



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

I.C. 3 -DORSO-S.Giorgio a Crem.-NA- Prot. 0002821 del 26/03/2026 VI-3 (Uscita)
--

CONTO CONSUNTIVO

Esercizio Finanziario 2025

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO
DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA**

***Proposta ai Revisori dei conti ed al Consiglio di
istituto per la conseguente deliberazione***



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

PREMESSA

Con la presente relazione, il Dirigente Scolastico e la D.S.GA. dell'Istituto Comprensivo “3 Dorso” di San Giorgio a Cremano (NA), ai sensi dell' art. 23 del D.I. 129/2018, illustrano l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

La relazione viene redatta evidenziando, inoltre, in modo specifico le finalità e le voci di spesa a cui sono stati destinati i fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107/2015 e quelli reperiti ai sensi dell'art. 43, comma 5.

Il Conto Consuntivo, unitamente alla relazione, viene quindi sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti, prima di essere trasmesso al Consiglio di Istituto.

La relazione si propone lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale dell'E.F. 2025, approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 3 nella seduta del 30/01/2025. Il Programma Annuale dell'E.F. 2025 ha acquisito il parere favorevole di regolarità contabile dei Revisori dei Conti in data 12/02/2025 verbale n. 2025/001.

A differenza del programma annuale volto a effettuare una stima delle risorse a disposizione e della loro destinazione, il conto consuntivo mostra come l'attività gestionale sia stata effettivamente esercitata. Si tratta, pertanto, di una cristallizzazione di ciò che è stato e non di ciò che sarà.

Il Conto Consuntivo nella scuola “autonoma” costituisce lo specchio della gestione annuale complessiva in quanto rendiconta le operazioni contabili effettuate e relaziona sui risultati conseguiti nel quadro degli obiettivi fissati dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa e dei principi generali stabiliti dalla legge che connotano la gestione amministrativa di una Pubblica Amministrazione.

Per l'esercizio finanziario 2025, con le risorse a disposizione si è cercato, in generale, di:

- perseguire le finalità istituzionali della scuola secondo i criteri di efficienza, efficacia ed economicità;
- predisporre un'offerta formativa ampia e qualificata, rispondente il più possibile agli specifici bisogni formativi dell'utenza per favorire il successo formativo di tutti gli alunni;
- attuare interventi adeguati nei riguardi delle diversità;
- incoraggiare l'apprendimento collaborativo;
- promuovere la consapevolezza del proprio modo di apprendere;
- migliorare la qualità del servizio scolastico;
- valorizzare le diverse professionalità esistenti all'interno dell'istituto;
- garantire una corretta trasparenza amministrativa;
- proseguire con l'attuazione del piano digitale di “dematerializzazione” dell'azione amministrativa.



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Il conto consuntivo, così come indicato dall’art. 22 del D.I. 129/2018, si compone di:

- Conto finanziario: riepiloga i dati contabili risultanti dalle registrazioni d’Entrata e di Spesa del Programma Annuale, rilevando lo stato di attuazione dei fondi in rapporto alle attività ed ai progetti ed individua la destinazione delle risorse;
- Conto del patrimonio: che evidenzia la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi della scuola all’inizio e al termine dell’esercizio con le relative variazioni apportate, oltre al totale complessivo dei debiti e dei crediti risultanti alla fine dell’esercizio finanziario.

Il Conto Consuntivo si compone dei seguenti *Modelli MIUR ex DM 129/2018*, ovvero:

- Modello H – Conto Consuntivo;
- Modello I – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello J – Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2025;
- Modello K – Situazione patrimoniale al 31/12/2025;
- Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale;
- Modello N – Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa.

La relazione vuole rendere conto in modo “accessibile” e “trasparente” della gestione della nostra scuola e dei risultati conseguiti in rapporto agli obiettivi programmati e viene illustrata con la seguente articolazione:

1. dimensione e complessità dell’Istituzione Scolastica;
2. andamento della gestione dell’Istituzione Scolastica;
3. riassunto delle fonti di finanziamento a disposizione della scuola nell’ E.F. 2025;
4. riassunto delle spese effettuate nell’ E.F. 2025;
5. risultati conseguiti in relazione agli obiettivi;
6. risultanze contabili del conto consuntivo dell’ E.F. 2025;
7. conclusioni.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** – Nuovo *Regolamento di contabilità*, che non è ancora applicabile e comunque non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa per quanto attiene al Conto consuntivo;

- La **Legge 27 dicembre 2006, n. 296** “*Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)*” – **comma 601** con il quale è stato istituito il “Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche”;



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

- Il **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015 “Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti”**.

La **Dotazione ordinaria** è stata assegnata per gli 8/12mi con la **nota prot. n. 36704 del 30 settembre 2024** del Ministero dell'Istruzione e del Merito (MIM) e per i 4/12mi con la **Nota prot. n. 9110 del 30 settembre 2025**, che disciplina l'assegnazione delle risorse finanziarie alle istituzioni scolastiche per il periodo settembre-dicembre 2025, integrando il Programma Annuale 2025 e fornendo le basi per la gestione finanziaria.

Considerata, infine, la chiusura dell'esercizio finanziario 2025, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Elementi della Relazione sul Conto consuntivo.

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

Dati generali dell'istituzione scolastica

Codice Meccanografico	Ordine	Sede
NAAA8FF00B	Scuola dell'infanzia	Via Cupa San Michele
NAAA8FF01C	Scuola dell'infanzia	Viale Formisano
NAAA8FF02D	Scuola dell'infanzia	Via Pittore
NAEE8FF01N	Scuola Primaria	Via Cupa San Michele
NAEE8FF02P	Scuola Primaria	Viale Formisano
NAMM8FF01L	Scuola Media superiore di I grado	Via Buongiovanni - Dorso

A) Popolazione scolastica

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni ($c=a+b$)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto	Bambini frequentanti sezioni con orario normale	Totale bambini frequentanti ($f=d+e$)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
---------------------------------------	---------------------------------------	----------------------------	----------------------------------	---	---	---	---------------------------	-------------------------------------



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na) - Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

				(d)	(e)			
1	8	9	153	18	123	141	9	15,66

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

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

	Numer o classi funzion anti con 24 ore (a)	Numero classi funzion anti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionant i a tempo pieno/prol ungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+ b+c)	Alunni iscritti al 1° settembr e (e)	Alunni frequent anti classi funziona nti con 24 ore (f)	Alunni frequent anti classi funziona nti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequent anti classi funzion anti a tempo pieno /prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequent anti (i=f+g +h)	Di cui div. abili	Differen za tra alunni iscritti al 1° settembr e e alunni frequent anti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		3	2	5	74		43	28	71	7	-3	14,20
Seconde		4	0	4	64		61	0	61	2	-3	15,25
Terze		3	1	4	66		48	15	63	1	-3	15,75
Quarte		4	1	5	82		63	19	82	7	0	16,40
Quinte		4	2	6	86		58	28	86	6	0	14,33
Pluriclassi											0	
Totale		18	6	24	372		273	90	363	23	-9	15,12
Prime		9		9	141		139		139	8	-2	15,44
Seconde		10		10	173		171		171	5	-2	17,10
Terze		9		9	154		152		152	7	-2	16,88
Pluriclassi												
Totale		28	0	28	468	0	462	0	462	20	-6	16,50

B) Dati sul personale in servizio

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

Data di riferimento: 15 marzo.

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



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

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	133
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	23
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	31
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1^a 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>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	201
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	20
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto	0



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	29

2. Dati contabili

TABELLA di SINTESI (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili si procede all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate rimosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; si dà atto che il **conto consuntivo 2025** presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 665.695,10		
02) Finanziamenti dell'Unione Europea	€ 232.370,00	€ 232.370,00	1
03) Finanziamenti dello Stato	€ 39.126,17	€ 39.126,17	1
04) Finanziamenti della Regione	€ 0,00	€ 0,00	0,00
05) Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	€ 22.215,00	€ 22.215,00	1
06) Contributi da privati	€ 191.508,03	€ 191.508,03	1
07) Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08) Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00	€ 0,00	0,00
09) Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10) Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11) Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

12) Altre entrate	€ 832,10	€ 832,10	1
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	1.151.746,40		
Disavanzo di competenza			0,00
Totale a pareggio	€ 1.151.746,40	€ 486.051,30	

- Non sono stati incassati fondi derivanti da erogazioni liberali.
- Non sono stati incassati fondi derivanti da donazioni, legati ed eredità.

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A)Attività amministrativo – didattiche	€ 809.027,70	€ 458.810,83	0,00
P) Progetti	€ 341.026,24	€ 59.523,15	0,00
G) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R) Fondo di Riserva	€ 1.692,46	€ 0,00	0,00
Z) Disponibilità da programmare	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale Spese	€ 1.151.746,40	€ 518.333,98	
Avanzo di competenza o disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza	€ 0,00	€ 32.282,68	0,00
Totale a Pareggio	€ 0,00	€ 518.333,98	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2025 presenta un **disavanzo di competenza di € -32.282,68.**

Dichiarazioni

Gestione delle **minute spese** per l'esercizio 2025: non sono state effettuate spese a carico del Fondo in quanto è stata deliberata la non apertura del Fondo economale E.F. 2025.

Si dichiara, inoltre, che:

1. Le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. La gestione del Programma annuale si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere Credit Agricole – CARIPARMA, AG. di San Giorgio a Cremano (NA);
5. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria e un conto corrente bancario;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.L.vo 196/2003;
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio, *ad esclusione del sistema del Cedolino Unico*;
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
9. È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
10. Le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2025			€ 284.399,97
SOMME RISCOSSE	Competenza esercizio 2025 (tranne partire di giro)	€ 252.281,30	
	Residui anni precedenti	€ 216.975,51	
	Totale(1)	€ 469.256,81	
SOMME PAGATE	Competenza esercizio 2025	€ 505.508,38	
	Residui anni precedenti	€ 20.469,48	
	Totale(2)	€ 525.977,86	
Differenza (1-2)			-€ 56.721,05
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025			€ 227.678,92

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2025	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2025	Variaz. in diminuzione	Totale Residui al 31/12/2025
Residui Attivi	€ 430.460,12	€ 216.975,51	€ 213.484,61	€ 233.770,00	-25.560,59	€ 421.694,02
	Iniziali al 1/1/2025	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2025	Variaz. in diminuzione	Totale Residui al 31/12/2025
Residui Passivi	€ 49.164,99	€ 20.469,48	€ 28.695,51	€ 12.825,60	-14.905,87	€ 26.615,24



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Alla data del 26/03/2026 risultano incassati *residui attivi per euro 0,00* e pagati *residui passivi per euro 7.448,80*.

DETTAGLIO RESIDUI		
ESERCIZIO FINANZIARIO	RESIDUI ATTIVI	RESIDUI PASSIVI
Anno 2021	0,00	€ 11.326,00
Anno 2022	€ 1.000,00	€ 2,24
Anno 2023	€ 27.814,34	€ 0,00
Anno 2024	€ 159.109,68	€ 2.461,40
Anno 2025	€ 233.770,00	€ 12.825,60
TOTALE SITUAZIONE RESIDUI AL 31/12/2025	€ 421.694,02	€ 26.615,24

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

Conto Patrimoniale (Mod. K)

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

	Situazione al 1/1/2025	Variazioni	Situazione al 31/12/2025
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 299.107,97	€ 326,57	€ 299.434,54
Totale crediti	€ 430.460,12	-€ 8.766,10	€ 421.694,02
Totale Disponibilità	€ 284.775,06	- € 57.096,14	€ 227.678,92
Totale dell'attivo	€ 899.919,71	€ 114.423,44	€ 1.014.343,15
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 1.014.343,15	- € 65.535,67	€ 948.807,48
PASSIVO			
Totale debiti	€ 49.164,99	-€ 22.549,75	€ 26.615,24
Consistenza Patrimoniale	€ 965.178,16	-€ 42.985,92	€ 922.192,24
Totale a pareggio	€ 1.014.343,15	-€ 65.535,67	€ 948.807,48

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal Titolo III - artt. 29-35 del D.I. n. 129/2018 – Nuovo **“Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo- contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell’articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107.**



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 284.399,97
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2025		
Riscossioni	€ 216.975,51	€ 252.281,30	€ 469.256,81	
Pagamenti	€ 20.469,48	€ 505.508,38	€ 525.977,86	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 227.678,92
Residui Attivi (anni precedenti)	€ 187.924,02	€ 233.770,00		€ 421.694,02
Residui Passivi (anni precedenti)	€ 13.789,64	€ 12.825,60		€ 26.615,24
Avanzo di amministrazione al 31/12/2025				€ 622.757,70

Il **Fondo cassa** al 31/12/2025, riportato nel modello J, è pari a **€ 227.678,92**; esso corrisponde con le risultanze dell'Istituto cassiere, con il Saldo Banca d'Italia e con le scritture del libro giornale.

Considerato che non vi sono “*crediti di dubbia esigibilità*”, l'**Avanzo di Amministrazione** al 31/12/2025 ammonta a euro **622.757,70** come sopra determinato.

Tale Avanzo è stato utilizzato, come avanzo “definitivo” nel **Programma Annuale per l'E.F. 2026** come segue:

01/01 Avanzo non vincolato di euro 45.620,20

01/02 Avanzo vincolato di euro 577.137,50.

Il conto corrente postale n° 1015924358 intestato alla Scuola è stato chiuso in data 05/11/2025. Il saldo di euro 384,53 è stato incassato con reversale n. 158 del 12/11/2025.

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

Il disavanzo di Esercizio 2025 di Euro -32.282,68 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2025	486.051,30
SPESE EFFETTIVE E.F. 2025	518.333,98
AVANZO ESERCIZIO 2025	-32.282,68



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente alle 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.

SPESE												
	01 Personale (impegnato)	02 Beni Di Consumo (impegnato)	03 Servizi Esterni (impegnato)	04 Investimenti (impegnato)	05 Altre spese (impegnato)	06 Tributi (impegnato)	07 Oneri da contenzioso (impegnato)	08 Oneri finanziari (impegnato)	09 Rimborsi e poste correttive (impegnato)	Programma zione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni i/ Spese %
A01	€ 0,00	€ 0,00	4.449,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	33.582,94	4.449,00	13,25 %
A02	10.169,34	5.932,26	8.215,70	€ 0,00	701,71	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	45.997,38	25.019,01	54,39 %
A03	32.274,23	33.914,10	114.031,52	90.481,26	1.521,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	512.711,77	272.222,11	53,09 %
A04	€ 0,00	€ 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	152.141,51	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	2.380,00	213.161,20	154.521,51	72,49 %
A06	€ 0,00	€ 259,20	2.340,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	3.574,41	2.599,20	72,72 %
G01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
G02	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
G02	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
G04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

P01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P02	25.911,83	5.161,32	28.450,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	338.936,87	59.523,15	17,56 %
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	2.089,37	€ 0,00	€ 0,00
P05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TO TA LE	68.355,40	45.266,88	309.627,73	90.481,26	2.222,71	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	2.380,00	1.150.053,94	518.333,98	
TO TA LE/ TO TA LE IM PE GN I %	13,19%	8,73%	59,74%	17,46%	0,43%	0,00%	0,00%	0,00%	0,46%	45,07%		

ANALISI delle ENTRATE

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse e/o Pagate e Somme da Riscuotere e/o da Pagare (**solo voci movimentate**):

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	13.419,32
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	13.419,32



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO

Previsione iniziale	652.275,78
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	652.275,78

01/01 PROVENIENZA AVANZO NON VINCOLATO

Provenienza E.F. 2024	Importo in €	Destinazione su P.A. 2025	TOTALE
A01/02	184,10	A01/02	184,10
A01/03	2.026,02	A01/03	2.026,02
A02/01	892,86	A02/01	892,86
A03/01	8.511,48	A03/01	3.511,48
		A05/02	5.000,00
R98	1.804,86	A02/01	1.804,86
			13.419,32

01/02 PROVENIENZA AVANZO VINCOLATO

Provenienza E.F. 2024	Importo in €	Destinazione su P.A. 2025	TOTALE
A01/01	23.511,59	A01/01	23.511,59
A01/09	4.861,00	A01/09	4.861,00
A01/10	0,23	A01/10	0,23
A02/03	2.990,00	A02/03	2.990,00
A02/05	358,45	A02/05	358,45
A03/03	500,00	A03/03	500,00
A03/04	16,03	A03/04	16,03
A03/05	1.700,00	A03/05	1.700,00
A03/06	495,32	A03/06	495,32
A03/07	900,00	A03/07	900,00
A03/08	300,00	A03/08	300,00
A03/19	122,75	A03/19	122,75
A03/22	0,72	A03/22	0,72
A03/26	548,44	A03/26	548,44



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

A03/27	15,38	A03/27	15,38
A03/30	112.990,32	A03/30	112.990,32
A03/31	28.529,89	A03/31	28.529,89
A03/34	132.729,37	A03/34	132.729,37
A03/35	76.978,02	A03/35	76.978,02
A03/36	76.322,14	A03/36	76.322,14
A05/01	3.071,04	A05/01	3.071,04
A05/02	58.060,66	A05/02	58.060,66
A06	3.088,19	A06	3.088,19
P02/02	1.046,56	P02/02	1.046,56
P02/03	263,51	P02/03	263,51
P02/04	3.976,10	P02/04	3.976,10
P02/05	5.031,79	P02/05	5.031,79
P02/06	5.575,50	P02/06	5.575,50
P02/07	16.417,10	P02/07	16.417,10
P02/08	1.134,59	P02/08	1.134,59
P02/09	7.469,37	P02/09	7.469,37
P02/10	5,79	P02/10	5,79
P02/12	5,31	P02/12	5,31
P02/13	22,15	P02/13	22,15
P02/14	1.078,43	P02/14	1.078,43
P02/17	2.393,86	P02/17	2.393,86
P02/18	379,33	P02/18	379,33
P02/19	52,27	P02/19	52,27
P02/20	233,44	P02/20	233,44
P02/21	691,77	P02/21	691,77
P02/22	76.320,00	P02/22	76.320,00
P04/01	1.093,71	P04/01	1.093,71
P04/06	788,95	P04/06	788,95
P04/08	206,71	P04/08	206,71
			652.275,78

Aggregato 02 voce 01 11 - Programma Nazionale 21-27 Obiettivo specifico ESO4.6 – sotto-azione “ESO4.6.A4.A-FSEPN-CA-2025-1142”			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/10/2025	25	FINANZIAMENTO PROGETTO PON 21/27 PIANO ESTATE CA-2025-1142	79.920,00
Previsione definitiva			79.920,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Aggregato 02 voce 01 13 - Programma Nazionale 2021-27 –Percorsi di orientamento – Azione ESO4.6.A4.D			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/10/2025	27	FINANZIMANTO PROGETTO PON 21/27 ORIENTAMENTO	67.260,00
Previsione definitiva			67.260,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			67.260,00
Differenza			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			79.920,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 01 12 - Programma Nazionale 2021-2027 – Obiettivo Specifico ESO4.6– Azione ESO 4.6.A1 AGENDA SUD			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/10/2025	26	FINANZIAMENTO PROGETTO PON 21/27 AGENDA SUD	69.660,00
Previsione definitiva			69.660,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			69.660,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 02 - “Piano Scuola 4.0 – Azione 1 “Next Generation Classrooms”			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/12/2025	40	RETTIFICA IMPORTO FINANZIATO PROGETTO Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class	10.000,00
Previsione definitiva			10.000,00
Somme Riscosse			0,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Somme da riscuotere	10.000,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03|08 - Investimento 1.2 “Abilitazione al Cloud per le PA Locali ” Scuole - aprile 2025”

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2025	41	FINANZIAMENTO Investimento 1.2 “Abilitazione al Cloud per le PA Locali ” Scuole - aprile 2025”	5.530,00
Previsione definitiva			5.530,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			5.530,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

Previsione iniziale			16.924,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/10/2025	16	INTEGRAZIONE FUNZ.TO AMM.VO E DIDATTICO E.F. 2025 PER I 4/12MI	7.706,01
19/12/2025	28	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO E.F. 2025	7.707,00
19/12/2025	29	ULTERIORE INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO ANNO 2025	6.150,00
Previsione definitiva			38.487,67
Somme Riscosse			38.487,67
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06|21 - FONDI PER ORIENTAMENTO ALUNNI LEGGE 104/2013

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



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/12/2025	30	FONDI PER ORIENTAMENTO ALUNNI LEGGE 104/2013	486,22
Previsione definitiva			486,22
Somme Riscosse			486,22
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06|23 - FONDI DISPERSIONE SCOLASTICA ANNO 2025- INTEGRAZIONE

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2025	39	INTEGRAZIONE FONDI PER DISPERSIONE SCOLASTICA ANNO 2025	152,28
Previsione definitiva			152,28
Somme Riscosse			152,28
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04|03 - Contributo PEG anno 2024 ex art. 12 legge 241/1990

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2025	10	CONTRIBUTO PEG ANNO 2024EX ART. 12 LEGGE 241/1990 COMUNE DI SAN GIORGIO A CREMANO	5.000,00
Previsione definitiva			5.000,00
Somme Riscosse			5.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04|04 - Contributo PEG anno 2025 ex art. 12 legge 241/1990

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

26/06/2025	11	CONTRIBUTO PEG ANNO 2025 EX ART. 12 LEGGE 241/1990 COMUNE DI SAN GIORGIO A CREMANO	5.000,00
Previsione definitiva			5.000,00
Somme Riscosse			5.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06|07 - CONTRIBUTI TFA VI CICLO UNIVERSITA' DI CASSINO

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/12/2025	34	CONTRIBUTI TFA UNIVERSITA' DI CASSINO	700,00
Previsione definitiva			700,00
Somme Riscosse			700,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06|10 - CONTRIBUTO TIROCINI A.A. 2021/2022- LIBERA UNIVERSITA' MARIA SS

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/12/2025	35	CONTRIBUTI PER TIRONICI LIBERA UNIVERSITA' MARIA SS. ASSUNTA LUMSA	100,00
Previsione definitiva			100,00
Somme Riscosse			100,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06|12 - UNIVERSITA' DEGLI STUDI SUOR ORSOLA BENINCASA

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/04/2025	1	CONTRIBUTO PER TIROCINANTI SUOR ORSOLA BENINCASA	7.925,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Aggregato 05 voce 06 13 - PROGETTO ERASMUS BUCAREST - ROMANIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/06/2025	6	PROGETTO ERASMUS ROMANIA - SCOALA GIMNAZIALA	1.200,00
Previsione definitiva			1.200,00
Somme Riscosse			1.200,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
19/12/2025	36	CONTRIBUTI TIROCINANTI UNIVERSITA' SUOR ORSOLA BENINCASA	2.290,00
Previsione definitiva			10.215,00
Somme Riscosse			10.215,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/04/2025	2	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER ISCRIZIONE ALUNNI A.S. 2024/2025	827,00
05/11/2025	18	CONTRIBUTI ISCRIZIONE ALUNNI ALLA DATA DEL 31/10/2025	22.364,00
07/11/2025	24	CONTRIBUTI ISCRIZIONE ALLA DATA DEL 07/11/2025	623,00
19/12/2025	31	CONTRIBUTI ISCRIZIONE FINO ALLA DATA DEL 17/12/2025	1.806,53
31/12/2025	38	CONTRIBUTI ISCRIZIONE ALUNNI A.S. 2025/2026 AL 31/12/2025	25,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Previsione definitiva	25.645,53
Somme Riscosse	25.645,53
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/04/2025	4	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER USCITE DIDATTICHE, VIAGGI E PARTECIPAZIONE AD ESAMI DELF	99.714,50
04/06/2025	7	CONTRIBUTI ALUNNI PER USCITE DIDATTICHE A.S. 2024/2025	3.394,00
05/11/2025	21	CONTRIBUTI PER VIAGGIO DI ISTRUZIONE A.S. 2025/2026 ALLA DATA DEL 07/11/2025	5.900,00
19/12/2025	33	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER VIAGGI DI ISTRUZIONE A.S. 2025/2026 FINO ALLA DATA DEL 17/12/2025	42.234,00
31/12/2025	37	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER VIAGGI DI ISTRUZIONE A.S. 2025/2026 ALLA DATA DEL 31/12/2025	6.643,00
Previsione definitiva			157.885,50
Somme Riscosse			157.885,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2025	20	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEL PERSONALE	77,00
Previsione definitiva			77,00
Somme Riscosse			77,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

--

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2025	19	CONTRIBUTI PER CORSI DI INGLESE ALLA DATA DEL 31/10/2025	6.240,00
19/12/2025	32	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER CORSI DI INGLESE A.S. 2025/2026	260,00
Previsione definitiva			6.500,00
Somme Riscosse			6.500,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/06/2025	9	CONTRIBUTO PER REALIZZAZIONE PROGETTO PANTAKU	1.400,00
Previsione definitiva			1.400,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			1.400,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/04/2025	3	INTERESSI ATTIVI BANCA D'ITALIA AL 31/12/2024	0,10
Previsione definitiva			0,10
Somme Riscosse			0,10
Somme da riscuotere			0,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/04/2025	5	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER PARTECIPAZIONE ALLE OLIMPIADI DELLA MATEMATICA	581,00
04/06/2025	8	STORNO RIMBORSO ALUNNO NON ANDATO A BUON FINE	110,00
05/11/2025	17	IMPORTO STORNATO DA ERRONEO C/C BANCARIO	141,00
Previsione definitiva			832,00
Somme Riscosse			832,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
1.151.746,40	486.051,30	252.281,30	233.770,00	665.695,10

ANALISI DELLE SPESE per ATTIVITA'

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

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole “voci di spesa” riferite alle “Attività”, ed ai “Progetti”, sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto dello specifico “*piano dei conti*”, predisposto dal MIUR, che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, solo il primo è stato tenuto presente



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

nella illustrazione delle risultanze mentre il secondo e terzo livello, di dettaglio, sono stati utilizzati per classificare tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da ricavare un rigoroso dato analitico delle diverse tipologie di spesa.

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

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

La totalità delle somme riportate in questo aggregato delle entrate trova perfetta rispondenza nello stesso aggregato delle uscite, in quanto, la natura figurativa delle partite di giro, determina, simultaneamente, ad ogni accertamento di entrata, un corrispondente impegno di pari importo, e, viceversa, al sorgere di un obbligo a pagare, un diritto a riscuotere. In conseguenza di ciò, si ritiene superfluo qualsiasi chiarimento in merito.

Aggregato A voce 01 01 - Prosecuzione Contratti di Pulizia - FONDI RESIDUI ANNI PRECEDENTI		
	Previsione iniziale	23.511,59
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	23.511,59

Aggregato A voce 01 02 - Funzionamento generale - beni, utenze, canoni, servizi		
	Previsione iniziale	184,10
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	184,10

Aggregato A voce 01 03 - Prevenzione, Sicurezza e Salute nella scuola (D.Lgs. 81/2008)		
	Previsione iniziale	5.026,02
	Somme Pagate	1.349,00
	Somme da pagare	3.100,00
	Economie	577,02

Aggregato A voce 01 09 - FONDI MISURA MISURA 1.4.1 “ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI” SCUOLE		
	Previsione iniziale	4.861,00
	Somme Pagate	0,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Somme da pagare	0,00
Economie	4.861,00

Aggregato A voce 01 10 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. n. 115/2022	
Previsione iniziale	0,23
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,23

Aggregato A voce 02 01 - Funzionamento amministrativo generale			
Previsione iniziale			9.929,92
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/10/2025	16	INTEGRAZIONE FUNZ.TO AMM.VO E DIDATTICO E.F. 2025 PER I 4/12MI	7.706,01
05/11/2025	17	IMPORTO STORNATO DA ERRONEO C/C BANCARIO	141,00
19/12/2025	28	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO E.F. 2025	7.707,00
19/12/2025	29	ULTERIORE INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO ANNO 2025	6.150,00
Previsione definitiva			31.633,93
Somme Pagate			9.213,27
Somme da pagare			5.636,40
Economie			16.784,26

Aggregato A voce 02 03 - CONTRIBUTO TIROCINANTI UNIVERSITA' VARIE			
Previsione iniziale			2.990,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

03/04/2025	1	CONTRIBUTO PER TIROCINANTI SUOR ORSOLA BENINCASA	7.925,00
19/12/2025	34	CONTRIBUTI TFA UNIVERSITA' DI CASSINO	700,00
19/12/2025	35	CONTRIBUTI PER TIRONICI LIBERA UNIVERSITA' MARIA SS. ASSUNTA LUMSA	100,00
19/12/2025	36	CONTRIBUTI TIROCINANTI UNIVERSITA' SUOR ORSOLA BENINCASA	2.290,00
Previsione definitiva			14.005,00
Somme Pagate			9.810,89
Somme da pagare			0,00
Economie			4.194,11

Aggregato A voce 02 05 - STORNI COMPENSI VARI	
Previsione iniziale	358,45
Somme Pagate	358,45
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 03 01 - Funzionamento didattico generale			
Previsione iniziale			8.511,48
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/04/2025	2	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER ISCRIZIONE ALUNNI A.S. 2024/2025	827,00
03/04/2025	3	INTERESSI ATTIVI BANCA D'ITALIA AL 31/12/2024	0,10
03/04/2025	4	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER USCITE DIDATTICHE, VIAGGI E PARTECIPAZIONE AD ESAMI DELF	966,00
03/04/2025	5	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER PARTECIPAZIONE ALLE OLIMPIADI DELLA MATEMATICA	581,00
26/06/2025	14	PRELEVAMENTO A FAVORE DELLA SCHEDA FUNZIONAMENTO DIDATTICO	500,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

26/06/2025	15	PRELEVAMENTO A FAVORE DELLA SCHEDA FUNZIONAMENTO DIDATTICO	900,00
05/11/2025	18	CONTRIBUTI ISCRIZIONE ALUNNI ALLA DATA DEL 31/10/2025	22.364,00
05/11/2025	19	CONTRIBUTI PER CORSI DI INGLESE ALLA DATA DEL 31/10/2025	6.240,00
05/11/2025	20	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEL PERSONALE	77,00
26/06/2025	22	PRELEVAMENTO DALLA SCHEDA USCITE GIORNALIERE A FAVORE DELLA SCHEDA FUNZIONAMENTO DIDATTICO A03/01	5.000,00
26/06/2025	23	PRELEVAMENTO DALLA SCHEDA VIAGGI DI ISTRUZIONE A FAVORE DELLA SCHEDA FUNZIONAMENTO DIDATTICO	5.000,00
07/11/2025	24	CONTRIBUTI ISCRIZIONE ALLA DATA DEL 07/11/2025	623,00
19/12/2025	31	CONTRIBUTI ISCRIZIONE FINO ALLA DATA DEL 17/12/2025	1.806,53
19/12/2025	32	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER CORSI DI INGLESE A.S. 2025/2026	260,00
31/12/2025	38	CONTRIBUTI ISCRIZIONE ALUNNI A.S. 2025/2026 AL 31/12/2025	25,00
31/12/2025	39	INTEGRAZIONE FONDI PER DISPERSIONE SCOLASTICA ANNO 2025	152,28
Previsione definitiva			53.833,39
Somme Pagate			21.905,77
Somme da pagare			0,00
Economie			31.927,62

Aggregato A voce 03|03 - Progetti comunali scuola infanzia e primaria

Previsione iniziale			500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2025	14	PRELEVAMENTO A FAVORE DELLA SCHEDA FUNZIONAMENTO DIDATTICO	-500,00
Previsione definitiva			0,00
Somme Pagate			0,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 03|04 - Frutta nella scuola dall'a.s. 2019/2020

Previsione iniziale	16,03
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	16,03

Aggregato A voce 03|05 - Progetto "Scuola Ambiente" ex SMS Dorso

Previsione iniziale	1.700,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.700,00

Aggregato A voce 03|06 - Prog.FESR 10.8.1.A3-FESRPN-CA-2015-530_AMBIENTI DIGITALI (Avv. 12810/15)

Previsione iniziale	495,32
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	495,32

Aggregato A voce 03|07 - Progetto scendere "felix" per la scuola primaria

Previsione iniziale			900,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2025	15	PRELEVAMENTO A FAVORE DELLA SCHEDA FUNZIONAMENTO DIDATTICO	-900,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

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

Aggregato A voce 03|08 - Atelier Creativi - Avviso MIUR 5403/2016

Previsione iniziale	300,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	300,00

Aggregato A voce 03|19 - CONTRIBUTO REFERENTI ED. CIVICA A.S. 2021/2022 - ITI MEDI

Previsione iniziale	122,75
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	122,75

Aggregato A voce 03|22 - Progetto acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali - art. 32 D.L. 41/2021

Previsione iniziale	0,72
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,72

Aggregato A voce 03|26 - SOSTEGNO FINANZIARIO AI PATTI DI COMUNITA'

Previsione iniziale	548,44
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	548,44



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Aggregato A voce 03 27 - ASSISTENZA E SUPPORTO PSICOLOGICO- INTEGRAZIONE L. 234/2021 PER EMERGENZA COVID E UCRAINA	
Previsione iniziale	15,38
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	15,38

Aggregato A voce 03 30 - “Piano Scuola 4.0 – Azione 1 “Next Generation Classrooms”			
		Previsione iniziale	112.990,32
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/12/2025	40	RETTIFICA IMPORTO FINANZIATO PROGETTO Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class	10.000,00
		Previsione definitiva	122.990,32
		Somme Pagate	119.256,29
		Somme da pagare	0,00
		Economie	3.734,03

Aggregato A voce 03 31 - PROGETTO: PNRR MISSIONE 4 “NON UNO DI MENO!”	
Previsione iniziale	28.529,89
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	28.529,89

Aggregato A voce 03 32 - Contributo PEG ex art. 12 legge 241/1990 anno 2024			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2025	10	CONTRIBUTO PEG ANNO 2024EX ART. 12 LEGGE 241/1990 COMUNE DI SAN GIORGIO A CREMANO	5.000,00
		Previsione definitiva	5.000,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Somme Pagate	5.000,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 03 33 - Contributo PEG ex art. 12 legge 241/1990 anno 2025			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2025	11	CONTRIBUTO PEG ANNO 2025 EX ART. 12 LEGGE 241/1990 COMUNE DI SAN GIORGIO A CREMANO	5.000,00
Previsione definitiva			5.000,00
Somme Pagate			5.000,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 03 34 - DM 65/2023 AZIONI DI POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUE	
Previsione iniziale	132.729,37
Somme Pagate	76.229,86
Somme da pagare	995,40
Economie	55.504,11

Aggregato A voce 03 35 - DM 66/2023 FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE	
Previsione iniziale	76.978,02
Somme Pagate	32.650,99
Somme da pagare	995,40
Economie	43.331,63

Aggregato A voce 03 36 - DM 19/2024 - NON UNO DI MENO 2	
Previsione iniziale	76.322,14



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Somme Pagate	5.490,00
Somme da pagare	0,00
Economie	70.832,14

Aggregato A voce 03|37 - Programma ERSAMUS Codice progetto: 2024-1-IT02-KA121-SCH-000210260

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/06/2025	6	PROGETTO ERASMUS ROMANIA - SCOALA GIMNAZIALA	1.200,00
Previsione definitiva			1.200,00
Somme Pagate			1.200,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 03|38 - CONTRIBUTO PER REALIZZAZIONE PROGETTO PANTAKU

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/06/2025	9	CONTRIBUTO PER REALIZZAZIONE PROGETTO PANTAKU	1.400,00
Previsione definitiva			1.400,00
Somme Pagate			1.400,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 03|39 - PROGETTO PNRR Missione 1 – Componente 1 – Asse 1 - Investimento 1.2 “Abilitazione al cloud per le PA locali - Scuole (aprile 2025)”

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

31/12/2025	41	FINANZIAMENTO Investimento 1.2 “Abilitazione al Cloud per le PA Locali ” Scuole - aprile 2025”	5.530,00
Previsione definitiva			5.530,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			2.098,40
Economie			3.431,60

Aggregato A voce 05|01 - Visite guidate giornaliere ed uscite didattiche

Previsione iniziale			3.071,04
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/04/2025	4	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER USCITE DIDATTICHE, VIAGGI E PARTECIPAZIONE AD ESAMI DELF	18.641,50
04/06/2025	7	CONTRIBUTI ALUNNI PER USCITE DIDATTICHE A.S. 2024/2025	3.394,00
26/06/2025	22	PRELEVAMENTO DALLA SCHEDA USCITE GIORNALIERE A FAVORE DELLA SCHEDA FUNZIONAMENTO DIDATTICO A03/01	-5.000,00
19/12/2025	33	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER VIAGGI DI ISTRUZIONE A.S. 2025/2026 FINO ALLA DATA DEL 17/12/2025	1.944,00
Previsione definitiva			22.050,54
Somme Pagate			20.238,51
Somme da pagare			0,00
Economie			1.812,03



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Aggregato A voce 05 02 - Viaggio di istruzione			
Previsione iniziale			63.060,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/04/2025	4	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER USCITE DIDATTICHE, VIAGGI E PARTECIPAZIONE AD ESAMI DELF	80.107,00
04/06/2025	8	STORNO RIMBORSO ALUNNO NON ANDATO A BUON FINE	110,00
05/11/2025	21	CONTRIBUTI PER VIAGGIO DI ISTRUZIONE A.S. 2025/2026 ALLA DATA DEL 07/11/2025	5.900,00
26/06/2025	23	PRELEVAMENTO DALLA SCHEDA VIAGGI DI ISTRUZIONE A FAVORE DELLA SCHEDA FUNZIONAMENTO DIDATTICO	-5.000,00
19/12/2025	33	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER VIAGGI DI ISTRUZIONE A.S. 2025/2026 FINO ALLA DATA DEL 17/12/2025	40.290,00
31/12/2025	37	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER VIAGGI DI ISTRUZIONE A.S. 2025/2026 ALLA DATA DEL 31/12/2025	6.643,00
Previsione definitiva			191.110,66
Somme Pagate			134.283,00
Somme da pagare			0,00
Economie			56.827,66

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			3.088,19
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/12/2025	30	FONDI PER ORIENTAMENTO ALUNNI LEGGE 104/2013	486,22
Previsione definitiva			3.574,41
Somme Pagate			2.599,20
Somme da pagare			0,00
Economie			975,21

ANALISI DELLE SPESE per PROGETTI



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Offerta Formativa; anche per l'E.F. 2025 (a.s. 2024/2025) è stata individuata la priorità della **lotta alla dispersione scolastica** e del perseguimento sotto il profilo della qualità del **miglioramento dell'offerta formativa**. Il numero dei Progetti deriva dalle attività che si riferiscono a n. 4 Progetti di cui al Piano Nazionale (PN) Programmazione 2021-2027 e dall'anno 2023 di Progetti PNRR.

In questo esercizio finanziario si è continuato a perseguire l'obiettivo di collegare i Progetti in bilancio con il Piano di miglioramento dell'istituzione scolastica, predisposto dall'apposito team.

L'obiettivo è quello di raccordare la programmazione finanziaria al Piano di miglioramento e di rendere ancora più leggibile l'intero Programma annuale 2025 e la sua rendicontazione finale.

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

Aggregato P voce 02 02 - PROGETTO SCUOLA VIVA II ANNUALITA' CODICE UFFICIO 154/II - POR CAMPANIA		
	Previsione iniziale	1.046,56
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.046,56

Aggregato P voce 02 03 - PROGETTO SCUOLA VIVA III ANNUALITA' CODICE UFFICIO 154/III - POR CAMPANIA		
	Previsione iniziale	263,51
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	263,51

Aggregato P voce 02 04 - Prog. 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-157: Resto a Scuola volentieri		
	Previsione iniziale	3.976,10
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	3.976,10



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Aggregato P voce 02 05 - Prog. 10.2.1A-FSEPON-CA-2017-497 (Avv. 1953/17) - 3 moduli: Competenze di base		
	Previsione iniziale	5.031,79
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	5.031,79

Aggregato P voce 02 06 - Prog. 10.2.2A-FSEPON-CA-2017-818 (Avv. 1953/17) - 8 moduli: Competenze di base		
	Previsione iniziale	5.575,50
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	5.575,50

Aggregato P voce 02 07 - Prog. 10.2.5A-FSEPON-CA-2018-298:6 mod.(Avv. 4427/17). Potenz.educ.al patrim.cultur.,artist.paesagg.		
	Previsione iniziale	16.417,10
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	16.417,10

Aggregato P voce 02 08 - Prog. 10.2.5A-FSEPON-CA-2018-426:5 mod.(Avv. 3340/17). Competenze di cittadinanza globale		
	Previsione iniziale	1.134,59
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.134,59

Aggregato P voce 02 09 - Prog. 10.2.2A-FSEPON-CA-2018-1100 (Avv. 2669/17) - 3 moduli: Insieme nella rete per una nuova città		
	Previsione iniziale	7.469,37
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Economie	7.469,37
----------	----------

Aggregato P voce 02 10 - PROGETTO PONFSE COMPETENZE DI BASE 2 - 10.2.1A-FSEPON-CA-2019-252	
Previsione iniziale	5,79
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	5,79

Aggregato P voce 02 12 - PROGETTO PONFSE POTENZIAMENTO DELL'EDUCAZIONE ALLA IMPRENDITORIALITÀ - 10.2.5A-FSEPON-CA-2019-323	
Previsione iniziale	5,31
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	5,31

Aggregato P voce 02 13 - Progetto 10.1.1A FSEPON-CA-2019-266: Resto a scuola volentieri 2^ edizione	
Previsione iniziale	22,15
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	22,15

Aggregato P voce 02 14 - PROGETTO SCUOLA VIVA IV ANNUALITA' CODICE UFFICIO 154/IV -POR CAMPANIA	
Previsione iniziale	1.078,43
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.078,43

Aggregato P voce 02 17 - Progetto PON FSE AZIONE 10.1.1A COD. UFF. 396- RIPARTIAMO ...DALLA SCUOLA	
Previsione iniziale	2.393,86
Somme Pagate	0,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Somme da pagare	0,00
Economie	2.393,86

Aggregato P voce 02|18 - Progetto PON FSE AZIONE 10.1.1A COD. UFF. 428- RIPARTIAMO ...DALLA SCUOLA 2

Previsione iniziale	379,33
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	379,33

Aggregato P voce 02|19 - Progetto PON POC Avviso33956 Apprendimento e socialità cod.uff.289 La scuola che sostiene e promuove

Previsione iniziale	52,27
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	52,27

Aggregato P voce 02|20 - Progetto PON POC Avviso33956 Apprendimento e socialità cod.uff.328La scuola che sostiene e promuove2

Previsione iniziale	233,44
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	233,44

Aggregato P voce 02|21 - PROGETTO "PER CHI CREA"

Previsione iniziale	691,77
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	691,77

Aggregato P voce 02|22 - Progetto Piano Estate 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

Previsione iniziale	76.320,00
---------------------	-----------



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Somme Pagate	59.523,15
Somme da pagare	0,00
Economie	16.796,85

Aggregato P voce 02 23 - Progetto ESO4.6.A4.A-FSEPN-CA-2025-1142 titolo Sempre insieme			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/10/2025	25	FINANZIAMENTO PROGETTO PON 21/27 PIANO ESTATE CA-2025-1142	79.920,00
Previsione definitiva			79.920,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			79.920,00

Aggregato P voce 02 24 - Programma Nazionale 2021-2027 – Obiettivo Specifico ESO4.6– Azione ESO 4.6.A1 AGENDA SUD			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/10/2025	26	FINANZIAMENTO PROGETTO PON 21/27 AGENDA SUD	69.660,00
Previsione definitiva			69.660,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			69.660,00

Aggregato P voce 02 25 - Programma Nazionale percorsi di orientamento ESO4.6.A4.D-FSEPN-CA-2025-50			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/10/2025	27	FINANZIMANTO PROGETTO PON 21/27 ORIENTAMENTO	67.260,00
Previsione definitiva			67.260,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Economie	67.260,00
----------	-----------

Aggregato P voce 04 01 - Formazione e aggiornamento personale della scuola	
Previsione iniziale	1.093,71
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.093,71

Aggregato P voce 04 06 - FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2021/2022 (P.N.F.D.) AMBITO NA20	
Previsione iniziale	788,95
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	788,95

Aggregato P voce 04 08 - DDI e Formazione alla transizione - Fondi PNRR linea di investimento 2.1 Missione 4	
Previsione iniziale	206,71
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	206,71

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.692,46
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.692,46

Riassumendo:



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
1.151.746,40	518.333,98	505.508,38	12.825,60	633.412,42

ANALISI degli ACCANTONAMENTI

Fondo di riserva

R98 – Fondo di riserva

La somma di € **1.692,46** non è stata utilizzata.

Aggregazione Z01 - DISPONIBILITÀ FINANZIARI DA PROGRAMMARE

Non si evidenziano somme costituenti la Disponibilità finanziaria da programmare accantonate al 31/12/2025.

DICHIARAZIONI

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

- Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- Che le fatture e i documenti giustificativi 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 e postali.
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che alla data odierna **non è stato** presentato il modello 770 anno 2026/redditi 2025 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- Che l'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici relativamente agli acquisti di beni, servizi, prestazioni professionali e forniture per l'anno 2025 è il seguente:



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Indicatore	Periodo	Pubblicare entro	Pubblicato	Totale debiti	Numero creditori
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	30/04/2025	SI	102.353,66	4
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	31/07/2025	SI	0,00	0
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	31/10/2025	SI	0,00	0
Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	31/01/2025	SI	0,00	0
Base annuale Anno 2025		31/01/2026	SI	0,00	0

Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Pubblicare entro	Pubblicato	Indice
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	30/04/2025	SI	-22,42
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	31/07/2025	SI	76,46
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	31/10/2025	SI	-28,11
Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	31/01/2025	SI	-26,35
Base annuale Anno 2025		31/01/2026	SI	15,69

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

CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2025, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2025, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

Risultati conseguiti

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

1° - La scuola I.C. 3 Dorso, collocata nel Comune di San Giorgio a Cremano (NA), accoglie tradizionalmente alunni da un territorio appartenente a diverse zone del Comuni, grazie ai collegamenti esistenti con i mezzi di trasporto pubblico.

La complessità delle attività programmate nel P.T.O.F. – con **apertura della scuola** in orario pomeridiano per le attività extracurricolari, ha richiesto un notevole sforzo organizzativo, per un adeguato impiego del personale ATA e per garantire, al tempo stesso, agli alunni, un'alta qualità dell'offerta formativa.

2° - Di tutto rilievo, per la gestione in esame, l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere per così dire **routinario**, che ha dato luogo ad un consistente insieme di spese (per il noleggio e la riparazione delle apparecchiature in dotazione, destinate alla didattica ed agli uffici, per gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, per acquisto di materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico e per l'acquisto di sussidi di modesta entità). Tali spese non possono essere considerate sovradimensionate, visto che nelle varie attività amministrative e didattiche della Scuola vengono tra l'altro impiegati, in quanto indispensabili, un consistente numero di computer (installati nei Laboratori multimediali, negli uffici e in dotazione alla Sala docenti e altre strutture della scuola), tutti i dispositivi informatici sono dotati di collegamento in rete locale e con fibra ottica e dotati di stampanti. La scuola dispone di alcuni copy printer in noleggio con funzione di stampanti di rete, fotocopiatrici e numerose altre apparecchiature audiovisive: video-proiettori, televisori, videoregistratori; LIM; lavagne touch screen ecc. Naturalmente per tali sussidi, impiegati costantemente dal personale ATA, dai docenti e dagli alunni, si è provveduto puntualmente alla riparazione di eventuali guasti e/o sostituzioni di parti elettroniche e/o meccaniche.

3° - Per le **spese in conto capitale** si precisa che le stesse hanno riguardato acquisti legati all'allestimento laboratori innovativi con i fondi del PNRR. SEGUE DETTAGLIO ILLUSTRAZIONE MODELLO K CON LE SUE VARIAZIONI.

4° - Infine, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il **Fondo di Istituto** (gestito con il Cedolino Unico), a seguito della contrattazione integrativa di istituto, è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta, così come previste dal P.T.O.F., sia per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico, sia per l'attivazione di referenti, gruppi e commissioni di lavoro, che hanno avuto lo scopo di approfondire ed ampliare le competenze del personale, di creare il confronto culturale sia all'interno che all'esterno dell'istituzione scolastica, di riflettere sui processi posti in essere, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, della



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale. Più precisamente, all'interno del nuovo quadro culturale dell'Autonomia, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità. La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione, ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica.

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

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, per l'a.s. 2024/2025 (8/12mi 2025) si è potuto procedere alla loro realizzazione in presenza.

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

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

Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti

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

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (**Attività negoziale**) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.I. 129/2018 e del D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017;
- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale agli insegnanti **supplenti brevi** (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne;
- gli impegni di spesa per il **trattamento accessorio** a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica, sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;

- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica avevano la **copertura finanziaria** e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le **tabelle contrattuali vigenti** all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- sono stati incassati **contributi volontari** delle famiglie ad integrazione del finanziamento statale per attività previste nel Piano dell'Offerta Formativa;
- tutti i **movimenti finanziari** trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

MODELLO K: le variazioni dal 01/01/2025 al 31/12/2025 trovano giustificazione nelle seguenti risultanze:

- dal registro generale beni mobili in “entrata” si evidenzia un **incremento complessivo dei beni, tutti appartenenti alla CATEGORIA III** (Materiale scientifico, di laboratorio, attrezzature tecniche e didattiche), **di € 90.481,26**. Tali beni sono quelli risultanti dai buoni di carico dal n. 1 al n. 5 dell'Inventario E.F. 2025. Il valore in aumento di € 90.481,26 corrisponde al totale Beni di investimento (di cui al Modello N: Riepilogo per tipologia di spesa).
- Il valore totale dell'ammortamento è pari ad € 90.096,10. La variazione in diminuzione del valore dei beni costituenti la categoria A-2-2 (impianti e macchinari) e la categoria A-2-3 (attrezzature) è dovuta alla somma algebrica dell'aumento e dell'ammortamento, che è pari ad € 385,16.
- Per gli “altri beni” – **materiale bibliografico**, si registra una variazione in diminuzione dovuta al solo ammortamento al 31/12/2025 di **€ 58,59**.

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

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



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

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

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

Aderendo in pieno alla **“logica di budget”**, che richiede solo in fase di progettazione una relazione tra finanziamenti e spesa, si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l’attuazione effettiva del Piano di miglioramento.

RILEVAZIONE E DIMOSTRAZIONE DEI RISULTATI DI GESTIONE

In ottemperanza all'art. 23 del Decreto Interministeriale n. 129 del 16/11/2018 si è illustrato, per l’esame dei Revisori dei conti, l’andamento della gestione dell’istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati come scaturiscono dal conto consuntivo 2024 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

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

VERIFICA

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 della gestione del Programma Annuale 2025 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Segretario della Giunta Esecutiva
Il DSGA dott.ssa Assunta Maria Cantilena
Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005
s.m.i. e norme collegate
e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa

Il Presidente della Giunta Esecutiva
Il Dirigente Scolastico prof.ssa
Isabella Bonfiglio
Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005
s.m.i. e norme collegate
e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

In fede

Il titolare del trattamento

Il Dirigente Scolastico

prof.ssa Isabella Bonfiglio

Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa