



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CAMPANIA

IST. ISTRUZIONE SUP. I.S. M. CARAFA N. GIUSTINIANI

82032 CERRETO SANNITA (BN) - PIAZZA L. SODO, 2 - C.F. 92048810623 C.M. BNIS022003

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2025

(redatta ai sensi dell' art. 23 del D.I. 129/2018)

Il conto consuntivo per l'anno **2025** riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.
Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al **31/12/2025** per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale **2025** approvato dal Consiglio d'Istituto il **27/01/2025** con provvedimento n. **15** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	1.456.344,27	Programmazione definitiva	1.456.344,27	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Accertamenti	656.346,25	Impegni	426.782,74	Avanzo/Disavanzo di competenza	229.563,51
Riscossioni competenza	359.564,05	Pagamenti competenza	393.784,26		
Riscossioni residui	138.687,71	Pagamenti residui	130.325,58	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	-25.858,08
Somme rimaste da riscuotere	296.782,20	Somme rimaste da pagare	32.998,48	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	263.783,72
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	401.486,53	Residui non pagati anni precedenti	13.368,59		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	698.268,73	Totale residui passivi	46.367,07	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	651.901,66
				Saldo di cassa iniziale (c)	403.517,95
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	1.029.561,53

CONTO FINANZIARIO 2025

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	799.998,02	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	366.634,00	366.634,00	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	127.782,15	127.782,15	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	50.080,00	50.080,00	100,00%
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.785,00	3.785,00	100,00%
06 - Contributi da privati	107.765,09	107.765,09	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	300,00	300,00	100,00%
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	0,01	0,01	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	1.456.344,27	656.346,25	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		656.346,25	

(*) 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.

ANALISI DELLE ENTRATE

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 € 122.926,34

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 122.926,34

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale € 677.071,68

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 677.071,68

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 132.599,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/01/2025	1	CI	81.119,00	PCTO ESTERO- Alternanza Scuola-Lavoro - "Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO" - Avviso pubblico n. 136505 del 09/10/2024
13/09/2025	6555	EF	51.480,00	Avviso Pubblico prot. n. 81652 del 23/05/2025 - "Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni" (c.d. Piano Estate), seconda "finestra" temporale (nota prot. n. 84533 del 27 maggio 2025)

Previsione definitiva € 132.599,00

Somme accertate € 132.599,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 132.599,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.1.1 - 10.2.5A-FSEPON-CA-2018-446 COMPETENZE DI CITTADINANZA GLOBALE €. 0,00, 2.1.2 - 10.2.2A-FSEPON-CA-2018-1008 COMPETENZE DI CITTADINANZA DIGITALE €. 0,00, 2.1.3 - 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-490 INCLUSIONE SOCIALE €. 0,00, 2.1.4 - 10.2.5C-FSEPON-CA-218-66 PATRIMONIO ARTISTICO CULTURALE E PAESAGGISTICO €. 0,00, 2.1.5 - 10.6.6B-FSEPON-CA-2017-36 PERCORSI ALT. SCUOLA LAVORO TRANSNAZIONALI €. 0,00, 2.1.6 - 10.6.6A-FSEPON-CA-2017-44 PERCORSI A.S.L. €. 0,00, 2.1.7 - 10.2.2A-FSEPON-CA-2017-334 COMP. DI BASE €. 0,00, 2.1.8 -

10.1.6A-FSEPON-CA-2018-72 ORIENTAMENTO €. 0,00, 2.1.9 - 10.6.6A-FSEPON-CA-2019-42 COMPETENTI IN UN MONDO C €. 0,00, 2.1.10 - 10.2.5A-FSEPON-CA-2019-194 CREO LA MIA IMPRESA €. 0,00, 2.1.11 - 10.2.2A-FSEPON-CA-2019-491 DIGIATAMENTE...THOUGHT €. 0,00, 2.1.12 - 10.1.1A-FSEPON-CA-2019-523 AccogliAMO: vivere insi €. 0,00, 2.1.13 - 10.2.2A-FSEPON-CA-2020-411 Digital School SUPP.DID €. 0,00, 2.1.14 - 10.2.2A-FSEPON-CA-2021-500 - SERVICE LEARNING €. 0,00, 2.1.15 - 10.1.1A-FSEPON-CA-2021-460 - VIVIAMO LA SCUOLA €. 0,00, 2.1.16 - PON Per la scuola (FSE) ” - PCTO estero €. 81.119,00, 2.1.17 - Programma Nazionale 21-27” (FSE+) €. 51.480,00

Annotazioni:

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 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.2.1 - 10.8.1.A4-FESRPON-CA-2017-2 LABORATORIO MUSICALE €. 0,00, 2.2.2 - 10.8.1.B2-FESRPON-CA-2018-58 LAB. PROFESSIONALIZZANTI €. 0,00, 2.2.3 - 10.8.6A FESRPON-CA-2020-717 “Project Space Digitale” €. 0,00, 2.2.4 - 13.1.2A-FESRPON-CA-2021-867 - DIGITAL BOARD €. 0,00, 2.2.5 - FINAZ. PON-13.1.1A-FESRPON-CA-2021-115 REACT EU CABLAGGIO STRUTTURATO E SICURO ALL'INTERNO DEGLI EDIFICI SCOLASTICI €. 0,00, 2.2.6 - PON per la Scuola (FESR) - REACT EU LABORATORI GREEN 13.1.4A-FESRPON-CA-2022-154 AVVISO 50636/2021 €. 0,00

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 234.035,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/06/2025		EF	55.335,00	“Investimento M4C1I3.1 - Nuove competenze e nuovi linguaggi - D.M. 61/2023 “Realizzazione di scambi ed esperienze formative all’ estero per studenti e per il personale scolastico attraverso un potenziamento del programma Erasmus+ 2021-2027”
13/09/2025	6555	EF	23.700,00	progetto Erasmus+ 2025-1-IT02-KA121-SCH-000311999 - CUP C57G25000210006
28/10/2025		EF	150.000,00	Percorsi per le Competenze Trasversali e l’ Orientamento (PCTO) sulle discipline STEM e sul multilinguismo per gli istituti tecnici e professionali tramite esperienze di orientamento in Italia e all’ estero (D.M. 88/2025) - Codice identificativo del progetto: M4C1I3.1-2025-1585-P-59516- CUP: C54D23003330006
09/12/2025		EF	5.000,00	Realizzazione di Percorsi per le Competenze Trasversali e l’ Orientamento (PCTO) sulle discipline STEM tramite esperienze di mobilità nazionali e internazionali (D.M. n. 258/2024) Titolo avviso/decreto :Laboratori di orientamento sulle STEM a.s. 2025-2026 - Scuole

				statali- Codice avviso/decreto M4C1I3.1-2025-1563 CUP: C54D23003260006
--	--	--	--	--

Previsione definitiva	€	234.035,00
Somme accertate	€	234.035,00
Riscosso	€	129.661,00
Rimasto da riscuotere	€	104.374,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:	
2.3.1 - 2018-1-FR01-KA229-048149-3 ERASMUS PLUS ATTIVITA' K2 €. 0,00, 2.3.2 - Risorse avviso investimento 1.2 - Abilitazione al Cloud per le PA Locali - Scuole €. 0,00, 2.3.3 - "Risorse Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" Scuole. €. 0,00, 2.3.4 - Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali nell' ambito della linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" dicui alla Missione 4 - Componente 1 - del PNRR €. 0,00, 2.3.5 - Next generation EU - PNRR €. 55.335,00, 2.3.6 - ERASMUS+ PROGETTO 2023-1-IT02-KA121-SCH-000120445 €. 0,00, 2.3.7 - PROGRAMMA ERASMUS+ 2024-1-IT02-KA121-SCH-000202856 €. 0,00, 2.3.8 - Next Generation EU - PNRR Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024) €. 0,00, 2.3.9 - Erasmus+ 2025-1-IT02-KA121-SCH-000311999 - CUP C57G25000210006 €. 23.700,00, 2.3.10 - PCTO sulle discipline STEM e sul multilinguismo per gli istituti tecnici e professionali tramite esperienze di orientamento in Italia e all' estero (D.M. 88/2025) - Scuole statali Avviso prot. n. 121362 del 13 luglio 2025 €. 150.000,00, 2.3.11 - PCTO DM 258/2024 Laboratori di orientamento sulle STEM a.s. 2025-2026 - Scuole statali cup:C54D23003260006 €. 5.000,00	
Annotazioni:	

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	31.439,30
Variazioni in corso d' anno	€	39.414,80

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2025		EF	4.628,67	VARIAZIONE COMPENSO REVISORI DEI CONTI PER ISTITUTO CAPO FILA
29/12/2025		EF	25.959,39	Variazione su funzionamento amministrativo e didattico
31/12/2025		EF	8.685,00	Variazione su funzionamento amministrativo e didattico seconda integrazione
31/12/2025		EF	141,74	AASEGNAZIONE RISORSA PER CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA E L'ABBANDONO PRECOCE

Previsione definitiva	€	70.854,10
Somme accertate	€	70.854,10
Riscosso	€	70.854,10
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:	
3.1.1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO €. 56.571,46, 3.1.2 - COMPENSO REVISORI DEI CONTI PER ISTITUTO CAPO FILA €. 7.962,00, 3.1.3 - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO LEGGE N. 107/2015 (PCTO) €. 6.320,64, 3.1.4 - CONTRATTI DI PULIZIA ED ALTRE ATTIVITA' AUSILIARIE €. 0,00, 3.1.5 - assitenza psicologica-medica €. 0,00	
Annotazioni:	

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
---------------------	---	------

Variazioni in corso d'anno € 56.928,05

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/06/2025		EF	44.905,20	Progetto 10.1.6A-FDRPOC-CA-2024-205 - Avviso Prot. 64310 del 23/04/2025 - "Percorsi di orientamento rivolti alle classi terze, quarte e quinte delle istituzioni scolastiche secondarie di secondo grado con il coordinamento del docente tutor"
30/08/2025		EF	265,40	COMPENSO REFERENTI AULA E COMITATI VIGILANZA CONCORSO DOCENTI 3059 24
29/12/2025		EF	812,45	Finanziamenti DL 104/2013 Art. 8 - Orientamento
29/12/2025		EF	945,00	INCENTIVO 100 E LODE
29/12/2025		EF	10.000,00	REALIZZAZIONE PROGETTO AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA LICEI MUSICALI

Previsione definitiva € 56.928,05
 Somme accertate € 56.928,05
 Riscosso € 12.022,85
 Rimasto da riscuotere € 44.905,20 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.6.1 - FINAZ. DM 435/2015 PERCORSI ISTR.PROF.LE ASS.IL FUTURO €. 0,00, 3.6.2 - FINANZIAMENTO MIUR ALUNNI H €. 0,00, 3.6.3 - FINAZ.DECORO IMMOBILI- SCUOLE BELLE €. 0,00, 3.6.4 - Finanziamenti DL 104/2013 Art. 8 - Orientamento €. 812,45, 3.6.5 - FINAZ.PNSD-AZIONE #7 AMBIENTI PER L'APPR.INNOVATIV €. 0,00, 3.6.6 - FINAZ.D.M.1147_2019 PNSD ANIMATORE DIGITALE €. 0,00, 3.6.7 - Finanziamenti emergenza da Covid-19 €. 0,00, 3.6.8 - Finanziamenti per materiale di pulizia €. 0,00, 3.6.9 - Assegnazione fondi per Formazione docenti I. Fermi €. 0,00, 3.6.10 - Risorse ex art. 231, comma 7, D.L. 34/2020 €. 0,00, 3.6.11 - FINANAZ.FORMAZIONE IN INGRESSO DOCENTI NEOASSUNTI 13-14 €. 0,00, 3.6.12 - DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA SCUOLE VUNERABILI €. 0,00, 3.6.13 - FINANZ. DL 137ART 2 COMMA 1 MISURE DIDATTICA DIG €. 0,00, 3.6.14 - DL24-10-20 CONNETTIVITA' STUDENTI MENO ABBIENTI PER DIDATT €. 0,00, 3.6.15 - INCENTIVI STUDENTI 100 CON LODE €. 945,00, 3.6.16 - FINANZ. ACQUISTO DEFIBRILLATORI €. 0,00, 3.6.17 - FONDI PER ATTIVITA' REFERENTI EDUCAZIONE CIVICA €. 0,00, 3.6.18 - RISORSE EX ART.31,COMMA 1, D.L.41/2021 GEST.EMERG.COVID €. 0,00, 3.6.19 - RISORSE EX ART.31 COMMA 6 DL. 41 DEL 2021 PIANO SCUOLA ESTATE €. 0,00, 3.6.20 - RISORSE ART.3 COMMA 1 LETT.A DM 48 21 PIANO SCUOLA ESTATE €. 0,00, 3.6.21 - FIANZ. ART 1 COMMA 389 L.160-2019 RIVISTE DIDATTICHE €. 0,00, 3.6.22 - FINANZ. ANIMATORE DIGITALE SCUOLA €. 0,00, 3.6.23 - SOSTEGNO FINANZIARIO AI PATTI DI COMUNITA' €. 0,00, 3.6.24 - FINAZ.CONCORSO STEM €. 265,40, 3.6.25 - FINAZ.DM_162_21 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA €. 0,00, 3.6.26 - RISORSE EX ART.58 COMMA 4 DL.73-2021 €. 0,00, 3.6.27 - PIANO NAZ DI RIPRESA E RESILIENZA PNRR E PNSD (STEM) €. 0,00, 3.6.28 - PROGETTO RINASCERE IN JAZZ NOTA USR C N.178 DEL 30-12-20 €. 0,00, 3.6.29 - FINAZ. DISP. DIGITALI ART.32 DL.41 22-3-21 REGIONI DEL MEZZOGIORNO €. 0,00, 3.6.30 - FINANZ. ART.1 comma 697, L.n.234-2021 SUPP.PSICOLOGICO €. 0,00, 3.6.31 - FINANZ.EX ART.36 COMMA,2 DEL DL N.21 DEL 21-3-22 €. 0,00, 3.6.32 - CARAFA GIUSTINIANI HALL MUSIC- NOTA USR 30209 10 OTTOBRE 2022 €. 0,00, 3.6.33 - RISORSE EX ART. 39 BIS D.L. 115/2022 - NOTA MIUR 46445 DEL 04 OTTOBRE - CONTENIMENTO DEL RISCHIO EPIDEMIOLOGICO DA COVID 19 €. 0,00, 3.6.34 - RISORSE FURTI E ATTI VANDALICI A.F.2023 DM199 2023 €. 0,00, 3.6.35 - Finanziamento licei musicali €. 10.000,00, 3.6.36 - POC Per la Scuola 2014-2020 €. 44.905,20

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 03 Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 400,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/08/2025		EF	400,00	CONTRIBUTO TRASPORTO ALUNNI PROGETTO RETE REGIONALE S.S.I.G. AD INDIRIZZO MUS

Previsione definitiva € 400,00

Somme accertate € 400,00

Riscosso € 400,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

04 / 04 Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 49.680,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/02/2025		EF	49.680,00	SCUOLA VIVA II ANNUALITA' CAMPANIA 21-27

Previsione definitiva € 49.680,00

Somme accertate € 49.680,00

Riscosso € 34.776,00

Rimasto da riscuotere € 14.904,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

4.4.1 - FINAZ.PAS II ANN.TA' SUPPLENZE 2010/11 €. 0,00, 4.4.2 - FINANZIAMENTO IEPF 2013/2014 €. 0,00, 4.4.3 - POR CAMPANIA 2007/13 PTP CRATERE: FORMANDO SI APRENDE €. 0,00, 4.4.4 - POR CAMPANIA 2007/13 PTP CRATERE: VIAGGIANDO SI IMPARA €. 0,00, 4.4.5 - POR CAMPANIA FSE 2014/20 SCUOLA VIVA II - 101/2 €. 0,00, 4.4.6 - POR CAMPANIA FSE 2014/20 SCUOLA VIVA III - 101/3 €. 0,00, 4.4.7 - PROG. REGIONALE FIO-IEY D.D.699 del 17/11/15 €. 0,00, 4.4.8 - P02- POR CAMPANIA FSE-2014/20 SCUOLA VIVA IV - 101 €. 0,00, 4.4.9 - FINANZIAMENTO ACQUISTO TERMOSCANNER €. 0,00, 4.4.10 - PR Campania FSE+ 2021/2027-PROGETTO SCUOLA VIVA II ANNUALITA' 2021 - 2027 " TRA ECONOMIA, ARTE E CULTURA" €. 49.680,00

Annotazioni:

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche]

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 3.785,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/05/2025		EF	200,00	quota per tirocinanti
30/08/2025		EF	400,00	CONTRIBUTO TIROCINIO CIOTTA ROMINA E DEL ROSSO VINCENZO
18/09/2025		EF	685,00	Variazione per contributo tirocinanti da università
29/12/2025		EF	2.500,00	CONTRIBUTO TIROCINI 2025

Previsione definitiva	€	3.785,00
Somme accertate	€	3.785,00
Riscosso	€	3.785,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

5.6.1 - FINANZIAMENTO QUOTA PER TIROCINANTI €. 3.785,00, 5.6.2 - IC CUSANO MUTRI ACQUISTO CARD ESAMI EI-PASS €. 0,00

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]**06 / 01 Contributi volontari da famiglie**

Previsione iniziale	€	10.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-5.442,21

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2025		EF	-5.742,21	Minore entrata INCASSO SU CONTRIBUTO VOLONTARIO
31/12/2025		EF	300,00	Contributo volontario

Previsione definitiva	€	4.557,79
Somme accertate	€	4.557,79
Riscosso	€	4.557,79
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.1.1 - INCASSO SU CONTRIBUTO VOLONTARIO €. 4.557,79, 6.1.2 - INCASSO SU CCP N.12008827 CONTRIBUTO VOLONTARIO PER ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO €. 0,00, 6.1.3 - VERSAMENTO QUOTA PARTECIPAZIONE MUSIC FOR POPE €. 0,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale	€	50.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	44.185,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/05/2025		CI	40.576,70	variazione scheda A05.20
30/08/2025		CI	250,00	CONTRIBUTI VIAGGI ITALIA
11/10/2025		EF	3.150,00	milano expo 2025
29/12/2025		EF	1.108,80	CONTRIBUTO VIAGGI ITALIA
29/12/2025		EF	-900,00	Minore entrata contributo viaggi istruzione estero

Previsione definitiva	€	94.185,50
Somme accertate	€	94.185,50
Riscosso	€	94.185,50
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.4.1 - INCASSO SU CCP N.12008827 VIAGGIO ISTRUZIONE BARI €. 0,00, 6.4.2 - CONTRIBUTO VIAGGIO ISTRUZIONE ESTERO €. 19.100,00, 6.4.3 - CONTRIBUTO VIAGGI ITALIA €. 75.085,50

Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 10.000,00

Variazioni in corso d'anno € -8.467,40

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2025		EF	-8.467,40	Minore entrata assicurazione alunni

Previsione definitiva € 1.532,60

Somme accertate € 1.532,60

Riscosso € 1.532,60

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.5.1 - CONTRIBUTO ASSICURAZIONE ALUNNI €. 1.532,60

Annotazioni:

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 379,20

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/05/2025		CI	15,80	variazione per incasso copertura assicurativa personale
29/12/2025		EF	363,40	assicurazione personale scolastico a.s. 2025/26

Previsione definitiva € 379,20

Somme accertate € 379,20

Riscosso € 379,20

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.6.1 - INCASSO CONTR. VOL. ASSICURAZIONE PERSONALE €. 379,20

Annotazioni:

06 / 09 Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati

Previsione iniziale € 5.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 5.000,00

Somme accertate € 5.000,00

Riscosso € 5.000,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.9.1 - INCASSO SU CCP N.12008827 CONTRIBUTO SCUOLA BASKET €. 0,00, 6.9.2 - CONTRIBUTO DISTRIBUTORI AUTOMATICI €. 5.000,00

Annotazioni:

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 810,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/05/2025		EF	680,00	contributo eipass
29/12/2025		EF	130,00	CONTRIBUTO EIPASS

Previsione definitiva € 810,00

Somme accertate € 810,00

Riscosso € 810,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.10.1 - CONTRIBUTO PROGETTO ECDL €. 0,00, 6.10.2 - CONTRIBUTO PROGETTO EI-PASS €. 810,00

Annotazioni:

06 / 12 Contributi da Istituzioni sociali private vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.300,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/05/2025		CI	250,00	variazione incasso premi
25/06/2025		EF	400,00	premio borsa di studio Carlo Mazzone
30/08/2025		EF	150,00	PREMIO SECODO CLASSIFICATO 'PREMIO D'ARTE MUTAR D'ALE' 2025 - CLASSE V LICEO ART
29/12/2025		EF	500,00	Premio ragazzi

Previsione definitiva € 1.300,00

Somme accertate € 1.300,00

Riscosso € 1.300,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.12.1 - PREMI €. 1.300,00

Annotazioni:

[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 € 300,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/05/2025		CI	300,00	variazione per restituzione somme Certipass

Previsione definitiva € 300,00

Somme accertate € 300,00

Riscosso € 300,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

08 / 06 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP

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 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
8.6.1 - DE GIROLAMO BERNARDA RESTITUZIONE SOMME INDEBITAMENTE PERCEPITE SU PON FSE C1 E C5 - 2013 €. 0,00, 8.6.2 - BONIFICI STORNATI €. 0,00

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,01

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/05/2025		CI	0,01	interessi attivi da Banca D'Italia

Previsione definitiva € 0,01

Somme accertate € 0,01

Riscosso € 0,01

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

12.2.1 - INTERESSI T.U. €. 0,01

Annotazioni:

[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. Provvis./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------------------	------------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 400,00

Riscosso € 400,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	1.097.025,61	388.813,99	35,44%
Progetti	359.018,66	37.968,75	10,58%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	1.456.344,27	426.782,74	
Avanzo di competenza		229.563,51	
Totale a pareggio		656.346,25	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

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

A.A01.1 - A0101- manutenzione

Previsione iniziale € 2.015,01

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/10/2025		EF	(U) 2.3.7	-248,49	STORNO
30/10/2025		EF	(U) 2.3.11	203,68	
30/10/2025		EF	(U) 6.1.4	44,81	

Previsione definitiva € 2.015,01

Somme impegnate € 278,49

Pagato € 278,49

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

Avanzo di amministrazione € 2.015,01

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 1.736,52

Annotazioni:

A.A01.4 - A1.2 - DECORO

Previsione iniziale € 4.666,94
 Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	4.666,94			
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	€	4.666,94			
Residua disponibilità finanz.	€	4.666,94			

Annotazioni:

A.A01.23 - A01 - COMPENSO REVISORE DEI CONTI IST.CAPOFILA

Previsione iniziale € 8.027,72
 Variazioni in corso d' anno € 4.628,67

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/10/2025		EF	(U) 1.1.1	-2.417,20	STORNO
30/10/2025		EF	(U) 5.2.1	1.208,60	
30/10/2025		EF	(U) 5.2.2	977,00	
30/10/2025		EF	(U) 5.2.3	231,60	
29/12/2025		EF	(E) 3.1.2	4.628,67	VARIAZIONE COMPENSO REVISORI DEI CONTI PER ISTITUTO CAPO FILA
29/12/2025		EF	(U) 5.2.2	4.628,67	

Previsione definitiva € 12.656,39
 Somme impegnate € 1.208,60
 Pagato € 1.208,60
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 12.656,39
 Residua disponibilità finanz. € 11.447,79

Annotazioni:

A.A01.24 - A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE DELLA SCUOLA

Previsione iniziale € 22.501,22

Variazioni in corso d' anno € 20.945,87

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/05/2025		CI	(E) 6.6.1	15,80	variazione per incasso copertura assicurativa personale
21/05/2025		CI	(U) 3.11.4	15,80	
30/10/2025		EF	(U) 1.1.1	419,74	STORNO
30/10/2025		EF	(U) 1.1.2	52,80	
30/10/2025		EF	(U) 1.1.3	125,36	
30/10/2025		EF	(U) 1.1.4	2,10	
30/10/2025		EF	(U) 1.1.5	51,00	
30/10/2025		EF	(U) 1.1.6	145,20	
30/10/2025		EF	(U) 2.1.1	-9.326,50	
30/10/2025		EF	(U) 2.1.2	442,49	
30/10/2025		EF	(U) 2.2.1	220,00	
30/10/2025		EF	(U) 2.3.7	-10.430,36	
30/10/2025		EF	(U) 2.3.9	848,39	
30/10/2025		EF	(U) 2.3.11	3.349,85	
30/10/2025		EF	(U) 3.2.9	2.811,47	
30/10/2025		EF	(U) 3.2.10	186,49	
30/10/2025		EF	(U) 3.6.3	230,00	
30/10/2025		EF	(U) 3.6.6	160,00	
30/10/2025		EF	(U) 3.7.6	5.926,00	
30/10/2025		EF	(U) 3.7.7	1.176,76	
30/10/2025		EF	(U) 3.13.1	3,00	
30/10/2025		EF	(U) 5.1.1	362,90	
30/10/2025		EF	(U) 5.3.3	500,00	
30/10/2025		EF	(U) 6.1.4	2.743,31	
29/12/2025		EF	(E) 3.1.1	15.881,67	Variazione su funzionamento amministrativo e didattico
29/12/2025		EF	(U) 2.3.11	15.881,67	
29/12/2025		EF	(E) 6.6.1	363,40	assicurazione personale scolastico a.s. 2025/26
29/12/2025		EF	(U) 3.11.4	363,40	
31/12/2025		EF	(E) 3.1.1	4.685,00	Variazione su funzionamento amministrativo e didattico seconda integrazione
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	4.685,00	

Previsione definitiva € 43.447,09

Somme impegnate € 37.010,48

Pagato € 28.098,29

Rimasto da pagare € 8.912,19 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spesa)

Avanzo di amministrazione € 43.447,09

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 6.436,61
 finanz.

Annotazioni:

A.A01.44 - RISORSE EX ART. 39 BIS D.L. 115/2022

Previsione iniziale € 14,28

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	14,28			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	14,28			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	14,28			

Annotazioni:

A.A02.7 - A2.1 - FUNZIONAMENTO AMM.VO GENERALE SEGRETERIA SCOLASTICA

Previsione iniziale € 33.598,23

Variazioni in corso d' anno € 0,01

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/05/2025		CI	(E) 12.2.1	0,01	interessi attivi da Banca D'Italia
21/05/2025		CI	(U) 2.3.7	0,01	
30/10/2025		EF	(U) 2.1.1	22.066,32	STORNO
30/10/2025		EF	(U) 2.3.7	-28.388,49	
30/10/2025		EF	(U) 2.3.8	30,04	
30/10/2025		EF	(U) 3.1.6	1.500,00	
30/10/2025		EF	(U) 3.7.1	600,15	
30/10/2025		EF	(U) 3.7.2	920,80	
30/10/2025		EF	(U) 3.7.6	920,80	

30/10/2025		EF	(U) 3.7.7	1.025,24	
30/10/2025		EF	(U) 5.1.1	567,01	
30/10/2025		EF	(U) 6.1.4	758,13	

Previsione definitiva	€	33.598,24	
Somme impegnate	€	6.856,23	
Pagato	€	6.848,70	
Rimasto da pagare	€	7,53	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	33.598,24	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanzia.	€	26.742,01	

Annotazioni:

A.A03.2 - A03 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Previsione iniziale	€	86.454,17
Variazioni in corso d'anno	€	8.759,13

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/05/2025		CI	(E) 6.12.1	250,00	variazione incasso premi
21/05/2025		CI	(U) 3.7.6	250,00	
25/06/2025		EF	(E) 6.12.1	400,00	premio borsa di studio Carlo Mazzone
25/06/2025		EF	(U) 5.4.1	400,00	
30/08/2025		EF	(E) 6.12.1	150,00	PREMIO SECODO CLASSIFICATO 'PREMIO D'ARTE MUTAR D'ALE' 2025 - CLASSE V LICEO ART
30/08/2025		EF	(U) 5.4.2	150,00	
30/08/2025		EF	(E) 4.3	400,00	CONTRIBUTO TRASPORTO ALUNNI PROGETTO RETE REGIONALE S.S.I.G. AD INDIRIZZO MUS
30/08/2025		EF	(U) 5.3.3	400,00	
30/10/2025		EF	(U) 2.1.1	-4.693,70	STORNO
30/10/2025		EF	(U) 2.1.3	363,00	
30/10/2025		EF	(U) 2.2.2	200,00	
30/10/2025		EF	(U) 2.3.11	2.143,89	
30/10/2025		EF	(U) 3.7.6	1.118,00	
30/10/2025		EF	(U) 5.3.5	100,00	
30/10/2025		EF	(U) 6.1.4	610,91	
30/10/2025		EF	(U) 9.2.4	157,90	
29/12/2025		EF	(E) 3.1.1	5.882,00	Variazione su funzionamento amministrativo e didattico
29/12/2025		EF	(U) 2.3.11	5.882,00	
29/12/2025		EF	(E) 3.6.15	945,00	INCENTIVO 100 E LODE
29/12/2025		EF	(U) 5.4.1	945,00	
29/12/2025		EF	(E) 3.6.35	10.000,00	REALIZZAZIONE PROGETTO AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA LICEI MUSICALI
29/12/2025		EF	(U) 4.3.20	10.000,00	
29/12/2025		EF	(E) 6.12.1	500,00	Premio ragazzi

29/12/2025		EF	(U) 5.4.2	500,00	
29/12/2025		EF	(E) 6.1.1	-5.742,21	Minore entrata INCASSO SU CONTRIBUTO VOLONTARIO
29/12/2025		EF	(U) 2.1.2	-5.742,21	
29/12/2025		EF	(E) 6.5.1	-8.467,40	Minore entrata assicurazione alunni
29/12/2025		EF	(U) 3.11.3	-8.467,40	
31/12/2025		EF	(E) 3.1.1	4.000,00	Variazione su funzionamento amministrativo e didattico seconda integrazione
31/12/2025		EF	(U) 2.3.7	4.000,00	
31/12/2025		EF	(E) 3.1.1	141,74	AASEGNAZIONE RISORSA PER CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA E L'ABBANDONO PRECOCE
31/12/2025		EF	(U) 2.3.7	141,74	
31/12/2025		EF	(E) 6.1.1	300,00	Contributo volontario
31/12/2025		EF	(U) 2.1.2	300,00	

Previsione definitiva	€	95.213,30	
Somme impegnate	€	8.785,32	
Pagato	€	6.310,38	
Rimasto da pagare	€	2.474,94	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. spesa)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	95.189,60	
Residua disponibilità finanz.	€	86.427,98	

Annotazioni:

A.A03.21 - A03- LIBRI COMODATO D'USO EX P 87

Previsione iniziale	€	165,99	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	165,99			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. spesa)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	165,99			
Residua disponibilità finanz.	€	165,99			

Annotazioni:

A.A03.22 - A03- PROGETTO SPERIMENTAZIONE AUT. SCOLASTICA EX P9

Previsione iniziale € 1.807,65

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.807,65			
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	€	1.807,65			
Residua disponibilità finanz.	€	1.807,65			

Annotazioni:

A.A03.29 - 10.2.2A-FSEPON-CA-2020-411 Digital School SUPP.DID. AVVISO N.19146

Previsione iniziale € 12,67

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	12,67			
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	€	12,67			
Residua disponibilità finanz.	€	12,67			

Annotazioni:

A.A03.32 - SOSTEGNO FINANZIARIO AI PATTI DI COMUNITA'

Previsione iniziale € 238,44

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	238,44			
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	€	238,44			
Residua disponibilità finanz.	€	238,44			

Annotazioni:

A.A03.34 - 13.1.2A-FESRPON-CA-2021-867 - DIGITAL BOARD

Previsione iniziale € 58,15

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 58,15

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 58,15

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 58,15

Annotazioni:

A.A03.37 - SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM AVV.N.10812 DEL 13-5-2021

Previsione iniziale € 259,18

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 259,18

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 259,18

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 259,18

Annotazioni:

A.A03.39 - PROGETTO RINASCERE IN JAZZ NOTA USR C N.178 DEL 30-12-20

Previsione iniziale € 3,65

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	3,65			
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	€	3,65			
Residua disponibilità finanz.	€	3,65			

Annotazioni:

A.A03.42 - 13.1.4A-FESRPON-CA-2022-154 LABORATORI GREEN - AVVISO 50636/2021

Previsione iniziale € 0,03

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	0,03			
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	€	0,03			
Residua disponibilità finanz.	€	0,03			

Annotazioni:

A.A03.43 - CARAFA GIUSTINIANI HALL MUSIC- NOTA USR 30209 DEL 10/10/2022

Previsione iniziale € 576,80

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	576,80			
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	€	576,80			
Residua disponibilità finanz.	€	576,80			

Annotazioni:

A.A03.47 - AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA - D.M. n. 170/202

Previsione iniziale € 205.172,07

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/10/2025		EF	(U) 1.1.1	-96.305,62	STORNO
30/10/2025		EF	(U) 1.1.2	5.130,27	
30/10/2025		EF	(U) 1.1.3	12.823,89	
30/10/2025		EF	(U) 1.1.4	202,13	
30/10/2025		EF	(U) 1.1.5	5.207,98	
30/10/2025		EF	(U) 1.1.6	13.935,65	
30/10/2025		EF	(U) 1.2.1	6.896,19	
30/10/2025		EF	(U) 1.2.2	867,49	
30/10/2025		EF	(U) 1.2.3	2.059,90	
30/10/2025		EF	(U) 1.2.4	34,52	
30/10/2025		EF	(U) 1.2.5	837,92	
30/10/2025		EF	(U) 1.2.6	2.385,68	
30/10/2025		EF	(U) 3.1.7	3.708,32	
30/10/2025		EF	(U) 3.1.9	3,43	
30/10/2025		EF	(U) 3.1.10	927,08	
30/10/2025		EF	(U) 3.1.11	394,30	
30/10/2025		EF	(U) 3.1.12	6,87	
30/10/2025		EF	(U) 3.2.4	18.380,00	
30/10/2025		EF	(U) 3.2.9	17.676,75	
30/10/2025		EF	(U) 3.2.13	3.159,18	
30/10/2025		EF	(U) 3.2.14	1.668,07	

Previsione definitiva € 205.172,07

<i>Somme impegnate</i>	€	142.725,67	
<i>Pagato</i>	€	126.981,67	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	15.744,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
<i>Avanzo di amministrazione</i>	€	205.172,07	
+			
<i>accertamenti assegnati</i>			
<i>Residua disponibilità finanz.</i>	€	62.446,40	

Annotazioni:

A.A03.48 - PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM

<i>Previsione iniziale</i>	€	32,89
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/10/2025		EF	(U) 1.1.1	-32,89	STORNO
30/10/2025		EF	(U) 2.3.11	22,95	
30/10/2025		EF	(U) 6.1.4	9,94	

<i>Previsione definitiva</i>	€	32,89	
<i>Somme impegnate</i>	€	28,00	
<i>Pagato</i>	€	28,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
<i>Avanzo di amministrazione</i>	€	32,89	
+			
<i>accertamenti assegnati</i>			
<i>Residua disponibilità finanz.</i>	€	4,89	

Annotazioni:

A.A03.49 - PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 2 - NEXT DIGITAL LABS

Previsione iniziale € 16,10

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/10/2025		EF	(U) 1.1.1	-16,01	STORNO
30/10/2025		EF	(U) 3.4.1	13,12	
30/10/2025		EF	(U) 6.1.4	2,89	

Previsione definitiva € 16,10

Somme impegnate € 16,01

Pagato € 16,01

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

Avanzo di amministrazione € 16,10

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,09

Annotazioni:

A.A03.050 - Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n. 65/2023 -M4C1I3.1-2023-1143

Previsione iniziale € 72.306,40

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/10/2025		EF	(U) 1.1.1	-27.741,00	STORNO
30/10/2025		EF	(U) 3.5.3	23.007,20	
30/10/2025		EF	(U) 4.1.4	4.050,00	
30/10/2025		EF	(U) 6.1.4	683,80	

Previsione definitiva € 72.306,40

Somme impegnate € 27.741,00

Pagato € 27.741,00

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

Avanzo di amministrazione € 72.306,40

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 44.565,40

Annotazioni:

A.A03.051 - Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023-M4C1I2.1-2023-1222

Previsione iniziale € 56.826,71

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	56.826,71			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	56.826,71			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	56.826,71			

Annotazioni:

A.A03.052 - NEXT GENERATION PRRR Contrasto alla dispersione scolastica DM 19/2024

Previsione iniziale € 171.906,09

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	171.906,09			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	171.906,09			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	171.906,09			

Annotazioni:

A.A03.053 - Inv.M4C1I3.1Nuove competenze e nuovi linguaggiD.M.61.2023Realizzazione di scambi estero per studenti e per il personale scolastico attraverso un potenziamento del programma Erasmus Plus 20212027PNRR20231IT02KA121SCH000120445

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 21.620,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
25/06/2025		EF	(E) 2.3.5	21.620,00	“Investimento M4C1I3.1 - Nuove competenze e nuovi linguaggi - D.M. 61/2023 “Realizzazione di scambi ed esperienze formative all’ estero per studenti e per il personale scolastico attraverso un potenziamento del programma Erasmus+ 2021-2027”
25/06/2025		EF	(U) 1.1.1	21.620,00	

Previsione definitiva € 21.620,00

Somme impegnate € 20.590,75

Pagato € 18.678,00

Rimasto da pagare € 1.912,75 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 21.620,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 1.029,25

Annotazioni:

A.A03.054 - DM 88/ 25 -PCTO- STEM e sul multilinguismo per gli istituti tecnici e professionali tramite esperienze di orientamento in Italia e all’ estero Codice identificativo del progetto: M4C1I3.1-2025-1585-P-59516

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 150.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/10/2025		EF	(E) 2.3.10	150.000,00	Percorsi per le Competenze Trasversali e l’ Orientamento (PCTO) sulle discipline STEM e sul multilinguismo per gli istituti tecnici e professionali tramite esperienze di orientamento in Italia e all’ estero (D.M. 88/2025) - Codice identificativo del progetto: M4C1I3.1-2025-1585-P-59516- CUP: C54D23003330006
28/10/2025		EF	(U) 1.1.1	22.500,00	
28/10/2025		EF	(U) 3.12.1	127.500,00	

Previsione definitiva € 150.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 150.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 150.000,00

Annotazioni:

A.A03.055 - Inv.M4C1I3.1Nuove competenze e nuovi linguaggiD.M.61.2023Realizzazione di scambi estero per studenti e per il personale scolastico attraverso un potenziamento del programma Erasmus Plus 20212027 PNRR20241IT02KA121SCH000202856

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d' anno € 33.715,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
25/06/2025		EF	(E) 2.3.5	33.715,00	“Investimento M4C1I3.1 - Nuove competenze e nuovi linguaggi - D.M. 61/2023 “Realizzazione di scambi ed esperienze formative all’ estero per studenti e per il personale scolastico attraverso un potenziamento del programma Erasmus+ 2021-2027”
25/06/2025		EF	(U) 1.1.1	33.715,00	

Previsione definitiva € 33.715,00
 Somme impegnate € 31.599,02
 Pagato € 31.000,00
 Rimasto da pagare € 599,02 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
 Avanzo di amministrazione € 33.715,00
 + accertamenti assegnati
 Residua disponibilità finanz. € 2.115,98

Annotazioni:

A.A04.10 - A04 - PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER ORIENTAMENTO

Previsione iniziale € 58.873,77
 Variazioni in corso d' anno € 4.195,72

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/10/2025		EF	(U) 1.1.1	-18.448,78	STORNO
30/10/2025		EF	(U) 1.1.2	459,95	
30/10/2025		EF	(U) 1.1.3	1.042,27	
30/10/2025		EF	(U) 1.1.4	17,44	
30/10/2025		EF	(U) 1.1.5	423,97	
30/10/2025		EF	(U) 1.1.6	1.207,13	
30/10/2025		EF	(U) 3.7.2	13.907,29	
30/10/2025		EF	(U) 6.1.4	1.390,73	
29/12/2025		EF	(E) 3.1.1	4.195,72	Variazione su funzionamento amministrativo e didattico
29/12/2025		EF	(U) 1.1.1	4.195,72	

Previsione definitiva € 63.069,49
 Somme impegnate € 24.963,92
 Pagato € 24.963,92
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
 Avanzo di amministrazione € 63.069,49
 + accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 38.105,57
finanz.

Annotazioni:

A.A04.11 - A04 - 10.6.6B-FSEPON-CA-2017-36 -ASL ESTERO

Previsione iniziale € 2.156,49

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	2.156,49			
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	€	2.156,49			
Residua disponibilità finanz.	€	2.156,49			

Annotazioni:

A.A04.012 - Investimento 3.1Nuove competenze e nuovi linguaggi Realizzazione di Percorsi per le Competenze Trasversali e l' Orientamento (PCTO) sulle discipline STEM tramite esperienze di mobilità nazionali e internazionali (D.M. n. 258/2024

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 5.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
09/12/2025		EF	(E) 2.3.11	5.000,00	Realizzazione di Percorsi per le Competenze Trasversali e l' Orientamento (PCTO) sulle discipline STEM tramite esperienze di mobilità nazionali e internazionali (D.M. n. 258/2024) Titolo avviso/decreto :Laboratori di orientamento sulle STEM a.s. 2025-2026 - Scuole statali- Codice avviso/decreto M4C113.1-2025-1563 CUP: C54D23003260006
09/12/2025		EF	(U) 3.12.1	4.550,00	
09/12/2025		EF	(U) 6.1.4	450,00	

Previsione definitiva € 5.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	5.000,00	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	5.000,00	

Annotazioni:

A.A05.20 - A05- VISITE VIAGGI D'ISTRUZIONE

Previsione iniziale € 54.589,44

Variazioni in corso d'anno € 44.185,50

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/05/2025		CI	(E) 6.4.3	40.576,70	variazione scheda A05.20
21/05/2025		CI	(U) 3.3.1	40.576,70	
30/08/2025		CI	(E) 6.4.3	250,00	CONTRIBUTI VIAGGI ITALIA
30/08/2025		CI	(U) 3.7.2	250,00	
11/10/2025		EF	(E) 6.4.3	3.150,00	milano expo 2025
11/10/2025		EF	(U) 3.3.1	3.150,00	
30/10/2025		EF	(U) 3.3.1	5.660,10	STORNO
30/10/2025		EF	(U) 3.3.2	21.104,00	
30/10/2025		EF	(U) 3.5.3	93,50	
30/10/2025		EF	(U) 3.7.2	7.726,00	
30/10/2025		EF	(U) 3.12.1	-36.620,90	
30/10/2025		EF	(U) 6.1.4	864,80	
30/10/2025		EF	(U) 9.1.4	100,00	
30/10/2025		EF	(U) 9.2.4	1.072,50	
29/12/2025		EF	(E) 6.4.3	1.108,80	CONTRIBUTO VIAGGI ITALIA
29/12/2025		EF	(U) 3.12.1	1.108,80	
29/12/2025		EF	(E) 6.4.2	-900,00	Minore entrata contributo viaggi istruzione estero
29/12/2025		EF	(U) 3.12.1	-900,00	

Previsione definitiva € 98.774,94

Somme impegnate € 86.264,50

Pagato € 86.264,50

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

Avanzo di amministrazione € 98.528,54
 +
 accertamenti assegnati
 Residua disponibilità € 12.510,44
 finanz.

Annotazioni:

A.A05.51 - Risorse ex Direttiva n. 6/2023 - Viaggi d'istruzione

Previsione iniziale € 17.883,94
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	17.883,94			
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	€	17.883,94			
Residua disponibilità finanz.	€	17.883,94			

Annotazioni:

A.A06.15 - A06- ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Previsione iniziale € 2.999,23
 Variazioni in corso d'anno € 812,45

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
29/12/2025		EF	(E) 3.6.4	812,45	Finanziamenti DL 104/2013 Art. 8 - Orientamento
29/12/2025		EF	(U) 2.3.11	812,45	

Previsione definitiva € 3.811,68
 Somme impegnate € 746,00
 Pagato € 746,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.811,68

Residua disponibilità € 3.065,68
finanz.

Annotazioni:

P.P01.20 - P01- 10.2.2A-FSEPON-CA-2018-1008 - CITTADINANZA DIGITALE

Previsione iniziale € 896,71

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	896,71			
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	€	896,71			
Residua disponibilità finanz.	€	896,71			

Annotazioni:

P.P01.25 - P02- POR CAMPANIA FSE-2014/20 SCUOLA VIVA IV - 101/4

Previsione iniziale € 5.420,46

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	5.420,46			
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	€	5.420,46			
Residua disponibilità finanz.	€	5.420,46			

Annotazioni:

P.P01.35 - FINAZ. DISP. DIGITALI ART.32 DL.41 22-3-21 REGIONI DEL MEZZOGIORNO

Previsione iniziale € 0,13
 Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	0,13			
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	€	0,13			
Residua disponibilità finanz.	€	0,13			

Annotazioni:

P.P02.3 - POR CAMPANIA 2007/13 PTP CRATERE: VIAGGIANDO SI IMPARA

Previsione iniziale € 107,59
 Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	107,59			
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	€	107,59			
Residua disponibilità finanz.	€	107,59			

Annotazioni:

P.P02.4 - POR CAMPANIA 2007/13 PTP CRATERE: FORMANDO SI APRE

Previsione iniziale € 46.094,10
 Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	46.094,10			
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	€	46.094,10			
Residua disponibilità finanz.	€	46.094,10			

Annotazioni:

P.P02.8 - P02 - PROGETTO COMENIUS EX P74

Previsione iniziale € 100,44

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	100,44			
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	€	100,44			
Residua disponibilità finanz.	€	100,44			

Annotazioni:

P.P02.9 - P02- TERRORISMO E STRAGI DI MAFIA EX P 101

Previsione iniziale € 2.919,92

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	2.919,92			
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	€	2.919,92			
Residua disponibilità finanz.	€	2.919,92			

Annotazioni:

P.P02.10 - P02- 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-490 - INCLUSIONE SOCIALE

Previsione iniziale € 608,60

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/10/2025		EF	(U) 1.1.1	-449,80	STORNO
30/10/2025		EF	(U) 1.3.7	449,80	

Previsione definitiva € 608,60

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 608,60

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 608,60

Annotazioni:

P.P02.12 - P02 - 10.2.5C-FSEPON-CA-2018-66 - PATRIMONIO ARTISTICO CULTURALE

Previsione iniziale € 2.102,82

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.102,82

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 2.102,82

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 2.102,82

Annotazioni:

P.P02.18 - P02 - CORSI DI RECUPERO

Previsione iniziale € 249,89
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	249,89			
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	€	249,89			
Residua disponibilità finanz.	€	249,89			

Annotazioni:

P.P02.39 - PR Campania FSE+ 2021/2027 -PROGETTO SCUOLA VIVA V

Previsione iniziale € 1.561,94
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.561,94			
Somme impegnate	€	300,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	300,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.561,94			
Residua disponibilità finanz.	€	1.261,94			

Annotazioni:

P.P02.40 - ERASMUS+ PROGETTO 2023-1-IT02-KA121-SCH-000120445

Previsione iniziale € 4.055,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/08/2025		EF	(U) 1.1.1	-3.701,50	storno tecnico P02.40
30/08/2025		EF	(U) 3.3.2	3.701,50	

Previsione definitiva € 4.055,00
 Somme impegnate € 3.701,50
 Pagato € 3.701,50
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 4.055,00
+
accertamenti assegnati
Residua disponibilità € 353,50
finanz.

Annotazioni:

P.P02.041 - PROGRAMMA ERASMUS+ 2024-1-IT02-KA121-SCH-000202856

Previsione iniziale € 23.885,00
Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/08/2025		EF	(U) 1.3.15	1.914,00	STORNO TECNICO P02.41
30/08/2025		EF	(U) 3.3.2	3.952,80	
30/08/2025		EF	(U) 3.12.1	-5.866,80	

Previsione definitiva € 23.885,00
Somme impegnate € 18.574,80
Pagato € 18.574,80
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione € 23.885,00
+
accertamenti assegnati
Residua disponibilità € 5.310,20
finanz.

Annotazioni:

P.P02.043 - PR CAMPANIA FSE 21-27 SCUOLA VIVA II ANNUALITA'

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 49.680,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
05/02/2025		EF	(E) 4.4.10	49.680,00	SCUOLA VIVA II ANNUALITA' CAMPANIA 21-27
05/02/2025		EF	(U) 1.2.1	49.680,00	

Previsione definitiva € 49.680,00

Somme impegnate € 11.948,45

Pagato € 8.900,40

Rimasto da pagare € 3.048,05 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 49.680,00

Residua disponibilità finanzia. € 37.731,55

Annotazioni:

P.P02.044 - Progetto 10.1.6A-FDRPOC-CA-2024-205 - Avviso Prot. 64310 del 23/04/2025 - "Percorsi di orientamento rivolti alle classi terze, quarte e quinte delle istituzioni scolastiche secondarie di secondo grado con il coordinamento del docente tutor"

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 44.905,20

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
25/06/2025		EF	(E) 3.6.36	44.905,20	Progetto 10.1.6A-FDRPOC-CA-2024-205 - Avviso Prot. 64310 del 23/04/2025 - "Percorsi di orientamento rivolti alle classi terze, quarte e quinte delle istituzioni scolastiche secondarie di secondo grado con il coordinamento del docente tutor"
25/06/2025		EF	(U) 1.1.1	20.000,00	
25/06/2025		EF	(U) 1.1.2	2.000,00	
25/06/2025		EF	(U) 1.2.1	10.000,00	
25/06/2025		EF	(U) 2.3.11	12.905,20	

Previsione definitiva € 44.905,20

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 € 44.905,20

Residua disponibilità finanzia. € 44.905,20

Annotazioni:

P.P02.045 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-CA-2025-1380” - Avviso prot. n. 81652 del 23/05/2025- c.d. “Piano Estate”

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 51.480,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/09/2025	6555	EF	(E) 2.1.17	51.480,00	Avviso Pubblico prot. n. 81652 del 23/05/2025 - “ Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l' inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni” (c.d. Piano Estate), seconda “ finestra” temporale (nota prot. n. 84533 del 27 maggio 2025)
13/09/2025	6555	EF	(U) 1.1.1	51.480,00	

Previsione definitiva € 51.480,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 51.480,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 51.480,00

Annotazioni:

P.P02.046 - Progetto Erasmus + 2025-1-IT02-KA121-SCH-000311999 CUP C57G25000210006

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 23.700,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/09/2025	6555	EF	(E) 2.3.9	23.700,00	progetto Erasmus+ 2025-1-IT02-KA121-SCH-000311999 - CUP C57G25000210006
13/09/2025	6555	EF	(U) 3.12.1	23.700,00	

Previsione definitiva € 23.700,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 23.700,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 23.700,00

Annotazioni:

**P.P02.042 - PCTO ESTERO- Alternanza Scuola-Lavoro - "Formazione d' aula in lingua straniera e PCTO" -
Avviso pubblico n. 136505 del 09/10/2024**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 81.119,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/01/2025	1	CI	(E) 2.1.16	81.119,00	PCTO ESTERO- Alternanza Scuola-Lavoro - "Formazione d' aula in lingua straniera e PCTO" - Avviso pubblico n. 136505 del 09/10/2024
27/01/2025	1	CI	(U) 3.12.1	81.119,00	

Previsione definitiva € 81.119,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 81.119,00

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 81.119,00

Annotazioni:

P.P03.14 - P03 - PROGETTO PAS ELETTRICISTA EX P 11

Previsione iniziale € 478,57

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 478,57

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 478,57

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 478,57

Annotazioni:

P.P03.16 - P03 - PROGETTO EI-PASS

Previsione iniziale € 518,36

Variazioni in corso d'anno € 1.110,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/05/2025		EF	(E) 6.10.2	680,00	contributo eipass
21/05/2025		EF	(U) 1.1.1	254,43	
21/05/2025		EF	(U) 3.14.1	65,57	
21/05/2025		EF	(U) 4.1.4	300,00	
21/05/2025		EF	(U) 6.1.4	60,00	
21/05/2025		CI	(E) 8.5	300,00	variazione per restituzione somme Certipass
21/05/2025		CI	(U) 1.1.1	300,00	
29/12/2025		EF	(E) 6.10.2	130,00	CONTRIBUTO EIPASS
29/12/2025		EF	(U) 1.1.1	130,00	

Previsione definitiva € 1.628,36

Somme impegnate € 380,00

Pagato € 380,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.628,36

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 1.248,36

Annotazioni:

P.P04.17 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Previsione iniziale € 2.880,56

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.880,56

Somme impegnate € 1.600,00

Pagato € 1.600,00

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

Avanzo di amministrazione € 2.880,56

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 1.280,56

Annotazioni:

P.P04.27 - PROGETTO SICUREZZA

Previsione iniziale € 5.143,46

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva		€		5.143,46	
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		€		5.143,46	
Residua disponibilità finanz.		€		5.143,46	

Annotazioni:

P.P04.36 - FONDI PER ATTIVITA' DI TIROCINIO

Previsione iniziale € 2.670,00

Variazioni in corso d'anno € 3.785,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/05/2025		EF	(E) 5.6.1	200,00	quota per tirocinanti
21/05/2025		EF	(U) 2.3.11	200,00	
30/08/2025		EF	(E) 5.6.1	400,00	CONTRIBUTO TIROCINIO CIOTTA ROMINA E DEL ROSSO VINCENZO
30/08/2025		EF	(U) 1.2.1	400,00	
18/09/2025		EF	(E) 5.6.1	685,00	Variazione per contributo tirocinanti da università
18/09/2025		EF	(U) 1.1.1	685,00	
29/12/2025		EF	(E) 5.6.1	2.500,00	CONTRIBUTO TIROCINI 2025
29/12/2025		EF	(U) 1.1.1	2.500,00	

Previsione definitiva € 6.455,00

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 € 6.455,00

Residua disponibilità finanz. € 6.455,00

Annotazioni:

P.P04.37 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO AMBITO 5

Previsione iniziale € 509,41
 Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva		€ 509,41			
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		€ 509,41			
Residua disponibilità finanz.		€ 509,41			

Annotazioni:

P.P04.38 - AZIONE COINVOLGIMENTO ANIMATORI DIGITALI PNRR

Previsione iniziale € 1.501,00
 Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva		€ 1.501,00			
Somme impegnate		€ 1.464,00			
Pagato		€ 1.464,00			
Rimasto da pagare		€ 0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati		€ 1.501,00			
Residua disponibilità finanz.		€ 37,00			

Annotazioni:

P.P05.21 - P05- GARE E CONCORSI

Previsione iniziale € 1.270,10
 Variazioni in corso d' anno € 265,40

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/08/2025		EF	(E) 3.6.24	265,40	COMPENSO REFERENTI AULA E COMITATI VIGILANZA CONCORSO DOCENTI 3059 24
30/08/2025		EF	(U) 1.1.1	265,40	

Previsione definitiva € 1.535,50
 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 € 1.535,50

Residua disponibilità € 1.535,50
finanz.

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio	403.517,95
RISCOSSIONI	498.251,76
a) in conto competenza	359.564,05
b) in conto residui	138.687,71
PAGAMENTI	524.109,84
a) in conto competenza	393.784,26
b) in conto residui	130.325,58
FONDO DI CASSA a fine esercizio	377.659,87

RESIDUI ATTIVI	698.268,73	RESIDUI PASSIVI	46.367,07
- dell'esercizio	296.782,20	- dell'esercizio	32.998,48
- degli esercizi precedenti	401.486,53	- degli esercizi precedenti	13.368,59

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE	1.029.561,53
--	---------------------

Note relative alla situazione amministrativa:

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	540.174,24	0,00	540.174,24	138.687,71	401.486,53	296.782,20	698.268,73
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	143.694,17	0,00	143.694,17	130.325,58	13.368,59	32.998,48	46.367,07

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	459.775,39	-99.310,23	360.465,16
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	459.775,39	-99.310,23	360.465,16
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	540.174,24	-104.898,67	435.275,57
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	431.980,51	-54.220,08	377.760,43
TOTALE DISPONIBILITA'	972.154,75	-159.118,75	813.036,00
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	143.694,17	-97.327,10	46.367,07
TOTALE DEBITI	143.694,17	-97.327,10	46.367,07
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	1.288.235,97	-161.101,88	1.127.134,09
TOTALE PASSIVITA'	1.431.930,14	-258.428,98	1.173.501,16

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	110.898,52	25,98%
02	Acquisto di beni di consumo	16.457,38	3,86%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	274.702,79	64,37%
04	Acquisto di beni d'investimento	9.523,27	2,23%
05	Altre spese	3.329,19	0,78%
06	Imposte e tasse	10.541,19	2,47%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	1.330,40	0,31%
Totale somme impegnate		426.782,74	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												
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/Spese %
A01	796,20	8.851,27	22.707,25	49,99	2.083,70	4.009,16	0,00	0,00	0,00	62.799,71	38.497,57	61,30%
A02	0,00	479,05	5.015,96	0,00	603,09	758,13	0,00	0,00	0,00	33.598,24	6.856,23	20,41%
A03	100.488,42	4.014,66	120.491,32	4.050,00	642,40	1.641,07	0,00	0,00	157,90	809.931,12	231.485,77	28,58%
A04	7.699,90	0,00	15.873,29	0,00	0,00	1.390,73	0,00	0,00	0,00	70.225,98	24.963,92	35,55%
A05	0,00	0,00	84.227,20	0,00	0,00	864,80	0,00	0,00	1.172,50	116.658,88	86.264,50	73,95%
A06	0,00	614,00	0,00	0,00	0,00	132,00	0,00	0,00	0,00	3.811,68	746,00	19,57%
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.317,30	0,00	0,00%
P02	1.914,00	2.498,40	23.258,20	5.123,28	0,00	1.730,87	0,00	0,00	0,00	332.569,50	34.524,75	10,38%
P03	0,00	0,00	65,57	300,00	0,00	14,43	0,00	0,00	0,00	2.106,93	380,00	18,04%

P04	0,00	0,00	3.064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.489,43	3.064,00	18,58%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.535,50	0,00	0,00%
TOTALE	110.898,52	16.457,38	274.702,79	9.523,27	3.329,19	10.541,19	0,00	0,00	1.330,40	1.456.044,27	426.782,74	29,31%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	25,98%	3,86%	64,37%	2,23%	0,78%	2,47%	0,00%	0,00%	0,31%			

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario **2025** è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € **400,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **69 del 24/02/2025** è stato regolarmente restituito con apposita reversele -.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{177.862,15}{656.346,25} = 0,27$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{478.484,10}{656.346,25} = 0,73$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{656.346,25}{656.346,25} = 1,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{296.782,20}{656.346,25} = 0,45$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{138.687,71}{540.174,24} = 0,26$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

Totale residui attivi a fine anno	=	698.268,73	=	0,58
Totale accertamenti + Residui attivi		1.196.520,49		

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	=	388.813,99	=	0,91
Totale impegni		426.782,74		

INDICE SPESE PROGETTI

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

Impegni Progetti	=	37.968,75	=	0,09
Totale impegni		426.782,74		

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		426.782,74		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati	=	32.998,48	=	0,08
Totale impegni		426.782,74		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	130.325,58	=	0,91
Totale residui passivi		143.694,17		

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	=	46.367,07	=	0,08
Totale impegni + Residui passivi		570.476,91		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	426.782,74	=	723,00
Totale alunni		590		

CONCLUSIONI

Dall'analisi del conto consuntivo 2025 emerge una gestione finanziaria complessivamente equilibrata, con un avanzo di amministrazione al 31/12/2025 pari a € 1.029.561,53, che conferma una solida posizione di cassa e un'adeguata capacità di programmazione e utilizzo delle risorse. L'avanzo di competenza, pari a € 229.563,51, evidenzia come gli impegni assunti (€ 426.782,74) siano rimasti contenuti rispetto alle entrate accertate (€ 656.346,25), garantendo il mantenimento di ampi margini di manovra per l'esercizio successivo. La struttura delle entrate mostra una forte incidenza dei finanziamenti vincolati, in particolare di provenienza comunitaria (aggregato 02, € 366.634,00 accertati), statale (€ 127.782,15) e regionale (€ 50.080,00), tutti con un grado di disponibilità pari al 100% rispetto alla programmazione definitiva, a conferma della capacità dell'istituzione scolastica di intercettare e rendere operative le

risorse progettuali esterne. Sul versante della spesa, la percentuale di impegno risulta pari al 35,44% per le attività (€ 388.813,99 su € 1.097.025,61) e al 10,58% per i progetti (€ 37.968,75 su € 359.018,66), valori che riflettono da un lato la prudenza gestionale e dall'altro la presenza di finanziamenti con orizzonte pluriennale, non ancora completamente utilizzati nel corso dell'esercizio. Tale circostanza, unitamente alla consistenza dei residui attivi (€ 698.268,73) a fronte di residui passivi contenuti (€ 46.367,07), conferma la piena copertura delle obbligazioni assunte e l'assenza di tensioni sul fronte dei pagamenti. La consistenza patrimoniale dell'istituto si attesta a € 1.127.134,09 al 31/12/2025, confermando la stabilità del patrimonio e la capacità di mantenere nel tempo le condizioni strutturali e strumentali necessarie al perseguimento degli obiettivi del PTOF. Alla luce di quanto sopra, si ritiene che la gestione 2025 sia stata improntata a criteri di regolarità contabile, efficienza e prudenza, nel rispetto delle disposizioni del D.l. 129/2018 e delle deliberazioni degli organi collegiali. Si propone, pertanto, di destinare l'avanzo di amministrazione alle finalità prioritarie individuate nel Programma Annuale 2026, con particolare attenzione al completamento dei progetti in corso, al rafforzamento del funzionamento amministrativo e didattico e agli interventi di miglioramento logistico e tecnologico degli ambienti di apprendimento.

IL DIRETTORE DEI S. G. A.

Dott.ssa Erika Vaccarella

