali ambiente e territorio, ecc. Di ciascun progetto vengono rese note in forma sintetica, a seguito analisi e delibera del Collegio dei docenti, le finalità principali, i docenti responsabili, i destinatari cui sono rivolti, le azioni fondamentali, le modalità di valutazione e documentazione, le necessità rispetto alle risorse umane e materiali a disposizione ed eventualmente di particolari esperti coinvolti.

**P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"**

Rientrano in tale aggregato spese per progetti correlati a tematiche quali: arte, musica, spettacolo, cultura (es. storia della musica); benessere, salute e sicurezza (es. corsi di primo soccorso); cittadinanza e legalità (es. educazione civica); discipline e arti motorie (es. alfabetizzazione motoria); giochi e attività ludiche per la crescita (es. giochi e attività di gruppo per lo sviluppo intellettuale e psicofisico); integrazione, inclusione, parità, solidarietà (es. alfabetizzazione alunni stranieri); libri, scrittura e linguaggio (es. critica letteraria); lingue e multiculturalismo (es. corsi di lingua e culture straniere); scienze umane e sociali (es. pedagogia); storia e memoria (es. organizzazione di giornate della memoria).

All'interno di questo progetto sono stati definiti i seguenti livelli:

**P.2.1 - Ampliamento offerta formativa Scuole del Comune di SOSSANO:** a sostegno dei percorsi didattico-formativi sono stati realizzati progetti finanziati dal Comune di Sossano.

L'Ente Locale ha ritenuto, viste le difficoltà che sempre più spesso incontrano gli istituti scolastici nel garantire una variegata offerta scolastica agli studenti, di sostenere le attività didattiche di ampliamento dell'offerta formativa.

Su indicazione e in collaborazione con il Comune sono stati in particolare finanziati progetti con la finalità di ampliamento e qualificazione di un'Offerta Formativa rispondente alle esigenze del territorio e come indicato nella convenzione hanno riguardato le sottoelencate tematiche:

- attenzione alle difficoltà di apprendimento e alle situazioni di disagio socio-culturale;
- integrazione degli alunni di origine straniera;
- promuovere progetti di educazione civica, intercultura e legalità in vari ambiti;
- promuovere la pratica sportiva e i corretti stili di vita, supporto all'Educazione Motoria;
- supporto all'innovazione didattica e tecnologica;
- supporto all'apprendimento delle lingue straniere;
- valorizzazione del volontariato e dei beni comuni.

La somma totale impegnata è pari a € 8.081,90.



**P.2.2 - Ampliamento offerta formativa Scuole del Comune di VAL LIONA:** a sostegno dei percorsi didattico-formativi sono stati realizzati progetti finanziati dal Comune di Val Liona.

L'Ente Locale ha ritenuto, viste le difficoltà che sempre più spesso incontrano gli istituti scolastici nel garantire una variegata offerta scolastica agli studenti, di sostenere le attività didattiche di ampliamento dell'offerta formativa.

Su indicazione e in collaborazione con il Comune sono stati in particolare finanziati i progetti con la finalità di ampliamento e qualificazione di un'Offerta Formativa rispondente alle esigenze del territorio e come indicato nella convenzione potranno riguardare le sottoelencate tematiche:

- attenzione alle difficoltà di apprendimento e alle situazioni di disagio socio-culturale;
- integrazione degli alunni di origine straniera;
- promuovere progetti di educazione civica, intercultura e legalità in vari ambiti;
- promuovere la pratica sportiva e i corretti stili di vita, supporto all'Educazione Motoria;
- promozione del patrimonio storico e archeologico del territorio;
- promozione della lettura, della poesia, del teatro e della musica;
- educazione alla sostenibilità ambientale;
- supporto all'innovazione didattica e tecnologica;
- supporto all'apprendimento delle lingue straniere;
- valorizzazione del volontariato e dei beni comuni.

La somma totale impegnata è pari a € 13.501,50.

**P.2.3 - Ampliamento offerta formativa Scuole del Comune di ZOVENCEDO:** a sostegno dei percorsi didattico-formativi sono stati realizzati progetti finanziati dal Comune di Zovencedo.

L'Ente Locale ha ritenuto, viste le difficoltà che sempre più spesso incontrano gli istituti scolastici nel garantire una variegata offerta scolastica agli studenti, di sostenere le attività didattiche di ampliamento dell'offerta formativa.

Su indicazione e in collaborazione con il Comune sono stati in particolare finanziati i progetti con la finalità di ampliamento e qualificazione di un'Offerta Formativa rispondente alle esigenze del territorio e come indicato nella convenzione potranno riguardare le sottoelencate tematiche:

- integrazione degli alunni di origine straniera;
- promuovere progetti di educazione civica, intercultura e legalità in vari ambiti;
- promuovere la pratica sportiva e i corretti stili di vita, supporto all'Educazione Motoria;
- promozione del patrimonio storico e archeologico del territorio;
- educazione alla sostenibilità ambientale.

**P.2.4 - INCLUSIONE E BENESSERE A SCUOLA:** l'integrazione scolastica degli alunni con disabilità costituisce un punto di forza della scuola, che vuole essere una comunità accogliente nella quale tutti gli alunni, a prescindere dalle loro diversità funzionali, possano realizzare esperienze di crescita individuale e sociale.

A tale scopo sono stati previsti fondi per l'acquisto di libri e materiali di facile consumo nonché strumenti idonei al supporto degli alunni.

La somma totale impegnata è pari a € 130.

**P.2.5 - PROGETTO SENZA ZAINO:** Senza Zaino vede la scuola come una comunità di ricerca e di pratiche, che assomiglia ad una comunità dove gli insegnanti svolgono un ruolo prevalente di incoraggiatori e facilitatori, che progettano, costruiscono e disegnano oggetti e strumenti tipici di questo determinato modello di scuola, senza fare a meno delle più avanzate tecnologie dell'informazione e comunicazione.

Nell'aggregato confluiscono i contributi volontari dei genitori che sono stati quindi utilizzati per l'acquisto dei materiali specifici di facile consumo e degli strumenti necessari ed indispensabili alla realizzazione del progetto.

La somma totale impegnata è pari a € 9.150,76.

**P.2.8 – AVVISO 59369 DEL 19/04/2024 – Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024 e 2024-2025 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-VE-2024-93:** con le risorse assegnate, la scuola usufruendo, in particolare, dei periodi di sospensione della didattica curricolare e di quello estivo, ha promosso iniziative per studentesse e studenti, finalizzate allo svolgimento di attività sportive, musicali, teatrali, ricreative e, più in generale, di iniziative che hanno favorito l'aggregazione, l'inclusione, la socialità, l'accoglienza e la vita di gruppo.

L'iniziativa è finanziata dal PN Scuola 21-27, fondo FSE+, col cofinanziamento dell'Unione europea.

Il progetto è stato autorizzato per un importo totale € 51.939,00, la somma impegnata è di € 28.235,01. Il progetto si è concluso nel 2025 e rimangono da riscuotere € 7.964,25.



**P.2.9 - AVVISO 136777 del 09/10/2024 – Agenda Nord - ESO4.6.A1.B-FSEPN-VE-2024-96** - Gli interventi dell'Agenda Nord erano finalizzati a superare i divari territoriali, garantendo pari opportunità di istruzione agli studenti su tutto il territorio nazionale. L'obiettivo è stato quello di combattere la dispersione scolastica fin dalla scuola primaria, con interventi mirati.

Il progetto, previsto di durata biennale dall'anno scolastico 2024/2025 al 2025/2026, e finanziato a valere sulle risorse del PN "Scuola e competenze" 2021-2027 e, in parte, su quelle del POC "Per la scuola" 2014-2020, si è concluso nel 2025.

Le attività hanno riguardato le seguenti tipologie di intervento: integrazione e potenziamento delle aree disciplinari di base (lingua italiana, lingue straniere, matematica, scienze, nuove tecnologie e nuovi linguaggi, ecc.), di cittadinanza e di ambito spaziale e territoriale per il I CICLO.

Il progetto è stato autorizzato per un importo totale € 28.464,00, con introitati in due acconti € 24.086,03, la somma impegnata è di € 18.319,50. Il progetto si è concluso nel 2025 e rimangono da riscuotere € 4.377,97.

**P.2.10 – AVVISO 136777 del 09/10/2024 ESO4.6 A2.B ESO4.6.A1.B-FSEPNVE-2024-48** - Gli interventi dell'Agenda Nord erano finalizzati a superare i divari territoriali, garantendo pari opportunità di istruzione agli studenti su tutto il territorio nazionale. L'obiettivo è stato quello di combattere la dispersione scolastica fin dalla scuola primaria, con interventi mirati.

Il progetto, previsto di durata biennale dall'anno scolastico 2024/2025 al 2025/2026, e finanziato a valere sulle risorse del PN "Scuola e competenze" 2021-2027 e, in parte, su quelle del POC "Per la scuola" 2014-2020, si è concluso nel 2025.

Le attività hanno riguardato le seguenti tipologie di intervento: integrazione e potenziamento delle aree disciplinari di base (lingua italiana, lingue straniere, matematica, scienze, nuove tecnologie e nuovi linguaggi, ecc.), di cittadinanza e di ambito spaziale e territoriale per il I CICLO.

Il progetto è stato autorizzato per un importo totale € 21.639,00 con introitati in due acconti € 18.180,44, la somma impegnata è di € 15.064,80. Il progetto si è concluso nel 2025 e rimangono da riscuotere € 3.358,56.

**P.2.11 - AVVISO prot. n. 52173 del 14/04/2025 "Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado" ESO4.6.A4.D-FSEPN-VE-2025-159 PN 21-27 FSE+**

Il progetto ha previsto due moduli:

**Con il modulo "Scuola Aperta: Viaggio tra gli Istituti Superiori"** avviato nel 2025 si è pensato di accompagnare in modo concreto e personalizzato gli studenti della scuola secondaria di primo grado nel delicato momento della scelta del percorso di scuola superiore. Il percorso è stato costruito in collaborazione con le scuole secondarie di secondo grado e i centri di formazione del territorio e si è fondato su una didattica orientativa basata sull'esperienza diretta. I ragazzi hanno avuto infatti la possibilità di frequentare in prima persona i laboratori, le aule e gli spazi di tali istituti, vivendo momenti di apprendimento attivo all'interno dei diversi indirizzi scolastici.

Le attività previste dal progetto hanno permesso agli alunni di conoscere differenti offerte formative e di comprendere nel concreto le caratteristiche dei diversi percorsi grazie alla partecipazione a laboratori tematici, attività pratiche e momenti di confronto con docenti e studenti, simulando una vera giornata da "studente delle superiori". Il progetto vuole rispondere all'esigenza, espressa nelle Linee guida per l'orientamento (DM 328/2022), di fornire agli studenti strumenti reali e significativi per compiere una scelta consapevole e informata dando agli studenti la possibilità di confrontare le proprie aspettative con la realtà, riconoscere i propri interessi, le potenzialità, le inclinazioni e le abilità oltre a sviluppare una visione più chiara del proprio futuro scolastico e formativo. Elemento fondamentale del progetto è stata la rete di collaborazione tra scuole con veri e propri ponti educativi tra ordini scolastici diversi.

Questa rete si fonda sulla condivisione di obiettivi comuni: promuovere il successo formativo, prevenire la dispersione scolastica e sostenere le scelte degli studenti e delle famiglie. L'esperienza non si limita all'esplorazione, ma diventa anche occasione per sviluppare competenze trasversali: capacità di osservazione, di confronto, di autovalutazione, gestione delle emozioni e delle aspettative. Ogni studente è stato accompagnato in un percorso riflessivo, supportato da momenti di rielaborazione e confronto.

**Il modulo "Grafica e Comunicazione Visiva"** verrà avviato nel 2026 e si propone di guidare gli studenti della scuola secondaria di primo grado alla scoperta del mondo della comunicazione digitale, della fotografia e del videomaking, attraverso un percorso laboratoriale finalizzato alla realizzazione di un giornalino scolastico digitale. Il modulo integra creatività, competenze digitali e riflessione critica sui contenuti, offrendo agli studenti l'opportunità di raccontare la realtà che li circonda e, al tempo stesso, ampliare il proprio sguardo sul mondo.

Il progetto risponde pienamente agli obiettivi delle Linee guida per l'orientamento, promuovendo l'acquisizione di competenze trasversali e la valorizzazione dei talenti individuali. Il giornalino affronterà tematiche vicine al mondo degli studenti ma con apertura verso l'attualità e le sfide globali: sport, ambiente, salute e benessere, cittadinanza attiva, situazioni internazionali. Sarà uno spazio di espressione libera e partecipata, capace di valorizzare le opinioni e i punti di vista degli studenti, rafforzando il loro senso di appartenenza alla comunità scolastica e il loro ruolo attivo nella società.

Attraverso questo percorso, i ragazzi potranno acquisire competenze utili per il futuro: capacità comunicative, pensiero critico, lavoro in gruppo, gestione di un progetto editoriale, alfabetizzazione digitale e consapevolezza dei media. Inoltre, sperimenteranno concretamente le professioni legate al mondo della comunicazione, del giornalismo, del design e del digitale. "Grafica e Comunicazione Visiva" non è solo un laboratorio di competenze, ma un'occasione per riscoprire la scuola come spazio vivo, inclusivo e aperto al mondo, dove ogni voce può trovare ascolto e ogni talento può emergere.

Il progetto è stato autorizzato per un importo totale € 14.855,00 con introitati un acconto per € 4.456,50, la somma impegnata è di € 1.139,99. Rimangono da riscuotere € 10.398,50.



**P.2.12 - PN 21-27 FSE+ Avviso prot. n. 81652-2 del 23/05/2025 "Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni" - ESO4.6.A4.A-FSEPVE-2025-467**

Visto il successo e il gradimento da parte delle famiglie riscosso dalla prima edizione del PN2127 scuole e competenze, l'Istituto ha proposto la continuazione del progetto che costituisce un'importante opportunità per la comunità scolastica, finalizzata alla promozione del benessere e al rafforzamento degli apprendimenti delle alunne e degli alunni, nonché al supporto dell'azione educativa delle famiglie. Le risorse messe a disposizione nell'ambito del Piano Estate consentono l'attivazione di progettualità volte a potenziare le competenze attraverso attività sportive, musicali, teatrali, artistiche, ludiche e ricreative.

Le suddette attività mirano a promuovere l'inclusione, la socializzazione, l'accoglienza e la partecipazione alla vita di gruppo, con particolare attenzione alla fascia dell'istruzione primaria. Gli interventi si svolgono principalmente nei mesi di agosto e settembre, in orario antimeridiano, potendo eventualmente proseguire durante l'anno scolastico.

Il progetto prevede attività che coinvolgono tutti gli alunni delle scuole primarie dell'Istituto Comprensivo Val Liona, al fine di garantire un'offerta formativa diversificata e di elevata qualità, in grado di rispondere alle esigenze organizzative delle famiglie.

Il progetto prevede nove moduli di distribuiti nelle sedi di Sossano e Val Liona dell'I.C. I vari moduli mirano a sviluppare la creatività, la capacità di esprimersi attraverso diverse tecniche e materiali, come la creazione di forme base, biglietti di auguri, decorazioni tematiche o quadretti, attraverso attività di esplorazione sonora, ascolto di brani musicali, canto corale, utilizzo di strumenti musicali e attività ritmiche, esercizi di riscaldamento corporeo, improvvisazione, lavoro con il corpo e la voce, drammatizzazioni, gioco di ruolo e creazione di storie originali.

I partecipanti avranno inoltre la possibilità partecipare ad attività varie per lo sviluppo delle capacità motorie, la consapevolezza del corpo nello spazio, la capacità di esprimere emozioni attraverso il movimento e l'apprendimento di schemi motori semplici in relazione alla musica.

Il progetto terminerà con un evento finale che metterà in scena tutto quanto appreso nei diversi moduli del progetto coinvolgendo tutti i partecipanti.

Il progetto, iniziato nel 2025, è stato autorizzato per un importo totale di € 51.939,00 con introitati due acconti per € 33.950,19, la somma impegnata è di € 17.008,38.

Il progetto si concluderà nel 2026 e rimangono da riscuotere € 17.988,81.

**P.2.13 - Erasmus+ Progetto 2025-1-IT02-KA121-SCH-000329651 – Progetti di mobilità nell'ambito dell'istruzione scolastica:**

realizzazione di scambi ed esperienze formative all'estero per studenti e per il personale scolastico attraverso un potenziamento del programma Erasmus + 2021-2027. Il progetto di mobilità risponde alle esigenze dell'Istituto scolastico nel suo insieme combina varie attività sia in partenza che in accoglienza, in istituti di altri Paesi del Programma: mobilità dei discenti, mobilità dello staff, possibilità di effettuare visite preparatorie presso il partner ospitante prima che la mobilità abbia luogo e la possibilità di accogliere docenti e discenti in mobilità da altri paesi.

L'accreditamento permette di attuare una strategia a lungo termine fino al 2027 e presentare annualmente solo la richiesta di finanziamento per le mobilità previste, i progetti di breve durata, più semplici da gestire per durata e budget, rappresentano una soluzione ideale per una prima esperienza o per la partecipazione occasionale.

I diversi progetti permetteranno di scoprire nuovi paesi, conoscerne la cultura e la lingua, collaborare e confrontarsi con nuovi contesti, metodologie e prospettive, contribuendo così anche all'innovazione didattica con entusiasmo e motivazione. I partecipanti hanno inoltre la possibilità di formarsi e sviluppare le proprie competenze, arricchirsi a livello professionale e umano in un'ottica di apprendimento continuo.

Questi finanziamenti sono un ulteriore supporto per innovare la scuola e avere una ricaduta positiva per la comunità nel suo insieme. Il progetto, iniziato nel 2025, è stato autorizzato per un importo totale di € 23.744,00 di cui rimborsati € 18.995,20; rimangono da riscuotere € 4.748,80.

**P.2.14 - Progetto "Curvatura Sportiva" Ampliamento offerta formativa scuola secondaria di primo grado**

L'Istituto Comprensivo nell'ambito dell'ampliamento dell'offerta formativa, ha proposto per l'anno scolastico 2025-26 e per l'anno scolastico 2026-2027 il progetto di ampliamento dell'offerta formativa "Curvatura sportiva".

Questo percorso di studio triennale è destinato alla scuola secondaria di primo grado di Sossano con l'intento di diffondere la conoscenza e la pratica di sport, anche minori, quale opportunità di crescita personale, socializzazione ed inclusione.

Tale esigenza formativa nasce con l'intento di diffondere la conoscenza e la pratica di sport, anche minori, quale opportunità di crescita personale, socializzazione ed integrazione e di collaborazione con gli enti e le strutture offerte dal territorio.

Si ritiene che lo sport, soprattutto quelli che valorizzano e disciplinano i comportamenti degli atleti, il loro rapporto con gli avversari e che veicolano concretamente valori di lealtà e solidarietà, sia un potente mezzo per favorire, impattando con i percorsi formativi della scuola, il pieno raggiungimento delle competenze sociali e civiche.

I traguardi di competenze previsti dalle Indicazioni Nazionali, infatti, prevedono il consolidamento delle competenze motorie, lo sviluppo di conoscenze relative alla prevenzione, salute e sicurezza, l'assunzione di responsabilità nei confronti delle proprie azioni, scelte e nei rapporti con gli altri, la sperimentazione di discipline sportive.

Per rendere attrattiva ed efficace l'offerta formativa dell'Istituto, la scuola provvederà ad attivare una rete con le varie associazioni sportive del territorio le quali, per la realizzazione delle attività sportive metteranno a disposizione della scuola tecnici, attrezzature e strutture dello sport da loro praticato.

Si ritiene, infatti, fondamentale l'apertura della scuola al territorio e necessaria la collaborazione tra scuola ed Enti pubblici e privati, associazioni e organizzazioni che insistono sul territorio di pertinenza della scuola.

Alla fine dell'E.F. 2025 nessuna somma è ancora stata impegnata.



### P.2.15 - Progetto indirizzo musicale scuola dell'infanzia di Colloredo

Progetto ampliamento offerta formativa "Indirizzo Musicale" che permetterà ai bambini di vivere tutti i momenti della giornata accompagnati dalla musica utilizzandola come strumento per rafforzare l'apprendimento globale grazie all'intervento di un insegnante esperto del metodo orff-schulwerk, delle insegnanti formate come operatrici musicali e all'utilizzo di una serie di protocolli e interventi didattici previsti dalle scuole SIIMUS.

Saranno previste inoltre attività di formazione e coinvolgimento di insegnanti e genitori.

Durante l'anno scolastico, presso la scuola, verranno ospitati dei musicisti che suoneranno vari strumenti musicali offrendo ai bambini l'opportunità di ascoltare la musica dal vivo e di conoscere da vicino gli strumenti tipici di un'orchestra.

Al termine dell'anno scolastico i bambini avranno l'opportunità di presentare le attività musicali sperimentate ricevendo un attestato di merito.

La somma totale impegnata ammonta ad € 1.400,00.

### P.4 – Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"

Rientrano in tale aggregato le spese destinate all'attivazione di progettualità relative a corsi di formazione e/o aggiornamento a beneficio del personale scolastico e spese per corsi funzionali alla formazione o aggiornamento del personale con riferimento ad ogni tematica (es. corsi di lingua, formazione dei neo assunti, aggiornamento tecnologico, ecc.).

**P.4.1 – Formazione e aggiornamento del personale:** vengono realizzate le attività di formazione e aggiornamento del personale, coerenti con le esigenze formative e a supporto della realizzazione del PTOF.

Pertanto la formazione in servizio, definita dalla legge 107 del 2015 "obbligatoria, permanente e strutturale" è un prezioso sostegno all'approccio educativo con gli studenti.

Si evidenzia che alcune delle attività di formazione saranno a costo zero per la scuola, poiché organizzate dalla scuola della rete di scopo "RTS-Vicenza" per tutto il personale ATA dell'ambito n. 8 di Vicenza, o tramite iscrizione volontaria ai percorsi proposti da Scuola Futura.

Importante è, come ogni anno, l'impegno di spesa da sostenere relativo alla realizzazione di corsi di formazione sulla sicurezza per il personale docente e ATA; infatti ai sensi dell'art. 37 del D. L.vo n. 81 del 08/04/2008 ogni azienda, nel nostro caso scuola, deve erogare una formazione adeguata a ciò che riguarda la salute e la sicurezza dei lavoratori. Si prevede inoltre di realizzare:

- Corsi di aggiornamento rivolti al personale Docente su tematiche specifiche;
- Corsi di aggiornamento rivolti al personale ATA su tematiche specifiche con particolare riguardo alle materie amministrative in continua evoluzione normativa.

La somma totale impegnata è pari a € 326,43.

**P.4.3 – PNRR ANIMATORI DIGITALI:** la scheda è rimasta aperta per incassare gli accertamenti che hanno generato residui attivi al 31/12/2022 rimanendo infatti da riscuotere € 1.000,00.

Il Piano Triennale dell'Offerta Formativa per il triennio 2025/2028 individua, per i percorsi educativi e formativi attuati dall'Istituto, le seguenti finalità, all'interno di una continuità educativa tendente a favorire la crescita e la valorizzazione della persona umana, in stretta collaborazione con famiglie e territorio:

- realizzazione dell'inclusione per ciascun alunno in modo da creare le condizioni per un successo formativo;
- potenziamento della conoscenza delle lingue straniere e delle culture dei paesi europei e del mondo;
- attività di orientamento inteso come processo continuo nell'ottica di una didattica orientativa futura e volta alla formazione;
- potenziamento della conoscenza e dell'uso dei linguaggi non verbali e di tutte quelle forme espressive come la musica, il teatro, l'arte e i linguaggi multimediali;
- padronanza nell'utilizzo delle nuove tecnologie e ad un loro uso più critico;
- superamento della didattica tradizionale e implementazione della didattica digitale integrata e laboratoriale;
- promozione e acquisizione di un metodo efficace di studio volto al consolidamento di un sapere necessario e fondamentale per tutta la vita;
- inclusione e integrazione degli alunni con disabilità, D.S.A., B.E.S., stranieri (con cittadinanza non italiana), in situazioni di disagio;
- continuità didattico-educativa, volta alla realizzazione di un curriculum verticale in linea con le indicazioni ministeriali;
- acquisizione di competenze tecnologicamente avanzate.

Al perseguimento di tali finalità, hanno concorso tutte le discipline del curriculum della scuola, con gli strumenti propri di ciascuna di loro, nonché un rilevante numero di progetti che, recependo i diversi bisogni degli allievi e le attese espresse dalle famiglie, dalle comunità locali e dai contesti socio-culturali ed economici del territorio, hanno integrato ed arricchito l'offerta formativa dell'Istituto.



**Interventi attivati per il raggiungimento degli obiettivi**

- Strategie di insegnamento per valorizzare i differenti stili di apprendimento;
- Individualizzazione dell'insegnamento mediante azioni didattiche per il recupero, il consolidamento delle conoscenze ed il potenziamento delle eccellenze;
- Utilizzo di criteri di flessibilità nell'organizzazione scolastica;
- Articolazione flessibile della classe mediante l'attivazione di lavori di gruppo, laboratori, classi aperte e attività opzionali extra scolastiche;
- Effettuazione di viaggi e visite di istruzione inseriti nella programmazione e coerenti con gli obiettivi didattici ed educativi;
- Sviluppo del linguaggio verbale come veicolo privilegiato e dei linguaggi non verbali diversificando il loro uso per fondare concetti, produrre conoscenze, sviluppare abilità;
- Conoscenza dei linguaggi informatici e multimediali, potenziamento dello studio delle lingue straniere;
- Realizzazione di attività di integrazione degli alunni BES;
- Programmazione e realizzazione di progetti didattici anche con la collaborazione di personale Esperto;
- Progettazione di percorsi orientativi;
- Attivazione di convenzioni ed accordi di rete con altre istituzioni scolastiche, finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa ed alla condivisione di competenze e risorse;
- Progettazione e partecipazione a corsi di formazione per docenti e personale ATA.

**I progetti di ampliamento dell'offerta formativa hanno investito le seguenti aree:**

- area dell'orientamento;
- area educativo-culturale (arricchimento delle competenze relative alle nuove tecnologie, arricchimento culturale, sviluppo della personalità, prevenzione del disagio);
- area delle lingue;
- area del recupero;
- area dell'integrazione.

**Monitoraggio**

Le diverse attività vengono monitorate dai docenti referenti dei progetti con riferimento soprattutto alle modalità di realizzazione e all'efficacia dei diversi progetti attuati, considerando i seguenti parametri:

- raggiungimento degli obiettivi;
- tempi di realizzazione;
- frequenza e partecipazione degli allievi;
- livello di gradimento;
- fattibilità;
- modifiche in itinere.

I risultati di tale monitoraggio vengono presentati al Collegio Docenti e sono oggetto di riflessione in vista della programmazione per l'anno successivo.

Monitoraggio, flessibilità oraria, progettazione più attenta, rispetto al passato, agli aspetti amministrativi ed ai costi, sono state innovazioni che hanno chiesto una diversa mentalità e l'acquisizione di nuove competenze da parte dei docenti.

**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

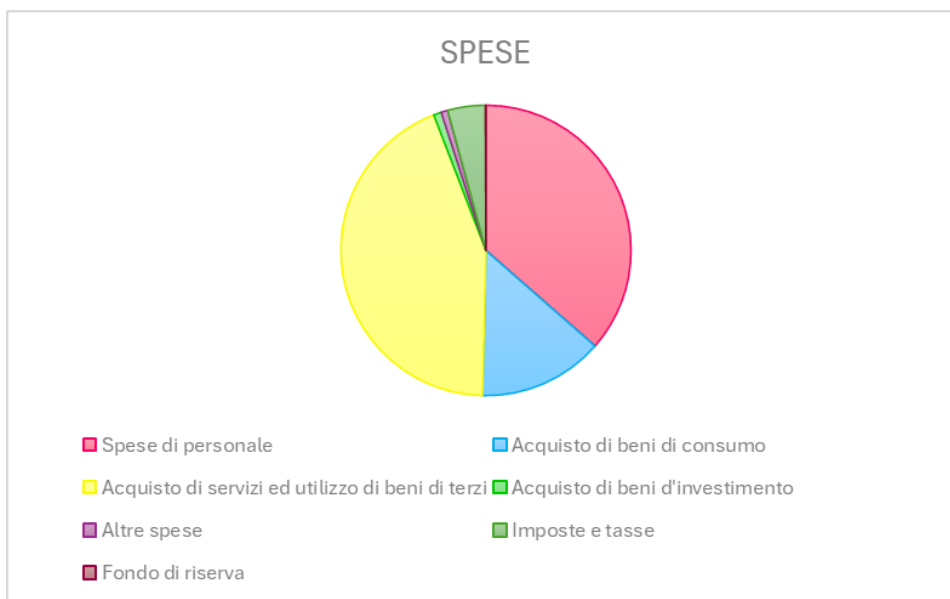
**R - Fondo di riserva**

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
	98	Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00

La somma destinata al fondo di riserva in fase di programmazione è di € 300,00 e può essere utilizzata esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente, per spese impreviste e per eventuali maggiori spese, conformemente a quanto previsto dall'articolo 11, comma 3. Durante l'esercizio finanziario non è stato necessario utilizzare tale somma.



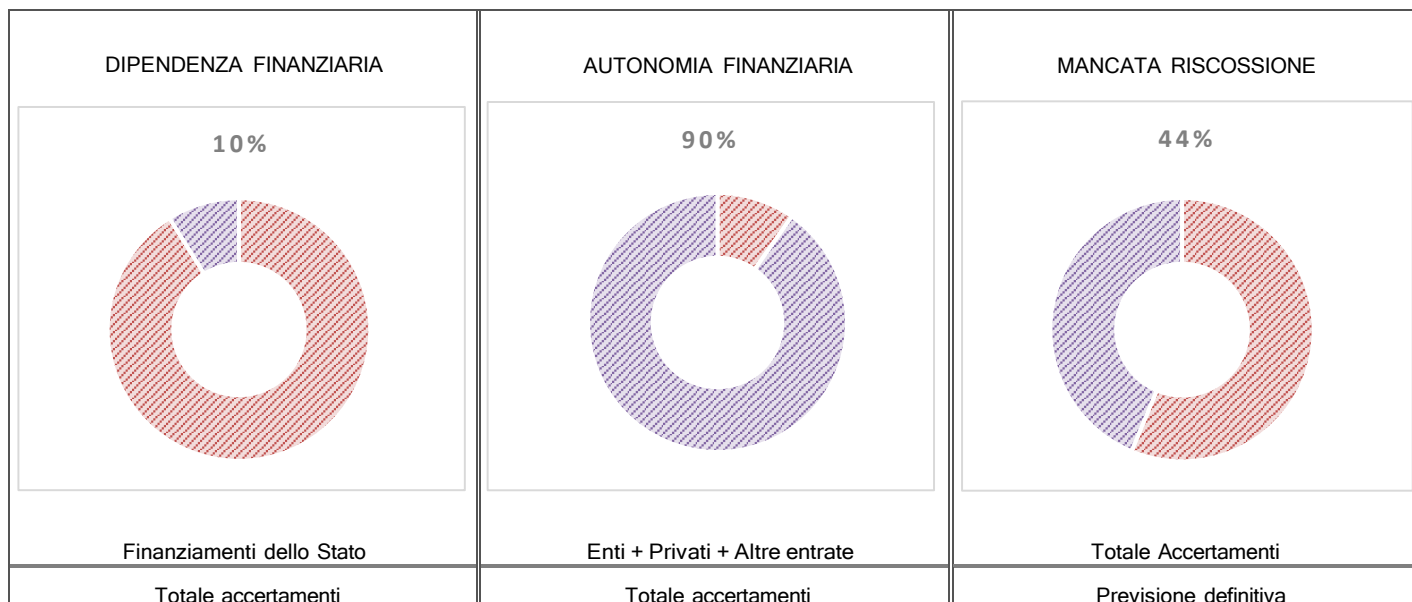
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	237.541,48
Acquisto di beni di consumo	90.972,07
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	285.276,27
Acquisto di beni d'investimento	5.736,52
Altre spese	4.740,00
Imposte e tasse	27.401,32
Fondo di riserva	300,00

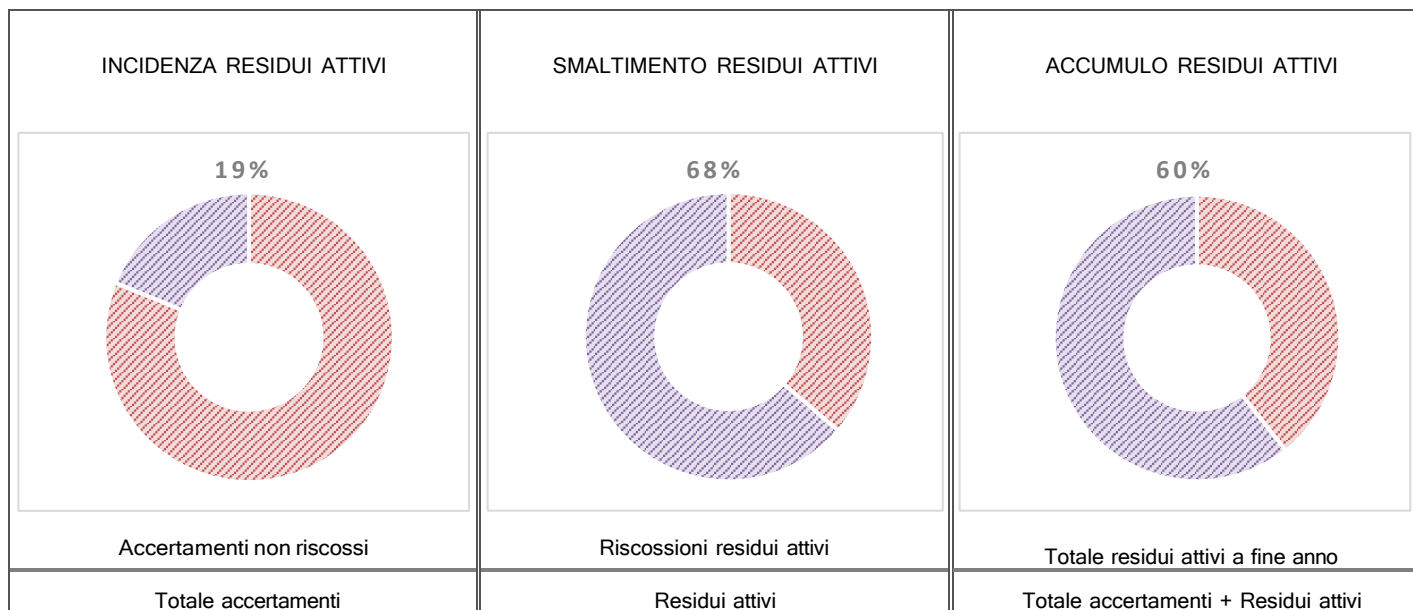


## 4. Indici di Bilancio

### 4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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





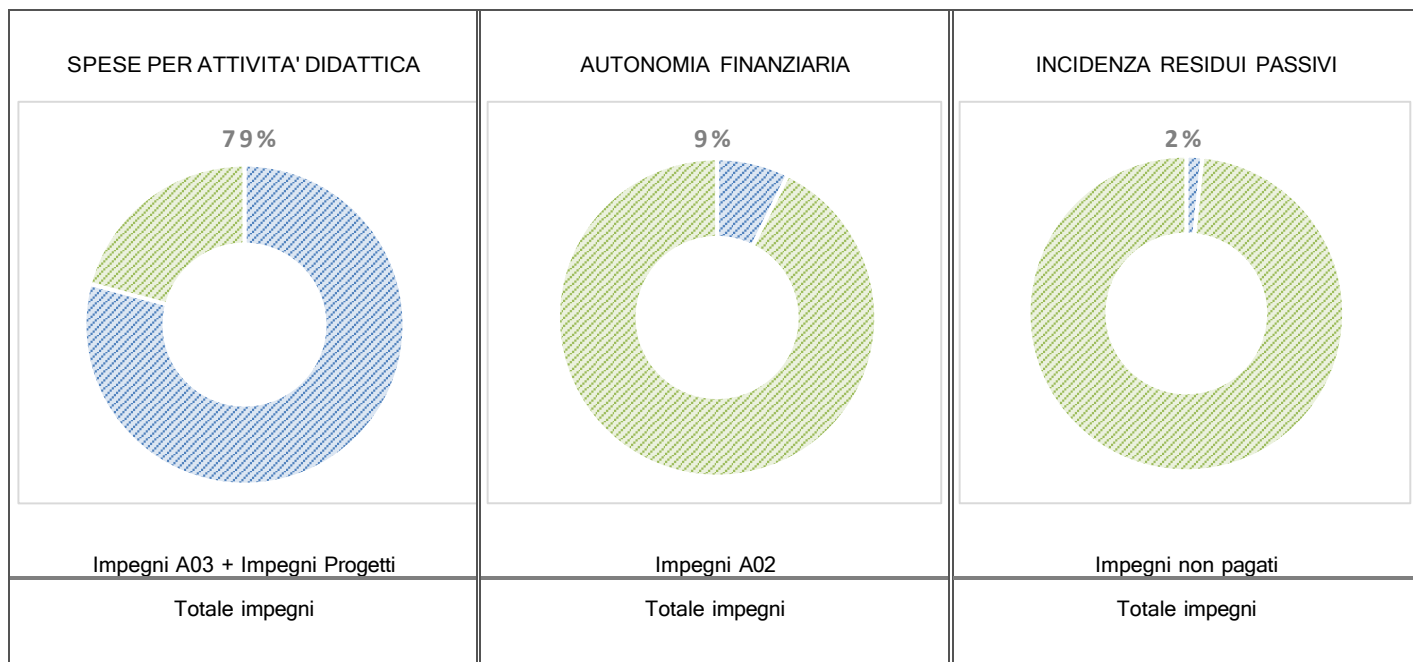
Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle entrate per il funzionamento dell'Istituto che permette di analizzare l'attività dal punto di vista economico anche attraverso l'analisi dei residui attivi. Gli indicatori mostrano un'alta autonomia finanziaria della Scuola attraverso il coinvolgimento delle famiglie/privati ed enti locali.

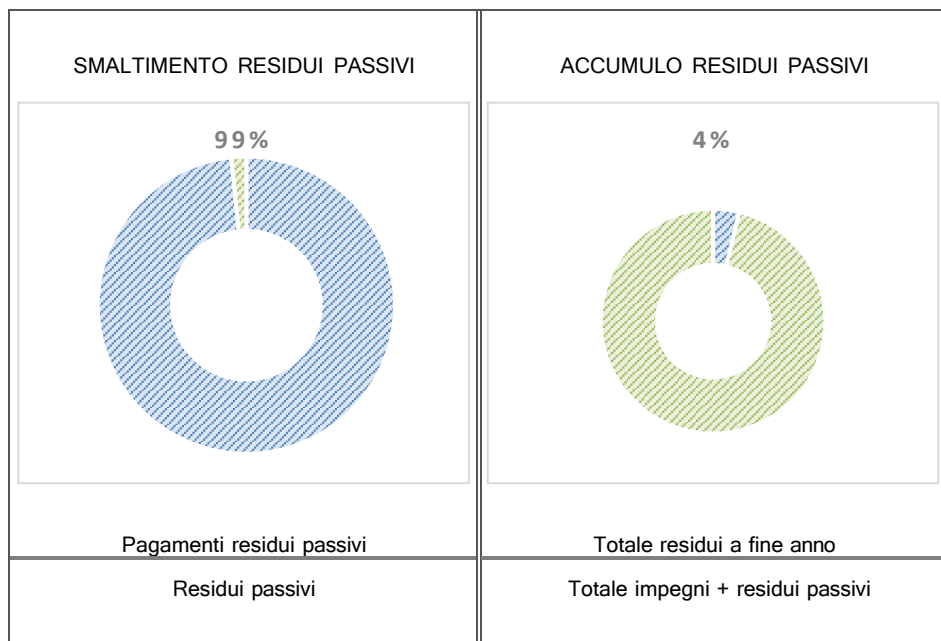
Considerati gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale 2025, la coerenza con le previsioni del P.T.O.F., le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale a consuntivo, si può affermare che esistono nella programmazione tutte le potenzialità per poter realizzare gli obiettivi prefissati nel P.T.O.F.

Gli indicatori mostrano un'alta capacità di autofinanziamento della Scuola che dialoga costantemente con la realtà locale e con l'utenza (genitori-privati ed enti locali).

#### 4.2. Indici di bilancio per le Spese

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





### E. RISULTATI CONSEGUITI IN RELAZIONE AGLI OBIETTIVI

L'indice di spesa mostra una discreta capacità da parte dell'Istituto di progettare, impiegando e distribuendo in modo coerente i finanziamenti disponibili.

Le attività e i progetti inseriti nel programma annuale 2025 sono in rapporto funzionale con il Piano Triennale dell'Offerta Formativa della scuola e relativi aggiornamenti annuali e ne sostanziano l'aspetto finanziario. È naturalmente dalla lettura integrata di questi due documenti fondamentali che si evincono le scelte di politica scolastica dell'istituzione e risultano individuabili le finalità e gli obiettivi generali della scuola, nonché quelli specifici perseguiti attraverso le singole attività e i singoli progetti. Ciascuna attività e ciascun progetto compresi nel programma annuale 2025 e nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa sono stati declinati in termini di obiettivi e risultati attesi; proprio in base a queste due voci è possibile, in fase di consuntivo, valutare l'andamento complessivo dell'istituzione scolastica in termini di raggiungimento degli obiettivi, conseguimento dei risultati sperati od eventuale discostamento da essi. Sono stati adottati i seguenti criteri per la gestione didattica, organizzativa e finanziaria delle risorse:

- A. Progettualità: l'Istituto Comprensivo sviluppa progetti per la realizzazione degli obiettivi didattici ed educativi dichiarati nel PTOF e/o nelle integrazioni annuali.
- B. Fattibilità: tutte le attività programmate sono "monitorate" in itinere ed a consuntivo mediante la comparazione tra gli obiettivi prefissati ed i risultati raggiunti.
- C. Integrazione: è stata stabilita una linea di coerenza progettuale di tutte le attività con i bisogni dell'utenza e le risorse offerte dal territorio.
- D. Flessibilità: i responsabili di ogni attività/progetto sviluppano gli obiettivi adattandoli alle esigenze dell'utenza ed ai mutamenti del contesto.
- E. Efficacia: l'Istituto Comprensivo si prefigge il raggiungimento degli obiettivi finali.
- F. Efficienza ed economicità: ogni obiettivo deve essere raggiunto sfruttando tutte le risorse disponibili.
- G. Responsabilità: è valorizzata la responsabilità degli operatori scolastici nel senso del loro coinvolgimento nei processi decisionali e degli obiettivi dell'Istituto Comprensivo anche mediante procedure di valutazione ed autovalutazione dell'attività svolta.
- H. Trasparenza: l'Istituto Comprensivo ha adottato un comportamento trasparente nei confronti dei singoli, delle componenti scolastiche del territorio e delle amministrazioni locali.

#### Progetti

Sono generalmente chiamati progetti tutte quelle iniziative a supporto e approfondimento del curriculum. Esse sviluppano contenuti altamente formativi e corrispondono ai bisogni del territorio. Sono per la maggior parte caratterizzati da attività basate sull'operatività, manualità e sperimentazione diretta. Vengono realizzati dai docenti, anche grazie all'interazione con gli Enti locali o con le Agenzie educative e culturali presenti sul territorio e, in alcuni casi, con il supporto di operatori esterni alla scuola. I Consigli di Intersezione/Interclasse/Classe decidono, anche sulla base dei criteri stabiliti dal Collegio dei Docenti, quante e quali classi/alunni partecipano a ogni singolo progetto nonché ulteriori attività nel corso dell'anno, non programmate, ma ritenute particolarmente interessanti.



## F. RISULTANZE CONTABILI DEL CONTO CONSUNTIVO DELL' E.F. 2025

Si analizzano i documenti contabili e precisamente i modelli:

- Modello H – conto finanziario
- Modello I – Rendiconti progetti/attività
- Modello K – Conto patrimoniale
- Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2025
- Modello L – Residui attivi e passivi
- Modello M – Prospetto spese del personale
- Modello N – Riepiloghi per aggregati entrate/spese corrispondenti alle scritture contabili e ai registri obbligatori.

Risultano in sintesi le seguenti risultanze complessive:

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità % (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	€ 368.511,87		
2. Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 166.175,00	€ 166.175,00	100,00%
3. Finanziamenti dallo Stato	€ 27.884,61	€ 27.884,61	100,00%
4. Finanziamenti dalla regione	€ 250,00	€ 250,00	100,00%
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 28.795,00	€ 28.795,00	100,00%
6. Contributi da privati	€ 63.302,10	€ 63.302,10	100,00%
12. Altre entrate	€ 0,01	€ 0,01	100,00%
Totale Entrate →	€ 654.918,59	€ 286.406,72	
Disavanzo di competenza →		€ 34.749,19	
Totale a Pareggio →		€ 321.155,91	

### CONTO PATRIMONIALE (MODELLO K):

Nell'E.F. 2025, come previsto dalla normativa vigente i beni inventariati sono stati assoggettati all'ammortamento annuale, secondo aliquote determinate (rimangono esclusi i soli beni acquistati nell'ultimo semestre).

Al termine delle operazioni di ammortamento la consistenza delle immobilizzazioni dell'Istituto alla fine dell'esercizio 2025 ammonta a € 154.666,60 con una diminuzione rispetto all'inizio dell'esercizio di € 32.756,60 per effetto delle variazioni intervenute nel corso della gestione.

A questi bisogna aggiungere ulteriori € 5.162,89 per effetto di acquisto di Altri beni di cui alla voce A.2.6 non inventariabili. Relativamente alle voci A.2.2 Impianti e macchinari e A.2.3 Attrezzature, in seguito al passaggio tra sistemi informativi, è intervenuta una variazione con conseguente diversa allocazione delle risorse finanziarie, come si evince dal seguente prospetto e ancor più nel dettaglio dal modello K conto del patrimonio per l'inventario.

	Situazione al 01/01/2025	Variazioni	Situazione al 31/12/2025
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	€ 182.260,31	- € 27.593,71	€ 154.666,60
Totale Disponibilità	€ 381.240,46	- € 42.011,98	€ 339.228,48
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Totale Attivo</b>	<b>€ 563.500,77</b>	<b>- € 69.605,69</b>	<b>€ 493.895,08</b>
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	€ 12.728,59	- € 7.262,79	€ 5.465,80
Consistenza Patrimoniale	€ 550.772,18	- € 62.342,90	€ 488.429,28
<b>Totale Passivo</b>	<b>€ 563.500,77</b>	<b>- € 69.605,69</b>	<b>€ 493.895,08</b>

Dal Mod. K risulta che la consistenza patrimoniale al 31/12/2025 è pari ad € 488.429,28.

Si evidenzia una diminuzione del patrimonio dall'ammortamento dei beni acquistati negli esercizi precedenti.



## G. CONCLUSIONI

### 4. Conclusioni

Nel corso dell'E.F. 2025 l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative dell'Istituto ed ha perseguito in modo efficace le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, come tradotto in termini economico-finanziari all'interno del Programma Annuale 2025.

Il Dirigente Scolastico e il D.S.G.A. hanno operato nel rispetto delle norme di legge e per quanto riguarda la gestione amministrativo contabile si sono attenuti a quanto previsto dal Decreto Interministeriale 129/2018.

Si valuta che la gestione finanziaria sia stata regolare e corretta e che abbia avuto riflessi positivi su tutta l'attività scolastica, infatti la maggior parte degli obiettivi che erano stati posti in sede di Programma Annuale 2025 sono stati raggiunti nei limiti degli stanziamenti a disposizione.

Gli indicatori mostrano un'alta capacità di auto funzionamento della Scuola che dialoga con la realtà locale e l'utenza.

Si rileva che i progetti finanziati attraverso il FIS sono stati portati a termine. Anche nella gestione finanziaria dell'esercizio 2025, ai sensi dell'art. 2, comma 197 della L. n. 191/2009, i compensi accessori a carico delle risorse contrattuali (Fondo dell'istituzione scolastica, ore eccedenti, funzioni strumentali, incarichi specifici), sono stati erogati tramite la piattaforma del Ministero Economie e finanze confluendo nel cedolino del dipendente. Pertanto, i relativi finanziamenti non compaiono nel programma annuale e nel successivo conto consuntivo dell'Istituto, dal momento che non vengono più gestiti da dallo stesso. La scuola, infatti, si limita ad inviare telematicamente i dati dei beneficiari e l'importo lordo dipendente dei compensi ad essi spettanti.

Gli esiti delle rilevazioni annuali dell'INVALSI relative al nostro Istituto, hanno confermato i risultati positivi rispetto ai dati a livello territoriale e nazionale per quanto riguarda le classi della scuola primaria.

Gli esiti alla fine del ciclo di istruzione si confermano in linea con la media nazionale e territoriale.

La validità dell'Offerta formativa e dell'assetto organizzativo dell'Istituto consente di limitare il più possibile il decremento del numero di classi dell'Istituto pur in una situazione di generale decremento demografico.

È doveroso inoltre evidenziare l'impegno di tutto il personale docente ed ATA volto a garantire il normale funzionamento dell'Istituzione Scolastica e lo svolgimento di tutte le attività e i progetti che sono stati avviati, contribuendo al raggiungimento degli obiettivi prefissati e a garantire la qualità del servizio scolastico.

In definitiva si può dire che gli obiettivi previsti nel Piano dell'Offerta Formativa sono stati realizzati con il Programma Annuale ed hanno risposto adeguatamente alle esigenze delle famiglie e del territorio, in considerazione dei progetti a cui la scuola ha aderito.

**Infine il Dirigente Scolastico Prof.ssa Elisa Lanzoni e il D.S.G.A. Roberta Gazzetta, a chiusura della presente relazione**

### DICHIARANO

**Ai sensi dell'art. 4 comma 2 del Decreto n. 129/2018 la non esistenza di gestioni fuori bilancio per l'Esercizio Finanziario 2025.**

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 e della gestione del Programma Annuale 2025, al fine della verifica sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2025, dopo l'esame dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione al Consiglio di Istituto.

SOSSANO, 02/03/2026

Il Direttore dei Servizi Generali  
e Amministrativi

*Roberta GAZZETTA*

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

*Prof.ssa Elisa LANZONI*