



IC “F.LLI SOMMARIVA” – CERE A

Via Gandhi, 1 - Cerea (VR) - Tel. 0442/80217 - Fax 0442/327497

Cod. Fisc. 82001650231 C. M. VRIC85500G Cod. univoco

ufficio: **UFJZKX**

email: vr85500g@istruzione.it PEC:

vr85500g@pec.istruzione.it Sito web:

www.icsommariva.edu.it

Prot. e data come da segnatura

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2025

predisposta dalla Dirigente Scolastica

Prof.ssa Silvia De Mitri

in collaborazione con il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

dott.ssa Ilaria Facciolo

ai sensi dell'art. 23 del Decreto 28 agosto 2018, n. 129

PREMESSA:

Il conto consuntivo riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.L. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le entrate, le spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2025, per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2026 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 16, in data 08/01/2026, e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il conto consuntivo è rappresentato da tre parti fondamentali:

- Conto finanziario
- Conto economico
- Conto del patrimonio

La gestione del Programma annuale è stata realizzata con il software AXIOS, con il quale sono state realizzate tutte le stampe allegate alla presente relazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma annuale 2025.

Si sono verificati maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni al programma sia con provvedimenti della Dirigente Scolastica per le entrate finalizzate e per storni all'interno dei progetti/attività, sia con delibere del Consiglio di Istituto.

Pertanto si è tenuto conto:

- Dei dati strutturali dell'Istituzione Scolastica negli anni scolastici 2024/2025 e 2025/2026;
- Della situazione finanziaria – riepilogo dati contabili: analisi delle Entrate e delle Spese;
- Dei risultati conseguiti in rapporto agli obiettivi del PTOF (progetti e attività), alle priorità e ai traguardi del RAV e del Piano di Miglioramento;
- Del riscontro del livello dei risultati raggiunti rispetto agli obiettivi e agli aspetti organizzativi programmati in sede di progettazione delle attività;
- Delle collaborazioni esterne, attivate per sostenere le attività di istituto;
- Della valutazione dell'attività progettuale;
- Della corrispondenza tra le attività progettuali e le "aree di intervento e di sviluppo" definite dal PTOF;
- Della formazione del personale della scuola;
- Della valutazione complessiva dell'impiego delle risorse finanziarie.

DATI STRUTTURALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA:○ **Popolazione Scolastica**

PLESSO	Anno Scolastico 2024/25		Anno Scolastico 2025/26*	
	Classi	Alunni	Classi	Alunni
Infanzia Cherubine	1	25	1	22
Infanzia San Vito	4	105	4	95
Infanzia Villaggio Trieste	4	95	4	94
Primaria Cherubine	8	143	9	146
Primaria San Vito	10	205	9	187
Primaria Asparetto	5	99	5	101
Primaria O. Visentini	10	190	10	197
Primaria Bonavicina	6	131	6	130
Primaria Villaggio Trieste	6	114	6	100
Secondaria di 1° grado Cerea	16	359	16	383
Secondaria di 1° grado S. Pietro di Morubio	5	108	6	120
Totale	75	1.574	76	1.575

* Dati riferiti al 16 marzo 2026.

○ **Personale dipendente in organico di fatto (compreso quello titolare in altre scuole)**

	Anno scolastico 2024/25	Anno Scolastico 2025/26*
Dirigente Scolastico	1	1
Docenti	191	191
DSGA	1	1
Assistenti Amministrativi	9	9
Collaboratori scolastici	26	27
Totale	228	229

* Dati riferiti al 16 marzo 2026.

SITUAZIONE FINANZIARIA**RIEPILOGO DATI CONTABILI**

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	746.491,82	Programmazione definitiva	709.285,40	Disponibilità finanziaria da programmare	37.206,42
Accertamenti	274.817,80	Impegni	257.185,81	Avanzo/Disavanzo di competenza	17.631,99
Riscossioni competenza	163.622,80	Pagamenti competenza	242.387,82		
Riscossioni residui	19.482,58	Pagamenti residui	2.014,43	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	-61.296,87
Somme rimaste da riscuotere	111.195,00	Somme rimaste da pagare	14.797,99	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	96.397,01
(=)		(=)			
Residui non riscossi anni precedenti	327.744,81	Residui non pagati anni precedenti	0,00		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	438.939,81	Totale residui passivi	14.797,99	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	424.141,82
				Saldo di cassa iniziale (c)	126.461,06
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	489.306,01

La presente relazione descrive una puntuale analisi delle Entrate programmate, accertate e riscosse e delle Spese programmate, impegnate e pagate alla data del 31/12/2025, nonché illustra in modo dettagliato attività e progetti nel loro evolversi in corso d'anno 2025.

RIEPILOGO E ANALISI DELLE ENTRATE:

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	471.674,02	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	93.857,00	93.857,00	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	58.807,96	58.807,96	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	3.060,00	3.060,00	100,00%
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	27.112,21	27.112,21	100,00%
06 - Contributi da privati	90.166,10	90.166,10	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	1.779,50	1.779,50	100,00%
09 - Alienazione di beni materiali	35,00	35,00	100,00%
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	0,03	0,03	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	

Totale entrate	746.491,82	274.817,80	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		274.817,80	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2025.

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

01 - Avanzo di amministrazione presunto

- 01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale € 61.818,12
 Variazioni in corso d'anno € 17.504,96

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/05/2025	19	CI	14.991,39	Variazione all'Avanzo di Amministrazione in A02 Funzionamento Amministrativo
13/05/2025	19	CI	153,50	Variazione all'Avanzo di Amministrazione in A05 Viaggi d'istruzione
13/05/2025	19	CI	-1.074,30	Variazione all'Avanzo di Amministrazione in A06 Attività di orientamento
13/05/2025	19	CI	3.434,37	Variazione all'Avanzo di Amministrazione in P04 Formazione e aggiornamento.

Previsione definitiva € 79.323,08

- 01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale € 392.184,13
 Variazioni in corso d'anno € 166,81

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/05/2025	19	CI	7.400,00	Variazione all'avanzo di Amministrazione in A01
13/05/2025	19	CI	297,87	Variazione all'Avanzo di Amministrazione in A03 Didattica
13/05/2025	19	CI	-24.531,06	Variazione all'Avanzo di Amministrazione in A03 -27 PNRR DIVARI
13/05/2025	19	CI	7.000,00	Variazione all'Avanzo di Amministrazione in A03-29 Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche D.M. 65/2023-Codice Identificativo Progetto M4C1I3.1-2023-1143-P-33968

13/05/2025	19	CI	4.000,00	Variazione all'Avanzo di Amministrazione in A05 Viaggi d'istruzione
13/05/2025	19	CI	6.000,00	Variazione all'Avanzo di Amministrazione in P02-9 Attività del PTOF

Previsione definitiva € 392.350,94

02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

• 02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 86.556,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/05/2025		EF	64.152,00	Fondi Strutturali Europei - Programma Nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027. Priorità 01 - Scuola e competenze (FSE+) - Fondo Sociale Europeo Plus - Obiettivi Specifici ESO4.6. - Azioni ESO4.6.A1, ESO4.6.A2 - Sotto azioni ESO4.6.A1.B, ESO4.6.A1.C, ESO4.6.A2.B, ESO4.6.A2.C, , interventi di cui al decreto n.102 dell' 11/04/2024 del Ministro dell' istruzione e del merito, Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord.
26/06/2025		CI	22.404,00	Fondi Strutturali Europei - Programma Nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027. Priorità 01 - Scuola e competenze - Fondo Sociale Europeo Plus (FSE+) - Obiettivo Specifico ESO4.6- Azione ESO4.6.A4 - Sotto azione ESO4.6.A4.D, interventi di cui al Decreto del Ministro dell' istruzione e del merito 19 novembre 2024, n. 233, Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025, "Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado" .

Previsione definitiva € 86.556,00

Somme accertate € 86.556,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 86.556,00

• 02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 0,00

• 02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 7.301,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2025		EF	7.301,00	MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" - SCUOLE (SETTEMBRE 2024) - SITO WEB

Previsione definitiva € 7.301,00

Somme accertate € 7.301,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 7.301,00

03 - Finanziamenti dallo Stato

• 03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 23.432,67

Variazioni in corso d'anno € 33.978,89

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/11/2025	3	CI	486,22	Percorsi di orientamento per gli studenti: risorse ex art. 8 D.L. 104/2013
07/11/2025	3	CI	11.969,67	Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 - periodo settembre/dicembre 2025
31/12/2025		EF	21.523,00	variazione entrate finalizzate

Previsione definitiva € 57.411,56

Somme accertate € 57.411,56

Riscosso € 57.411,56

Rimasto da riscuotere € 0,00

• 03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.396,40

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/08/2025		EF	649,60	M.I.M Ministero dell'Istruzione e del Merito - Contributo ex art. 1, co. 389, L. 27/12/2019, n. 160 per abbonamenti e giornali.
31/12/2025		EF	746,80	variazioni entrate finalizzate

Previsione definitiva	€	1.396,40
Somme accertate	€	1.396,40
Riscosso	€	1.396,40
Rimasto da riscuotere	€	0,00

04 - Finanziamenti dalla Regione

- 04 / 04 Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	4.100,00
Variazioni in corso d'anno	€	-1.040,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/08/2025		EF	-1.040,00	Minor accertamento finanziamento Progetto "Disegnare il futuro".

Previsione definitiva	€	3.060,00
Somme accertate	€	3.060,00
Riscosso	€	3.060,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00

05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

- 05 / 03 Comune non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	353,90

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/08/2025		EF	353,90	Comune di Castagnaro quote patti territoriali anno 2024- erroneo versamento sul conto della scuola.

Previsione definitiva	€	353,90
Somme accertate	€	353,90
Riscosso	€	353,90
Rimasto da riscuotere	€	0,00

- 05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	26.108,31

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/05/2025	20	CI	4.000,00	Contributo da parte del Comune di Cerea per le Fun zioni miste svolte dai Collaboratori scolastici.
22/05/2025		EF	13.108,31	Contributo da parte del Comune di Cerea per acquisto materiale di pulizia.
10/11/2025	3	CI	6.000,00	contributo del Comune di Cerea
31/12/2025		EF	3.000,00	variazioni entrate finalizzate

Previsione definitiva € 26.108,31
 Somme accertate € 26.108,31
 Riscosso € 26.108,31
 Rimasto da riscuotere € 0,00

• **05 / 06 Altre Istituzioni vincolati**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d ' anno € 650,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2025		EF	650,00	variazioni entrate finalizzate

Previsione definitiva € 650,00
 Somme accertate € 650,00
 Riscosso € 650,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00

06 - Contributi da privati

• **06 / 01 Contributi volontari da famiglie**

Previsione iniziale € 12.000,00
 Variazioni in corso d ' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 12.000,00
 Somme accertate € 12.000,00
 Riscosso € 3.662,00
 Rimasto da riscuotere € 8.338,00

• **06 / 02 Contributi per iscrizione alunni**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.074,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/06/2025		EF	1.074,00	Contributo da parte dei genitori degli alunni per esami ICDL interni.

Previsione definitiva € 1.074,00

Somme accertate € 1.074,00

Riscosso € 1.074,00

Rimasto da riscuotere € 0,00

- 06 / 04 Contributi per visite, viaggi e studio all'estero**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 63.434,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/02/2025		EF	7.051,50	Contributo genitori alunni per viaggi di istruzione.
19/03/2025		EF	7.948,50	Contributo da parte dei genitori alunni per viaggi di istruzione.
07/05/2025		EF	45.998,50	Contributo da parte dei genitori degli alunni per viaggi d'istruzione a.s. 2024/2025.
17/06/2025		EF	2.162,00	Contributo da parte dei genitori alunni per viaggi di istruzione.
31/12/2025		EF	274,00	variazioni entrate finalizzate

Previsione definitiva € 63.434,50

Somme accertate € 63.434,50

Riscosso € 63.434,50

Rimasto da riscuotere € 0,00

- 06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni**

Previsione iniziale € 9.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 9.000,00

Somme accertate € 9.000,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 9.000,00

- 06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 312,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/05/2025	20	CI	306,00	Contributo da parte del personale della scuola (docente ed ATA) per copertura assicurativa.
17/06/2025		EF	6,00	Contributo da parte del personale docente ed ATA per copertura assicurativa.

Previsione definitiva € 312,00

Somme accertate € 312,00

Riscosso € 312,00

Rimasto da riscuotere € 0,00

• **06 / 08 Contributi da imprese non vincolati**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.500,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/05/2025	20	CI	2.500,00	Ditta SKONIX ITALY S.R.L. Unipersonale- contributo dovuto per come da appalto in atto per gestione macchine del caffè.

Previsione definitiva € 2.500,00

Somme accertate € 2.500,00

Riscosso € 2.500,00

Rimasto da riscuotere € 0,00

• **06 / 09 Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 62,60

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/08/2025		EF	62,60	Contributo per progetto frutta e latte nelle scuola. Società Coop. Agricola Naturitalia

Previsione definitiva € 62,60

Somme accertate € 62,60

Riscosso € 62,60

Rimasto da riscuotere € 0,00

• **06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.783,00

Firmato digitalmente da ILARIA FACCIOLO

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/05/2025	20	CI	72,00	Contributo per corsi ICDL esterni.
13/05/2025	20	CI	495,00	Contributo genitori alunni per esame Trinity.
13/05/2025	20	CI	592,00	Contributo personale docente per esame Trinity.
13/05/2025	20	CI	364,50	Contributo genitori alunni sc. infanzia per spettacolo teatrale "incontro tra cielo e mare"
18/06/2025		EF	45,00	Contributo da parte di corsisti per corsi ICDL esterni
18/06/2025		EF	214,50	Contributo da parte dei genitori degli alunni per: esame Trinity (€ 210,00)- spettacolo Teatrale "incontro tra cielo e mare" (€ 4,50)
12/12/2025		EF	0,00	STORNI INTERNI TRA AGG. (P.02.09 DA 6.102 A 6.10.1)

Previsione definitiva € 1.783,00

Somme accertate € 1.783,00

Riscosso € 1.783,00

Rimasto da riscuotere € 0,00

08 - Rimborsi e restituzione somme

- 08 / 05 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.779,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/08/2025		EF	172,50	Somma restituita dalla Banca per chiusura conto corrente del debitore Tempio dell'Arte di Bissoli Andrea.
10/12/2025		EF	1.607,00	rimborso e recupero di somme non dovute

Previsione definitiva € 1.779,50

Somme accertate € 1.779,50

Riscosso € 1.779,50

Rimasto da riscuotere € 0,00

09 - Alienazione di beni materiali

- 09 / 16 Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 35,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/12/2025		EF	35,00	alienazione di materiale inutilizzabile

Previsione definitiva	€	35,00
Somme accertate	€	35,00
Riscosso	€	35,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

12 - Altre entrate

- 12 / 01 Interessi**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,03

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/05/2025	20	CI	0,03	Interessi bancari.

Previsione definitiva	€	0,03
Somme accertate	€	0,03
Riscosso	€	0,03
Rimasto da riscuotere	€	0,00

99 - Partite di giro

- 99 / 01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	500,00
Riscosso	€	500,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00

RIEPILOGO E ANALISI DELLE SPESE:

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	573.391,59	223.478,56	38,97%
Progetti	134.722,18	35.697,25	26,50%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	1.171,63	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	709.285,40	259.175,81	
Avanzo di competenza		15.641,99	
Totale a pareggio		274.817,80	

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

- AGGREGATI A (ATTIVITA'):**

- **A.A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola**

Previsione iniziale € 6.850,77

Variazioni in corso d'anno € 35.905,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/05/2025	19	CI	(E) 1.2	7.400,00	Variazione all'avanzo di Amministrazione in A01
13/05/2025	19	CI	(U) 2.3.11	7.400,00	
13/05/2025	20	CI	(E) 5.4	4.000,00	Contributo da parte del Comune di Cerea per le Funzioni miste svolte dai Collaboratori scolastici.
13/05/2025	20	CI	(U) 1.1.1	4.000,00	
22/05/2025		EF	(E) 5.4	13.108,31	Contributo da parte del Comune di Cerea per acquisto materiale di pulizia.
22/05/2025		EF	(U) 2.3.11	13.108,31	
27/10/2025		EF	(E) 5.4	-5.108,31	STORNO INTERNO TRA CAPITOLI DI SPESA
27/10/2025		EF	(U) 2.3.11	-5.108,31	
07/11/2025	3	CI	(E) 3.1	5.000,00	Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 - periodo settembre/dicembre 2025
07/11/2025	3	CI	(U) 2.3.11	5.000,00	
12/11/2025		EF	(U) 1.2.1	2.115,47	storno interno tra capitoli di spesa
12/11/2025		EF	(U) 1.2.2	266,94	
12/11/2025		EF	(U) 1.2.3	631,90	
12/11/2025		EF	(U) 1.2.5	256,23	

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
12/11/2025		EF	(U) 1.2.6	706,03	
12/11/2025		EF	(U) 1.2.7	9,00	
12/11/2025		EF	(U) 2.3.11	-4.854,75	
12/11/2025		EF	(U) 6.1.4	869,18	
10/12/2025		EF	(E) 9.16	35,00	alienazione di materiale inutilizzabile
10/12/2025		EF	(U) 5.1.1	35,00	
31/12/2025		EF	(E) 3.1	9.970,00	variazione entrate finalizzate
31/12/2025		EF	(U) 2.1.2	1.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.1	1.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	6.970,00	
31/12/2025		EF	(U) 6.1.4	1.000,00	variazioni entrate finalizzate
31/12/2025		EF	(E) 5.4	1.500,00	
31/12/2025		EF	(U) 1.2.1	1.500,00	

Previsione definitiva	€	42.755,77	
Somme impegnate	€	21.847,78	
Pagato	€	21.597,07	
Rimasto da pagare	€	250,71	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	42.755,77	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	20.907,99	

➤ **A.A02.2 - Funzionamento amministrativo**

Previsione iniziale	€	43.246,25
Variazioni in corso d'anno	€	40.023,40

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/05/2025	19	CI	(E) 1.1	14.991,39	Variazione all'Avanzo di Amministrazione in A02 Funzionamento Amministrativo
13/05/2025	19	CI	(U) 1.3.21	3.371,96	
13/05/2025	19	CI	(U) 2.1.1	2.319,40	
13/05/2025	19	CI	(U) 2.1.2	3.000,00	
13/05/2025	19	CI	(U) 2.2.1	100,00	

13/05/2025	19	CI	(U) 2.2.2	200,00	
13/05/2025	19	CI	(U) 2.3.9	2.000,00	
13/05/2025	19	CI	(U) 2.3.10	2.000,00	
13/05/2025	19	CI	(U) 6.1.4	2.000,03	
13/05/2025	20	CI	(E) 6.6	306,00	Contributo da parte del personale della scuola (docente ed ATA) per copertura assicurativa.
13/05/2025	20	CI	(U) 3.11.4	306,00	
13/05/2025	20	CI	(E) 6.8	2.500,00	Ditta SKONIX ITALY S.R.L. Unipersonale- contributo dovuto per come da appalto in atto per gestione macchine del caffè
13/05/2025	20	CI	(U) 2.3.1	2.500,00	
13/05/2025	20	CI	(E) 12.1	0,03	Interessi bancari.
13/05/2025	20	CI	(U) 2.1.2	0,03	
17/06/2025		EF	(E) 6.6	6,00	Contributo da parte del personale docente ed ATA per copertura assicurativa.
17/06/2025		EF	(U) 3.11.4	6,00	
18/06/2025		EF	(U) 3.6.3	633,00	Storno nei sotto conti in A02 .
18/06/2025		EF	(U) 3.6.6	-633,00	
22/08/2025		EF	(E) 5.3	353,90	Comune di Castagnaro quote patti territoriali anno 2024- erroneo versamento sul conto della scuola.
22/08/2025		EF	(U) 9.1.3	353,90	
22/08/2025		EF	(E) 6.9	62,60	Contributo per progetto frutta e latte nelle scuola. Società Coop. Agricola Naturitalia
22/08/2025		EF	(U) 2.1.2	62,60	
22/08/2025		EF	(E) 8.5	172,50	Somma restituita dalla Banca per chiusura conto corrente del debitore Tempio dell'Arte di Bissoli Andrea.
22/08/2025		EF	(U) 9.2.4	172,50	
24/09/2025		EF	(U) 2.1.1	-1.200,00	STORNI INTERNI NEI SOTTO CONTI NELL'ATTIVITA' "A02-2.3.7".
24/09/2025		EF	(U) 2.3.7	1.200,00	
27/10/2025		EF	(E) 5.4	5.108,31	STORNO INTERNO TRA CAPITOLI DI SPESA
27/10/2025		EF	(U) 1.2.1	2.000,00	
27/10/2025		EF	(U) 1.2.2	200,00	STORNO INTERNO TRA CAPITOLI DI SPESA
27/10/2025		EF	(U) 1.2.3	800,00	
27/10/2025		EF	(U) 1.2.5	800,00	
27/10/2025		EF	(U) 1.2.6	1.308,31	

07/11/2025	3	CI	(E) 3.1	6.969,67	Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2025 – periodo settembre/dicembre 2025
07/11/2025	3	CI	(U) 2.3.11	6.969,67	
17/11/2025		EF	(U) 2.3.1	-1.000,00	storno interno tra capitoli di spesa (A.02.2 da 2.3.1 a 2.3.7; da 2.3.11 a 3.2.5)
17/11/2025		EF	(U) 2.3.7	1.000,00	
17/11/2025		EF	(U) 2.3.11	-700,00	
17/11/2025		EF	(U) 3.2.5	700,00	
18/11/2025		EF	(U) 2.3.11	-1.000,00	storni interni tra capitoli di spesa (A.02.2 da 2.3.11 a 6.1.4)
18/11/2025		EF	(U) 6.1.4	1.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.1.2	-10,00	storno interno tra capitoli di spesa (A2)
31/12/2025		EF	(U) 3.1.2	-130,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.10.1	10,00	
31/12/2025		EF	(U) 6.1.4	130,00	
31/12/2025		EF	(E) 3.1	8.053,00	variazione entrate finalizzate
31/12/2025		EF	(U) 2.1.1	1.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.7	1.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.9	1.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.2.5	991,67	
31/12/2025		EF	(U) 3.6.3	1.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.13.1	53,00	
31/12/2025		EF	(U) 5.1.1	1.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 6.1.1	1.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 6.1.4	1.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 9.2.1	8,33	
31/12/2025		EF	(E) 5.4	1.500,00	variazioni entrate finalizzate
31/12/2025		EF	(U) 1.2.1	1.500,00	

Previsione definitiva € 83.269,65

Somme impegnate € 52.719,60

Pagato € 50.527,50

Rimasto da pagare € 2.192,10

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 83.269,62

Residua disponibilità finanz. € 30.550,05

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

➤ **A.A03.3 - Didattica**

Previsione iniziale € 15.390,52

Variazioni in corso d'anno € 2.947,47

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/05/2025	19	CI	(E) 1.2	297,87	Variazione all'Avanzo di Amministrazione in A03 Didattica
13/05/2025	19	CI	(U) 6.1.4	297,87	
22/08/2025		EF	(E) 3.6.20	649,60	M.I.M Ministero dell'Istruzione e del Merito - Contributo ex art. 1, co. 389, L. 27/12/2019, n. 160 per abbonamenti e giornali.
22/08/2025		EF	(U) 2.2.1	649,60	
09/12/2025		EF	(U) 2.1.2	-2.750,00	storni interni tra capitoli di spesa (A3 da 2.1.2. a 3.7.1)
09/12/2025		EF	(U) 3.7.1	2.750,00	
30/12/2025		EF	(U) 2.1.1	-500,00	storni interni tra capitoli di spesa (A3 da 2.1.1. a 2.1.2)
30/12/2025		EF	(U) 2.1.2	500,00	
31/12/2025		EF	(E) 3.1	2.000,00	variazione entrate finalizzate
31/12/2025		EF	(U) 2.1.2	2.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.6	-0,09	storni interni
31/12/2025		EF	(U) 6.1.4	0,09	

Previsione definitiva € 18.337,99

Somme impegnate € 12.401,08

Pagato € 8.686,90

Rimasto da pagare € 3.714,18

Avanzo di amministrazione € 18.337,99

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 5.936,91➤ **A.A03.7 - Spese di investimento**

Previsione iniziale € 5.568,83

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	-------	---------	-------------

Previsione definitiva € 5.568,83

Somme impegnate € 2.258,56

Pagato € 2.258,56

Rimasto da pagare € 0,00

Avanzo di amministrazione € 5.568,83

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 3.310,27
finanz.

➤ **A.A03.26 - Animatore Digitale**

Previsione iniziale € 117,14

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	-------	---------	-------------

Previsione definitiva € 117,14

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00

Avanzo di amministrazione € 117,14

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 117,14
finanz.

➤ **A.A03.27 - Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica D.M. N. 170/2022-C**

Previsione iniziale € 54.776,21

Variazioni in corso d'anno € -24.531,06

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/05/2025	19	CI	(E) 1.2	-24.531,06	Variazione all'Avanzo di Amministrazione in A03 -27 PNRR DIVARI
13/05/2025	19	CI	(U) 1.3.8	-24.531,06	

Previsione definitiva € 30.245,15

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 30.245,15

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 30.245,15
finanz.

➤ **A.A03.28 - Piano scuola 4.0-Azione1-Next Generatio Classroo-D.M. n 218/2022.-**

Previsione iniziale € 8.799,42

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	8.799,42			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.799,42			
Residua disponibilità finanz.	€	8.799,42			

➤ **A.A03.029 - Investimento M4C1-3.1 Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche D.M. 65/2023-Codice Identificativo Progetto M4C1I3.1-2023-1143-P-33968**

Previsione iniziale € 134.886,99

Variazioni in corso d'anno € 7.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/05/2025	19	CI	(E) 1.2	7.000,00	Variazione all'Avanzo di Amministrazione in A03-29 Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche D.M. 65/2023-Codice Identificativo Progetto M4C1I3.1-2023-1143-P-33968
13/05/2025	19	CI	(U) 1.1.1	2.346,53	
13/05/2025	19	CI	(U) 1.1.2	350,62	
13/05/2025	19	CI	(U) 1.1.3	1.134,60	
13/05/2025	19	CI	(U) 1.1.5	325,70	
13/05/2025	19	CI	(U) 1.1.6	927,28	
13/05/2025	19	CI	(U) 1.2.1	563,58	
13/05/2025	19	CI	(U) 1.2.2	82,43	
13/05/2025	19	CI	(U) 1.2.3	254,78	
13/05/2025	19	CI	(U) 1.2.5	76,56	
13/05/2025	19	CI	(U) 1.2.6	217,99	
13/05/2025	19	CI	(U) 1.2.7	2,00	
13/05/2025	19	CI	(U) 3.2.9	717,93	
24/06/2025		EF	(U) 3.2.9	100.000,00	Storni nei sotto conti in A03-29 PNRR Competenze STEM e multilinguistiche
24/06/2025		EF	(U) 4.3.22	-100.000,00	
18/09/2025		EF	(U) 2.1.2	3.000,00	Storni interni nei sottoconti nel Progetto "A03-29".
18/09/2025		EF	(U) 2.3.1	2.000,00	
18/09/2025		EF	(U) 3.2.9	-5.000,00	

Previsione definitiva € 141.886,99

Somme impegnate € 35.909,07

Pagato € 35.909,07

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
 Avanzo di amministrazione € 141.886,99
 +
 accertamenti assegnati
 Residua disponibilità € 105.977,92
 finanz.

➤ **A.A03.030 - Investimento M4C1-2.1 Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale D.M. 66/2023-Codice Identificativo Progetto M4C1I2.1-2023-1222-P-43967**

Previsione iniziale € 73.454,32
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/09/2025		EF	(U) 2.1.2	4.300,00	STORNI INTERNI NEL SOTTO CONTI NEL PROGETTO "DM 66/2023" - A03.30
24/09/2025		EF	(U) 2.3.1	200,00	
24/09/2025		EF	(U) 3.5.1	-4.500,00	
04/11/2025		EF	(U) 1.1.1	1.020,00	STORNO INTERNO TRA CAPITOLI DI SPESA
04/11/2025		EF	(U) 3.5.1	-1.020,00	

Previsione definitiva € 73.454,32
 Somme impegnate € 1.020,00
 Pagato € 1.020,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione € 73.454,32
 +
 accertamenti assegnati
 Residua disponibilità € 72.434,32
 finanz.

➤ **A.A03.031 - PNRR Dispersione Scolastica 2 D.M. /19 del 2/02/2024**

Previsione iniziale € 86.118,96
 Variazioni in corso d'anno € 1.607,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/06/2025		EF	(U) 1.1.1	-40.000,00	Storni nei sotto conti in A03-31 PNRR Dispersione Scolastica 2 D.M./19 02/02/2024.
24/06/2025		EF	(U) 3.2.9	40.000,00	
06/10/2025		EF	(U) 2.1.2	4.000,00	Storni interni nei sotto conti del Progetto "A03 - 031".
06/10/2025		EF	(U) 2.3.1	500,00	
06/10/2025		EF	(U) 3.2.9	-4.500,00	
10/12/2025		EF	(E) 8.5	1.607,00	rimborso e recupero di somme non dovute
10/12/2025		EF	(U) 6.1.4	1.607,00	

Previsione definitiva	€	87.725,96
Somme impegnate	€	20.506,39
Pagato	€	20.506,39
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione	€	87.725,96
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	67.219,57

➤ **A.A03.032 - MISURA 1.4.1 “ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI “SCUOLE (SETTEMBRE 2024)**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d ’ anno	€	7.301,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2025		EF	(E) 2.3.6	7.301,00	MISURA 1.4.1 “ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI “ - SCUOLE (SETTEMBRE 2024) - SITO WEB
31/12/2025		EF	(U) 4.1.1	7.301,00	
31/12/2025		EF	(U) 4.1.1	-1.316,57	storni interni
31/12/2025		EF	(U) 6.1.4	1.316,57	

Previsione definitiva	€	7.301,00
Somme impegnate	€	7.301,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	7.301,00
Avanzo di amministrazione	€	7.301,00
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	0,00

➤ **A.A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero**

Previsione iniziale € 3.357,79

Variazioni in corso d'anno € 67.588,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
11/02/2025		EF	(E) 6.4	7.051,50	Contributo genitori alunni per viaggi di istruzione.
11/02/2025		EF	(U) 3.12.1	7.051,50	
19/03/2025		EF	(E) 6.4	7.948,50	Contributo da parte dei genitori alunni per viaggi di istruzione.
19/03/2025		EF	(U) 3.12.1	7.948,50	
07/05/2025		EF	(E) 6.4	45.998,50	Contributo da parte dei genitori degli alunni per viaggi d'istruzione a.s. 2024/2025.
07/05/2025		EF	(U) 3.12.1	45.998,50	
13/05/2025	19	CI	(E) 1.1	153,50	Variazione all'Avanzo di Amministrazione in A05 Viaggi d'istruzione
13/05/2025	19	CI	(E) 1.2	4.000,00	
13/05/2025	19	CI	(U) 3.12.1	4.153,50	
17/06/2025		EF	(E) 6.4	2.162,00	Contributo da parte dei genitori alunni per viaggi di istruzione.
17/06/2025		EF	(U) 3.12.1	2.162,00	
24/06/2025		EF	(U) 3.12.1	-4.000,00	Storni nei sotto conti nell'attività A05 Viaggi d'istruzione.
24/06/2025		EF	(U) 6.1.4	4.000,00	
31/12/2025		EF	(E) 6.4	274,00	variazioni entrate finalizzate
31/12/2025		EF	(U) 3.12.1	274,00	

Previsione definitiva € 70.945,79

Somme impegnate € 66.425,08

Pagato € 66.425,08

Rimasto da pagare € 0,00

Avanzo di amministrazione € 70.735,29

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 4.520,71➤ **A.A06.6 - Attività di orientamento**

Previsione iniziale € 2.174,86

Variazioni in corso d'anno € 808,72

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/05/2025	19	CI	(E) 1.1	-1.074,30	Variazione all'Avanzo di Amministrazione in A06 Attività di orientamento
13/05/2025	19	CI	(U) 5.3.3	-1.074,30	
07/11/2025	3	CI	(E) 3.1	486,22	Percorsi di orientamento per gli studenti: risorse ex art. 8 D.L. 104/2013
07/11/2025	3	CI	(U) 3.2.9	486,22	

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2025		EF	(E) 3.6.3	746,80	variazioni entrate finalizzate
31/12/2025		EF	(E) 5.6	650,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	1.396,80	

Previsione definitiva € 2.983,58
 Somme impegnate € 1.250,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 1.250,00
 Avanzo di amministrazione € 2.983,58
 +
 accertamenti assegnati
 Residua disponibilità finanz. € 1.733,58

• AGGREGATI P (PROGETTI):

➤ P.P02.8 - INCLUSIONE:PREVENZIONE DISAGIO ED HANDICAP

Previsione iniziale € 1.497,65
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-11,20	storno interno tra capitoli di spesa (P.02.8 da 2.3.11 a 6.1.4)
10/12/2025		EF	(U) 6.1.4	11,20	

Previsione definitiva € 1.497,65
 Somme impegnate € 691,20
 Pagato € 691,20
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. spese)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.497,65
 Residua disponibilità finanz. € 806,45

➤ P.P02.9 - ATTIVITA' GENERALI DEL PTOF

Previsione iniziale € 11.827,75
 Variazioni in corso d'anno € 9.946,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/05/2025	19	CI	(E) 1.2	6.000,00	Variazione all'Avanzo di Amministrazione in P02-9 Attività del PTOF
13/05/2025	19	CI	(U) 3.2.9	6.000,00	
13/05/2025	20	CI	(E) 6.10.1	495,00	Contributo genitori alunni per esame Trinity.
13/05/2025	20	CI	(U) 3.2.9	495,00	
13/05/2025	20	CI	(E) 6.10.2	592,00	Contributo personale docente per esame Trinity.
13/05/2025	20	CI	(U) 3.2.9	592,00	
13/05/2025	20	CI	(E) 6.10.2	364,50	Contributo genitori alunni sc. infanzia per spettacolo teatrale "incontro tra cielo e mare"
13/05/2025	20	CI	(U) 3.2.9	364,50	
02/06/2025		EF	(E) 1.1	-660,00	Storno fondi dal Progetto P02-9 PTOF al P02-19 Progetto "Disegnare il Futuro".
02/06/2025		EF	(U) 3.2.9	-660,00	
18/06/2025		EF	(E) 6.10.2	214,50	Contributo da parte dei genitori degli alunni per: esame Trinity (€ 210,00)- spettacolo Teatrale "incontro tra cielo e mare" (€ 4,50)
18/06/2025		EF	(U) 3.2.9	214,50	
26/06/2025		CI	(E) 1.2	-3.060,00	Prelevamento dal progetto P02-9 PTOF (fondi dei Comuni di Cerea e S. Pietro di Morubio per progetti della scuola) al P02-19 Disegnare il Futuro.
26/06/2025		CI	(U) 3.2.9	-3.060,00	
10/11/2025	3	CI	(E) 5.4	6.000,00	contributo del Comune di Cerea
10/11/2025	3	CI	(U) 1.1.7	6.000,00	
12/12/2025		EF	(E) 6.10.1	-495,00	STORNI INTERNI TRA AGG. (P.02.09 DA 6.102 A 6.10.1)
12/12/2025		EF	(E) 6.10.2	495,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.6	-226,67	storni interni
31/12/2025		EF	(U) 3.2.4	-5.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	8.102,85	
31/12/2025		EF	(U) 6.1.4	-2.876,18	

Previsione definitiva	€	21.773,75
Somme impegnate	€	14.040,50
Pagato	€	14.040,50
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.773,75
Residua disponibilità finanz.	€	7.733,25

➤ **P.P02.19 - Disegnare il Futuro**

Previsione iniziale	€	4.100,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.680,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
02/06/2025		EF	(E) 1.1	660,00	Storno fondi dal Progetto P02-9 PTOF al P02-19 Progetto "Disegnare il Futuro".
02/06/2025		EF	(U) 3.2.9	660,00	
26/06/2025		CI	(E) 1.2	3.060,00	Prelevamento dal progetto P02-9 PTOF (fondi dei Comuni di Cerea e S. Pietro di Morubio per progetti della scuola) al P02-19 Disegnare il Futuro.
26/06/2025		CI	(U) 3.2.9	3.060,00	
25/08/2025		EF	(E) 4.4	-1.040,00	Minor accertamento finanziamento Progetto "Disegnare il futuro".
25/08/2025		EF	(U) 3.2.9	-1.040,00	

Previsione definitiva € 6.780,00
 Somme impegnate € 6.780,00
 Pagato € 6.780,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione € 6.780,00
 +
 accertamenti assegnati
 Residua disponibilità finanz. € 0,00

➤ **P.P02.020 - Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-VE-2024-201, ESO4.6.A2.B-FSEPN- VE-2024-110 - Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 64.152,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
09/05/2025		EF	(E) 2.1.2	64.152,00	Fondi Strutturali Europei - Programma Nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027. Priorità 01 - Scuola e competenze (FSE+) - Fondo Sociale Europeo Plus - Obiettivi Specifici ESO4.6. - Azioni ESO4.6.A1, ESO4.6.A2 - Sotto azioni ESO4.6.A1.B, ESO4.6.A1.C, ESO4.6.A2.B, ESO4.6.A2.C, , interventi di cui al decreto n.102 del 11/04/2024 del Ministro dell'istruzione e del merito, Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord.
09/05/2025		EF	(U) 1.1.1	24.152,00	
09/05/2025		EF	(U) 1.2.1	10.000,00	
09/05/2025		EF	(U) 3.2.9	30.000,00	

Previsione definitiva € 64.152,00
 Somme impegnate € 4.200,00
 Pagato € 4.200,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione € 64.152,00
 +
 accertamenti assegnati
 Residua disponibilità finanz. € 59.952,00

➤ **P.P02.021 - “ESO4.6.A4.D-FSEPN-VE-2025-44” - Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025, “Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado”**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 22.404,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/06/2025		CI	(E) 2.1.3	22.404,00	Fondi Strutturali Europei - Programma Nazionale “Scuola e competenze” 2021-2027. Priorità 01 - Scuola e competenze - Fondo Sociale Europeo Plus (FSE+) - Obiettivo Specifico ESO4.6- Azione ESO4.6.A4 - Sotto azione ESO4.6.A4.D, interventi di cui al Decreto del Ministro dell'istruzione e del merito 19 novembre 2024, n. 233, Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025, “Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado” .
26/06/2025		CI	(U) 1.1.1	22.404,00	

Previsione definitiva € 22.404,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00

Avanzo di amministrazione € 22.404,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 22.404,00

➤ **P.P03.6 - CERTIFICAZIONI INFORMATICHE ICDL**

Previsione iniziale € 1.585,43

Variazioni in corso d'anno € 1.191,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/05/2025	20	CI	(E) 6.10.1	72,00	Contributo per corsi ICDL esterni.
13/05/2025	20	CI	(U) 3.2.9	72,00	
10/06/2025		EF	(E) 6.2.1	1.074,00	Contributo da parte dei genitori degli alunni per esami ICDL interni.
10/06/2025		EF	(U) 3.2.9	1.074,00	
18/06/2025		EF	(E) 6.10.1	45,00	Contributo da parte di corsisti per corsi ICDL esterni
18/06/2025		EF	(U) 3.2.9	45,00	

Previsione definitiva € 2.776,43

Somme impegnate € 834,48

Pagato € 834,48

Rimasto da pagare € 0,00

Avanzo di amministrazione € 2.776,43
+ accertamenti assegnati
Residua disponibilità € 1.941,95
finanz.

➤ **P.P04.4 - Progetti per Formazione / aggiornamento del personale**

Previsione iniziale € 9.903,98

Variazioni in corso d'anno € 4.934,37

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/05/2025	19	CI	(E) 1.1	3.434,37	Variazione all'Avanzo di Amministrazione in P04 Formazione e aggiornamento.
13/05/2025	19	CI	(U) 3.2.13	352,00	
13/05/2025	19	CI	(U) 3.5.1	270,23	
13/05/2025	19	CI	(U) 3.5.2	1.230,07	
13/05/2025	19	CI	(U) 6.1.4	1.582,07	
17/11/2025		EF	(U) 3.5.1	-2.500,00	storni interni tra capitoli di spesa (P.04.4 da 3.5.1. a 3.5.2)
17/11/2025		EF	(U) 3.5.2	2.500,00	
31/12/2025		EF	(E) 3.1	1.500,00	variazione entrate finalizzate
31/12/2025		EF	(U) 3.2.13	1.000,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.5.2	500,00	

Previsione definitiva € 14.838,35

Somme impegnate € 9.001,07

Pagato € 8.911,07

Rimasto da pagare € 90,00

Avanzo di amministrazione + € 14.838,35
accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 5.837,28

Firmato digitalmente da ILARIA FACCILOLO

➤ **P.P05.5 - Progetti per Gare e concorsi**

Previsione iniziale € 500,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	500,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	500,00			
Residua disponibilità finanz.	€	500,00			

Il fondo di Riserva pari ad € 1.177,63 non è stato prelevato.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (Mod. J)

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio			126.461,06
RISCOSSIONI			183.105,38
a) in conto competenza		163.622,80	
b) in conto residui		19.482,58	
PAGAMENTI			244.402,25
a) in conto competenza		242.387,82	
b) in conto residui		2.014,43	
FONDO DI CASSA a fine esercizio			65.164,19
RESIDUI ATTIVI	438.939,81	RESIDUI PASSIVI	14.797,99
- dell'esercizio	111.195,00	- dell'esercizio	14.797,99
- degli esercizi precedenti	327.744,81	- degli esercizi precedenti	0,00
AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE			489.306,01

SITUAZIONE DEI RESIDUI (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	347.227,39	0,00	347.227,39	19.482,58	327.744,81	111.195,00	438.939,81
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	2.014,43	0,00	2.014,43	2.014,43	0,00	14.797,99	14.797,99

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	398.693,77	1.898,04	400.591,81
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	398.693,77	1.898,04	400.591,81
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	347.227,39	0,00	347.227,39
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	126.461,06	-61.296,87	65.164,19
TOTALE DISPONIBILITA'	473.688,45	30.415,55	504.104,00
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	2.014,43	12.783,56	14.797,99
TOTALE DEBITI	2.014,43	12.783,56	14.797,99
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	870.367,79	19.530,03	889.897,82
TOTALE PASSIVITA'	872.382,22	32.313,59	904.695,81

Firmato digitalmente da ILARIA FACCIOLO

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività/gestioni economiche ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	18.859,60	7,33%
02	Acquisto di beni di consumo	39.031,92	15,18%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	173.861,09	67,60%
04	Acquisto di beni d'investimento	7.835,71	3,05%
05	Altre spese	987,52	0,38%
06	Imposte e tasse	16.601,64	6,46%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	8,33	0,00%
Totale somme impegnate		257.185,81	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

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

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

	Impegni									Program- mazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investim- ento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordina- ri e da contenzio- so	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	3.985,57	15.097,05	0,00	0,00	0,00	2.765,16	0,00	0,00	0,00	42.755,77	21.847,78	51,10%
A02	3.371,96	14.220,69	28.184,73	0,00	587,52	6.346,37	0,00	0,00	8,33	83.269,65	52.719,60	63,31%
A03	7.302,07	9.394,10	51.246,06	7.835,71	0,00	3.618,16	0,00	0,00	0,00	373.436,80	79.396,10	21,26%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05	0,00	0,00	62.838,63	0,00	0,00	3.586,45	0,00	0,00	0,00	70.945,79	66.425,08	93,63%

A06	0,00	0,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.983,58	1.250,00	41,90%
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P02	4.200,00	320,08	20.656,60	0,00	400,00	135,02	0,00	0,00	0,00	116.607,40	25.711,70	22,05%
P03	0,00	0,00	684,00	0,00	0,00	150,48	0,00	0,00	0,00	2.776,43	834,48	30,06%
P04	0,00	0,00	9.001,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.838,35	9.001,07	60,66%
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00%
TOTALE	18.859,60	39.031,92	173.861,09	7.835,71	987,52	16.601,64	0,00	0,00	8,33	708.113,77	257.185,81	36,32%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	7,33%	15,18%	67,60%	3,05%	0,38%	6,46%	0,00%	0,00%	0,00%			

MINUTE SPESE

Per quanto riguarda la gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario **2025**, le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € **500,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato n. **21 del 31/01/2025** è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. **373 del 10/12/2025**.

Firmato digitalmente da ILARIA FACCILOLO

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE**INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA**

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

Finanziamento dello Stato + Regione	=	61.867,96	=	0,23
Totale accertamenti		274.817,80		

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

UE - Enti + Privati + Altre entrate	=	212.949,84	=	0,77
Totale accertamenti		274.817,80		

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

Totale accertamenti	=	274.817,80	=	1,00
Previsione definitiva (escluso avanzo)		274.817,80		

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

Accertamenti non riscossi	=	111.195,00	=	0,40
Totale accertamenti		274.817,80		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

Riscossioni residui attivi	=	19.482,58	=	0,06
Residui attivi		347.227,39		

Totale residui attivi a fine anno	=	438.939,81	=	0,71
Totale accertamenti + Residui attivi		622.045,19		

INDICI SULLE SPESE**INDICE SPESE PER ATTIVITA'**

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

Impegni Attività	=	223.478,56	=	0,86
Totale impegni		259.175,81		

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

Impegni Progetti	=	35.697,25	=	0,14
Totale impegni		259.175,81		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

Impegni Gestioni Economiche	=	0,00	=	0,00
Totale impegni		259.175,81		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell' esercizio di competenza.

Impegni non pagati	=	14.797,99	=	0,06
Totale impegni		259.175,81		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	2.014,43	=	1,00
Totale residui passivi		2.014,43		

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

Totale residui passivi a fine anno	=	14.797,99	=	0,06
Totale impegni + Residui passivi		261.190,24		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	259.175,81	=	
Totale alunni		0		

Il prospetto delle spese del personale – Mod. M – descrive, in ordine cronologico per mese di liquidazione, la consistenza numerica del personale al quale sono stati corrisposti compensi accessori.

Le risultanze del prospetto riepilogativo per aggregato delle entrate e per tipologia di spesa Mod. N. concordano con quelle del Mod. H – conto finanziario.

Si dichiara infine che:

- 1) le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- 2) I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro d'inventario;
- 3) Le ritenute previdenziali, assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- 4) Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere;
- 5) Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario;
- 6) La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni contenute nel D. L. n. 196 del 30/06/03 – Codice in materia di protezione dei dati personali;
- 7) E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- 8) Non vi sono state gestioni fuori bilancio né contabilità speciali.

INDICATORE ANNUO DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI - ANNO 2025

L'indicatore di tempestività dei pagamenti per l'Istituto Comprensivo "F.lli Sommariva" di Cerea per l'anno 2025, calcolato ai sensi dell'art. 9 del D.P.C.M. 22 settembre 2014, è il seguente:

INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

2025

INDICATORE SU BASE ANNUALE		
Numero Fatture	Importo Pagato	Tempo medio di pagamento in gg.
233	162.010,58	-18,89

INDICATORE SU BASE TRIMESTRALE					
TRIMESTRE	Numero Fatture	Importo Pagato	Tempo medio (MEDIA PONDERATA SU BASE TRIMESTRALE) di pagamento in gg.	Ammontare complessivo dei debiti	Numero delle imprese creditrici
1° TRIMESTRE	64	38.619,32	-18,55	0,00	0
2° TRIMESTRE	80	59.982,77	-21,99	0,00	0
3° TRIMESTRE	27	38.363,16	-21,67	4.408,18	8

4° TRIMESTRE	62	25.045,33	-7,76	14.797,99	13
--------------	----	-----------	-------	-----------	----

Si precisa che nell'Indice di Tempestività del IV trimestre non sono state computate n. 2 fatture ancora da pagare (mandati eseguiti ma non trasmessi al Tesoriere), per contenzioso con l'operatore economico. Tale segnalazione è già stata comunicata alla PCC.

VALUTAZIONE COMPLESSIVA DELL'IMPIEGO DELLE RISORSE FINANZIARIE

L'impiego e la finalizzazione delle risorse finanziarie sono state valutate tenendo conto del livello di corrispondenza con gli obiettivi generali programmati nel Piano annuale:

- incrementare e aggiornare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche, informatiche, librerie dell'istituto;
- attivare i canali di finanziamento previsti in sede di programmazione delle attività previste nel PTOF, Piano di Miglioramento e Innovazione didattica e laboratoriale; In attuazione degli accordi condivisi dal nostro istituto con i due Enti Locali di appartenenza, si è potuto contare su finanziamenti finalizzati a specifiche progettualità orientate al miglioramento dell'offerta formativa della scuola.

IL DIRETTORE DEI S.G.A
Dott.ssa Ilaria Facciolo

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof.ssa Silvia De Mitri

Firmato digitalmente da ILARIA FACCIOLO