MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA
ISTITUTO COMPRENSIVO ISTITUTO COMPRENSIVO "L. CAPUANA"
91029 SANTA NINFA (TP) - PIAZZA ALDO MORO - C.F. 81002070811 C.M. TPIC807004

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)
- Prosperro 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 **03/02/2025** con provvedimento n. **17** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione 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 (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	*Totale bambini frequentanti (f=d+e)*	Di cui diversamente abili	*Media bambini per sezione (f/c)*
0	9	*9*	152	0	159	159	9	17,67

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:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	0	5	**5**	58	0	0	59	**59**	5	**+1**	**11,80**
Seconde	0	1	2	**3**	43	0	17	27	**44**	2	**+1**	**14,67**
Terze	0	0	3	**3**	37	0	0	37	**37**	3	**0**	**12,33**
Quarte	0	1	4	**5**	65	0	13	52	**65**	7	**0**	**13,00**
Quinte	0	0	3	**3**	44	0	0	44	**44**	4	**0**	**15,00**
Totale	0	2	17	**19**	247	0	30	219	**249**	21	**+2**	**13,16**

Prime	0	0	4	**4**	66	0	0	66	**66**	6	**0**	**16,75**
Seconde	0	0	4	**4**	61	0	0	61	**61**	8	**0**	**15,75**
Terze	0	0	4	**4**	50	0	0	50	**50**	4	**0**	**12,50**

Totale	0	0	12	**12**	177	0	0	177	**177**	17	**0**	**15,00**

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Insegnanti su posto normale tempo determinato full-time	6
Insegnanti Religione Cattolica tempo determinato full-time	5
Insegnanti di sostegno tempo determinato full-time	4
Insegnanti Lingua Inglese tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti su posto normale tempo indeterminato full-time	84
Insegnanti Religione Cattolica tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di sostegno tempo indeterminato full-time	43
TOTALE PERSONALE DOCENTE	146

N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi a tempo indeterminato	1
Collaboratore Statistico a tempo indeterminato	0
Collaboratore Scolastico a tempo determinato	1
Collaboratore Scolastico a tempo indeterminato	19
Assistente Tecnico a tempo indeterminato	0
Assistente Amministrativo a tempo indeterminato	5
TOTALE PERSONALE ATA	26

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	633.548,40	Programmazione definitiva	602.163,32	Disponibilità finanziaria da programmare	31.385,08
Accertamenti	345.495,49	Impegni	292.003,99	Avanzo/Disavanzo di competenza	53.491,50
Riscossioni competenza	223.634,31	Pagamenti competenza	282.689,58		
Riscossioni residui	148.248,77	Pagamenti residui	115.031,08	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	-25.837,58
Somme rimaste da riscuotere	121.861,18	Somme rimaste da pagare	9.314,41	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	112.546,77
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	53.155,00	Residui non pagati anni precedenti	7.475,72		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	175.016,18	Totale residui passivi	16.790,13	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	158.226,05
				Saldo di cassa iniziale (c)	209.155,94
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	**341.544,41**

CONTO FINANZIARIO 2025

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	288.052,91	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	116.552,00	116.552,00	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	1.522,10	1.522,10	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	139.540,37	139.540,37	100,00%
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	22.710,00	22.710,00	100,00%
06 - Contributi da privati	64.511,00	64.511,00	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	660,00	660,00	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	0,02	0,02	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	**633.548,40**	**345.495,49**	
Disavanzo di competenza		**0,00**	
Totale a pareggio		**345.495,49**	

(*) 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 € *99.546,38*

Variazioni in corso d'anno € *0,00*

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

Previsione definitiva € *99.546,38*

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 € *188.506,53*

Variazioni in corso d'anno € *0,00*

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

Previsione definitiva € *188.506,53*

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 € *67.365,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/05/2025	15	EF	29.994,00	VARIAZIONE PER ASSUNZIONE IN BILANCIO PROGETTO Fondi Strutturali Europei - Programma Nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027. Priorità 01 - Scuola e competenze- Fondo Sociale Europeo Plus (FSE+) - Obiettivo Specifico ESO4.6- Azione ESO4.6.A1 - Sotto azione ESO4.6.A1.B, interventi di cui al decreto del Ministrodell'istruzione e del merito n.176 del 30/08/2023, Avviso Prot. 9507, 22/01/2025, "AgendaSUD"
23/06/2025	32	EF	37.371,00	Finanziamento progetto "Programma Nazionale 21-27" FSE+ ESO4.6.A4.D-FSEPNSI-2025-218 - Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025, "Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado"

Previsione definitiva € *67.365,00*

Somme accertate € *67.365,00*

Riscosso € *35.925,90*

Rimasto da riscuotere € *31.439,10* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci: 2.1.1 - PON per la scuola (FSE) €. 0,00, 2.1.2 - Programma Nazionale 21-27 €. 67.365,00

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 - PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU €. 0,00, 2.2.2 - Finanziamento progetto FESR PON-SI-2015-316 - "Wi Fi a Scuola" €. 0,00, 2.2.3 - Finanziamento FESR PON-SI-2020-177 "Vitual Class" €. 0,00

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d'anno € *49.187,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/05/2025	17	EF	25.849,00	Programma Erasmus+ 2021-2027 - Missione 4 - Componente1-Investimento 3.1 "Nuove Competenze e nuovi linguaggi" PNRR CUP INTERVENTO: B56E23004900006CODICI PROGETTI:PNRR_2024-1-IT02-KA121-SCH-000206627PNRR_2023-1-IT-02-KA121-SCH-000130802
27/08/2025		EF	23.338,00	Finanziamento INDIRE - PROGRAMMA ERASMUS+1 Progetto 2025-1-IT02-KA121-SCH-000334237 - CUP: D74C25000090006

Previsione definitiva € *49.187,00*

Somme accertate € *49.187,00*

Riscosso € *34.179,80*

Rimasto da riscuotere € *15.007,20* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
2.3.1 - Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici-scuole - Giugno 2022" - Decreton.68-2/2022-PNRR €. 0,00, 2.3.2 - Avviso Investimento 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali" Scuole (dicembre 2022) - Decreto n.166-2 -PNRR-2023 €. 0,00, 2.3.3 - Investimento 3.2: Piano Scuola 4.0 Azione 1 Next Generation classrooms - Ambienti di apprendimento innovativi D.M. 218/2022 Titolo: Classi del Futuro Codice avviso: M4C1I3.2-2022-961 CUP: D74D22003880006 €. 0,00, 2.3.4 - Programma Erasmus+ Azione KA1 Cod. Attiv.:2023-1-IT02-KA121-SCH-000130802 €. 0,00, 2.3.5 - Next generation EU - PNRR €. 0,00, 2.3.6 - PROGRAMMA ERASMUS+ Progetto 2024-1-IT02-KA121-SCH-000206627 CUP D74C24000050005 €. 0,00, 2.3.7 - Investimento 1.4: Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 2 febbraio 2024, n. 19) Codice Avviso: M4C1I1.4-2024-1322 CUP: D74D21000600006 €. 0,00, 2.3.8 - Programma Erasmus+ 2021-2027 PNRR Missione4-Componente1-Investimento 3.1"Nuove competenze e nuovi linguaggi" €. 25.849,00, 2.3.9 - PROGRAMMA ERASMUS+1 Progetto 2025-1-IT02-KA121-SCH-000334237 CUP D74C25000090006 €. 23.338,00

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € *480,00*

Variazioni in corso d'anno € *1.042,10*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/11/2025	42	EF	225,00	Finanziamento dello Stato - A.F. 2025 funzionamento amministrativo didattico - quota alunni diversamente abili A.S. 2025/2026 periodo settembre -dicembre 2025 - Nota MIM prot. n. 14797 del 01/10/2025
24/11/2025	46	EF	156,84	Finanziamento MiM Roma per realizzazione percorsi di orientamento per gli studenti ai sensi art.8 D.L. 104/2013 Orientamento E.F. 2025 (Assegnazione a.s. 2025/2026 periodo settembre-dicembre2025)
15/12/2025	50	EF	225,00	Assegnazione risorse di Integrazione FAD 2025
18/12/2025	52	EF	180,00	Assegnazione risorse finanziarie seconda integrazione FAD a.s. 2025/2026 - A.F. 2025
30/12/2025	54	EF	255,26	Assegnazione risorse per Contrasto alla dispersione scolastica e l'abbandono precoce

Previsione definitiva € *1.522,10*

Somme accertate € *1.522,10*

Riscosso € *1.522,10*

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

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:
3.6.1 - Programma operativo complementare competenze e ambienti per l'apprendimento (POC) €. 0,00, 3.6.2 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia €. 0,00, 3.6.3 - Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.4 - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.5 - Risorse art. 3, comma a, D.M. 48/2021 €. 0,00, 3.6.6 - Risorse ex art. 58, comma 4 D.L. 73/2021 €. 0,00, 3.6.7 - Finanziamento animatori digitali €. 0,00, 3.6.8 - Attività di orientamento €. 0,00, 3.6.9 - Esami di Stato in sicurezza €. 0,00, 3.6.10 - Risorse DDI art.32 comma 1 D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.11 - Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale - PNSD €. 0,00, 3.6.12 - Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 €. 0,00, 3.6.13 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 €. 0,00, 3.6.14 - Risorsa finanziaria ex art.19, comma 1 e 2 del D.L. 4/2022 €. 0,00, 3.6.15 - Risorse ex art.39- Bis comma 1, D.L. 115/2022 €. 0,00, 3.6.16 - Pagamento aule concorso 498 €. 0,00, 3.6.17 -

Contributo per l'editoria ai sensi art.1, comma 389 Legge 27 dicembre 2019 n.160 €. 0,00, 3.6.18 - Piano Nazionale Formazione Docenti a.s. 2022/2023 €. 0,00, 3.6.19 - Fondo permanente per il contrasto del fenomeno del cyberbullismo - Legge n.234/2021 art.1, comma 671 €. 0,00

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € *15.993,86*

Variazioni in corso d'anno € *9.742,99*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/09/2025		EF	9.742,99	Variazione su A02.01 e A03.01 - Dotazione ordinaria della Regione Sicilia per il funzionamento amministrativo e didattico - Periodo Sett./Dicembre 2025 DDS N. 1781 del 08/09/2025 - Allegato A

Previsione definitiva € *25.736,85*

Somme accertate € *25.736,85*

Riscosso € *25.736,85*

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 € *113.803,52*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/02/2025	1	EF	54.159,80	Finanziamento Regione Siciliana "Didattica Immersiva" - Circolare 24 del 31/10/2024
20/03/2025	10	EF	4.644,82	DDS n.601 del 21/02/2025 Regione Siciliana - Contributi per far fronte a ordinaria manutenzione degli edifici ad uso della scuola dell'infanzia e del ciclo di istruzione per l'anno scolastico 2024/2025
30/12/2025		EF	54.998,90	Finanziamento progetto Regione Sicilia Didattica Immersiva - seconda edizione - Circolare N.6 del 16/04/2025

Previsione definitiva € *113.803,52*

Somme accertate € *113.803,52*

Riscosso € *53.388,64*

Rimasto da riscuotere € *60.414,88* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
4.4.1 - Art.10 L.R. 08/05/2018 n.8 "Muoviamoci verso l'altro in modo sicuro ed equilibrato" €. 0,00, 4.4.2 - Finanziamento ASS. Regionale P.I. - D.D.G n. 778 del 30/04/2020 €. 0,00, 4.4.3 - Progetto "Cuntari, Cantari...abballari - DDG n. 6137 del 22/12/2022 €. 0,00, 4.4.4 - Progetto "LA MUSICA DI LA ME TERRA" di ETNOMUSICOLOGIA DDG N. 513 del 27/07/2023 €. 0,00, 4.4.5 - Progetto Capolavoro di donna - Arte di ogni genere DDG n. 3129 del 01/12/2023 €. 0,00, 4.4.6 - Didattica Immersiva - Circolare

Regione Sicilia n. 24 del 31/10/2024 €. 54.159,80, 4.4.7 - Finanziamento Regione Siciliana - DDS N.601 del 21/02/2025 €. 4.644,82, 4.4.8 - Didattica Immersiva - Circolare Regione Sicilia n. 6 del 16/04/2025 €. 54.998,90

Annotazioni:

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

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale € *19.500,00*

Variazioni in corso d'anno € *0,00*

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

Previsione definitiva € *19.500,00*

Somme accertate € *19.500,00*

Riscosso € *4.500,00*

Rimasto da riscuotere € *15.000,00* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d'anno € *3.210,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/05/2025	21	EF	120,00	CONTRIBUTO TIROCINIO DIRETTO PERCORSI FORMATIVI DEI 30/60 CFU/CFA - CONVENZIONE QUADRO DI TIROCINIO DIRETTO PROT. 6975 DEL 20/09/2024
17/06/2025	29	EF	2.590,00	Contributo dell'università di Palermo a favore dell'Istituto Scolastico per lo svolgimento dei tirocini per il sostegno. VIII Ciclo A.A. 2022-2023
29/07/2025		EF	500,00	CONTRIBUTO DELL 'UNIVERSITA' DI PALERMO A FAVORE DELL'ISTITUTO SCOLASTICO

Previsione definitiva € *3.210,00*

Somme accertate € *3.210,00*

Riscosso € *3.210,00*

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

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

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d'anno € *61.416,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/02/2025	5	EF	550,00	Contributi famiglie alunni per visita didattica a Palermo del 21/02/2025 Plesso Primaria Rosmini classi 2^
07/03/2025	7	EF	1.475,00	Contributi famiglie per USCITA DIDATTICA del 28/02/2025 - Cinema Marconi - Plessi: Scuola Infanzia Montessori , Collodi e Rosmini
11/03/2025	8	EF	8.800,00	Contributi famiglie alunni per uscita didattica Agrigento (marzo/metà aprile) - Classe 1^ Dalla Chiesa - Classe 1^A Palumbo - Classe 1^A , 1^B Capuana - AccontoContributi famiglie per viaggio di Istruzione in Puglia (fine marzo/metà aprile) Classi 2^A- B^ e 3^A ^B Capuana - Classi 2^A e 3^A Palumbo - Classe 2^A Dalla Chiesa
17/03/2025	9	EF	3.245,00	Contributo famiglie per uscita didattica - Cinema Marconi (Inside Aut 2) del 13/03/2025 - Scuole Primarie Traina - Puglisi;Contributi famiglie alunni per uscita didattica - Proiezione Film 12/03/2025 - Scuole secondarie I grado "Dalla Chiesa"- "L. Capuana"- "Palumbo"
25/03/2025	11	EF	960,00	Contributi famiglie per uscita didattica Agrigento (25 marzo 2025) - Classe 1^A Plesso Palumbo - Classe 1^A - 1^B plesso Capuana -Classe 1^ Plesso Dalla Chiesa - SALDO
03/04/2025	12	EF	23.123,00	Contributi famiglie alunni per viaggio di Istruzione in Puglia Scuola Secondaria plessi "CAPUANA", "Palumbo" , "Dalla Chiesa". Viaggio di istruzione in Puglia (28/03 al 31/03/2025) - Saldo
06/05/2025	14	EF	1.176,00	Contributi famiglie alunni per uscita didattica Gibellina del 06/05/2025 - MAC e Fondazione Orestiade - "Capuana"" Dalla Chiesa"
07/05/2025	16	EF	362,00	Contributi famiglie alunni per uscita didattica Gibellina del 07/05/2025 - MAC e Fondazione Orestiade - "Capuana" Classi 2^ A - B
14/05/2025	18	EF	2.390,00	Contributi famiglie alunni per uscita didattica del 14/05/2025 - Plesso Rosmini classi 2^A - B^ - Marsala - Saline - Mothia - Trapani Contributi famiglie alunni per uscita didattica del 12/05/2025 - Fattoria "Ricupa" Menfi - plesso Collodi
19/05/2025	20	EF	1.498,00	Variazione in A05.001 versamenti contributi famiglie alunni Plesso Montessori per uscita didattica Menfi "Fattoria Ricupa" del 19/05/2025 e BIS -Uscita didattica 19/05/2025 - Primaria Traina classi 2^ 3^ 4^ 5^ - Marsala - Saline - Museo Archeologico
21/05/2025	22	EF	3.468,00	Contributi famiglie alunni uscita didattica 19/05/2025 - Primaria Traina classi 2^ 3^ 4^ 5^ - Marsala - Saline - Museo Archeologico e contributi famiglie alunni uscita didattica 19/05/2025 - Primaria Puglisi classi 3^ - 5^ - Marsala - Saline - Museo Archeologico
27/05/2025	26	EF	6.869,00	Variazione per contributi famiglie : uscita didattica 20/05/2025 INFANZIA SALAPARUTA sez. A - Primaria Traina classi 1^A - INFANZIA POGGIOREALE sez. A - Fattoria Didattica "CARIMI" Castelvetrano; uscita didattica 28/05/2025 - Primaria Rosmini classi 3^ A - B - C Carini - Bioparco di Sicilia; uscita didattica San Vito Lo C apo - Festa Aquiloni - plesso ROSMINI; Uscita didattica del 22/05/2025 - Segesta - Nubia - Saline - Plesso ROSMINI classi 5^ A - B - C -
21/10/2025	40	EF	4.100,00	Contributi famiglie genitori alunni per visite didattiche a Bosco "Ficuzza" - Classi 5 Primaria Plesso Rosmini-Plesso Traina; Vie dei Tesori Palermo 23/10/2025 - PALUMBO/DALLA CHIESA; visita didattica "Vie dei Tesori" a Palermo il 29/10/2025 - Plesso CAPUANA

04/12/2025	48	EF	3.400,00	Variazione per versamento contributi famiglie alunni per ACCONTO - Viaggio di istruzione in Campania mese febbraio a.s. 2025/26 classe 2^ scuola secondaria plessi Dalla Chiesa - Capuana - Palumbo

Previsione definitiva € *61.416,00*

Somme accertate € *61.416,00*

Riscosso € *61.416,00*

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d ' anno € *2.410,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/11/2025	43	EF	2.410,00	ASSICURAZIONE ALUNNI A.S. 2025/26

Previsione definitiva € *2.410,00*

Somme accertate € *2.410,00*

Riscosso € *2.410,00*

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d ' anno € *685,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/11/2025	44	EF	685,00	Assicurazione personale docente e ATA a.s. 2025/26

Previsione definitiva € *685,00*

Somme accertate € *685,00*

Riscosso € *685,00*

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 02 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d'anno € *660,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/06/2025	27	EF	660,00	Rimborso spese da parte dell' I.I.S.S. " Ignazio e Vincenzo Florio" per servizio noleggio pullman - Teatro Antico di Segesta del 13/05/2025 - Rete regionale di scuole "Salus - Scuole SHE Sicilia" @LAB_SCHOOL" CIG B678D87C44 CUP G71I24000340002 PARTECIPAZIONE MANIF. TEMPIO - Fattura Nr. 121/FE del 14/05/2025

Previsione definitiva € *660,00*

Somme accertate € *660,00*

Riscosso € *660,00*

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d'anno € *0,02*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/02/2025	4	EF	0,02	Interessi provvisori di Tesoreria Unica Banca d'Italia ex 317257 enti 2024

Previsione definitiva € *0,02*

Somme accertate € *0,02*

Riscosso € *0,02*

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

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. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	*€*	*0,00*	
Somme accertate	*€*	*1.000,00*	
Riscosso	*€*	*1.000,00*	
Rimasto da riscuotere	*€*	*0,00*	*(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci:
99.1.1 - Reintegro anticipo al Direttore S.G.A. €. 0,00

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	337.965,40	195.302,19	57,79%
Progetti	263.197,92	96.701,80	36,74%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	**602.163,32**	**292.003,99**	
Avanzo di competenza		**53.491,50**	
Totale a pareggio		**345.495,49**	

(*) 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.A01.002 - SPESE DI INVESTIMENTO

Previsione iniziale € *3.018,04*

Variazioni in corso d'anno € *0,00*

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

Previsione definitiva € *3.018,04*

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 € *3.018,04*

Residua disponibilità finanz. € *3.018,04*

Annotazioni:

A.A01.003 - MANUTENZIONE EDIFICI SCOLASTICI - FIN. REGIONALE

Previsione iniziale	*€*	*4.860,79*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*4.644,82*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/03/2025	10	EF	(E) 4.4.7	4.644,82	DDS n.601 del 21/02/2025 Regione Siciliana - Contributi per far fronte a ordinaria manutenzione degli edifici ad uso della scuola dell'infanzia e del ciclo di istruzione per l'anno scolastico 2024/2025
20/03/2025	10	EF	(U) 3.6.1	4.644,82	

Previsione definitiva	*€*	*9.505,61*	
Somme impegnate	*€*	*284,00*	
Pagato	*€*	*0,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*284,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*9.505,61*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*9.221,61*	

Annotazioni:

A.A01.004 - MANUTENZIONE EDIFICI SCOLASTICI - FIN. COMUNALI

Previsione iniziale	*€*	*3.732,89*
Variazioni in corso d'anno	*€*	*0,00*

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

Previsione definitiva	*€*	*3.732,89*	
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	*€*	*3.732,89*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*3.732,89*	

Annotazioni:

A.A02.001 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Previsione iniziale € *34.960,05*

Variazioni in corso d'anno € *8.838,01*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/02/2025	3	EF	(U) 3.2.5	-727,36	Storno in A02.001
10/02/2025	3	EF	(U) 3.7.1	596,20	
10/02/2025	3	EF	(U) 6.1.4	131,16	
10/02/2025	4	EF	(E) 12.2	0,02	Interessi provvisori di Tesoreria Unica Banca d'Italia ex 317257 enti 2024
10/02/2025	4	EF	(U) 5.1.6	0,02	
27/05/2025		EF	(U) 2.3.11	-976,00	STORNO IN A02.001
27/05/2025		EF	(U) 3.5.2	976,00	
29/09/2025		EF	(E) 4.1	5.742,99	Variazione su A02.01 e A03.01 - Dotazione ordinaria della Regione Sicilia per il funzionamento amministrativo e didattico - Periodo Sett./Dicembre 2025 DDS N. 1781 del 08/09/2025 - Allegato A
29/09/2025		EF	(U) 2.1.2	2.000,00	
29/09/2025		EF	(U) 2.3.11	742,99	
29/09/2025		EF	(U) 3.6.2	2.000,00	
29/09/2025		EF	(U) 5.2.2	1.000,00	
03/11/2025	43	EF	(E) 6.5	2.410,00	ASSICURAZIONE ALUNNI A.S. 2025/26
03/11/2025	43	EF	(U) 3.11.3	2.410,00	
05/11/2025	44	EF	(E) 6.6	685,00	Assicurazione personale docente e ATA a.s. 2025/26
05/11/2025	44	EF	(U) 3.11.4	685,00	
29/12/2025	53	EF	(U) 2.3.9	-2.000,00	Storno in A02.001
29/12/2025	53	EF	(U) 3.2.10	2.000,00	

Previsione definitiva € *43.798,06*

Somme impegnate € *18.072,77*

Pagato € *11.491,56*

Rimasto da pagare € *6.581,21* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *43.798,06*

Residua disponibilità finanz. € *25.725,29*

Annotazioni:

A.A03.001 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Previsione iniziale € *29.419,11*

Variazioni in corso d'anno € *8.125,26*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/02/2025	6	EF	(U) 2.3.11	-630,00	Storno in P.02.001 e in A 03.001
20/02/2025	6	EF	(U) 3.3.1	572,73	
20/02/2025	6	EF	(U) 6.1.4	57,27	
15/05/2025		EF	(U) 2.3.11	-1.200,00	Storno in A03.001
15/05/2025		EF	(U) 3.3.1	1.200,00	
21/05/2025	21	EF	(E) 5.5	120,00	CONTRIBUTO TIROCINIO DIRETTO PERCORSI FORMATIVI DEI 30/60 CFU/CFA - CONVENZIONE QUADRO DI TIROCINIO DIRETTO PROT. 6975 DEL 20/09/2024
21/05/2025	21	EF	(U) 2.3.11	120,00	
10/06/2025	27	EF	(E) 8.2	660,00	Rimborso spese da parte dell' I.I.S.S. " Ignazio e Vincenzo Florio" per servizio noleggio pullman - Teatro Antico di Segesta del 13/05/2025 - Rete regionale di scuole "Salus - Scuole SHE Sicilia" @LAB_SCHOOL" CIG B678D87C44 CUP G71I24000340002 PARTECIPAZIONE MANIF. TEMPIO - Fattura Nr. 121/FE del 14/05/2025
10/06/2025	27	EF	(U) 3.3.1	660,00	
17/06/2025	29	EF	(E) 5.5	2.590,00	Contributo dell'università di Palermo a favore dell'Istituto Scolastico per lo svolgimento dei tirocini per il sostegno. VIII Ciclo A.A. 2022-2023
17/06/2025	29	EF	(U) 2.3.11	2.590,00	
23/06/2025	30	EF	(U) 2.3.11	-80,00	Storno in A03.001
23/06/2025	30	EF	(U) 3.5.2	80,00	
29/07/2025		EF	(E) 5.5	500,00	CONTRIBUTO DELL 'UNIVERSITA' DI PALERMO A FAVORE DELL'ISTITUTO SCOLASTICO
29/07/2025		EF	(U) 2.3.11	500,00	
29/09/2025		EF	(E) 4.1	4.000,00	Variazione su A02.01 e A03.01 - Dotazione ordinaria della Regione Sicilia per il funzionamento amministrativo e didattico - Periodo Sett./Dicembre 2025 DDS N. 1781 del 08/09/2025 - Allegato A
29/09/2025		EF	(U) 2.1.2	2.000,00	
29/09/2025		EF	(U) 3.2.5	2.000,00	
30/12/2025	54	EF	(E) 3.1	255,26	Assegnazione risorse per Contrasto alla dispersione scolastica e l'abbandono precoce
30/12/2025	54	EF	(U) 3.2.9	255,26	

Previsione definitiva € *37.544,37*

Somme impegnate € *3.715,00*

Pagato € *3.715,00*

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *37.544,37*

Residua disponibilità finanz. € *33.829,37*

Annotazioni:

A.A03.002 - RISORSE ART. 21 D.L. 137/2020

Previsione iniziale	*€*	*1.067,41*
Variazioni in corso d ' anno	*€*	*0,00*

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

Previsione definitiva	*€*	*1.067,41*	
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	*€*	*1.067,41*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*1.067,41*	

Annotazioni:

A.A03.005 - PNSD DDI- Regioni del Mezzogiorno - art.32 del D.L. 41/2021

Previsione iniziale	*€*	*402,81*
Variazioni in corso d ' anno	*€*	*0,00*

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

Previsione definitiva	*€*	*402,81*	
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	*€*	*402,81*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*402,81*	

Annotazioni:

A.A03.006 - PNSD - Spazi e strumenti STEM - Piano nazionale di ripresa e resilienza

Previsione iniziale	*€*	*373,46*
Variazioni in corso d ' anno	*€*	*0,00*

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

Previsione definitiva	*€*	*373,46*	
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	*€*	*373,46*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*373,46*	

Annotazioni:

A.A03.009 - ESAMI DI STATO IN SICUREZZA

Previsione iniziale	*€*	*4.133,58*
Variazioni in corso d ' anno	*€*	*0,00*

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

Previsione definitiva	*€*	*4.133,58*	
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	*€*	*4.133,58*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*4.133,58*	

Annotazioni:

A.A03.011 - Piano Scuola 4.0 Azione 1 Next Generation classrooms - Ambienti di apprendimento innovativi D.M. 218/2022 Titolo: Classi del Futuro Codice avviso: M4C1I3.2-2022-961 CUP: D74D22003880006

Previsione iniziale	*€*	*5.020,45*
Variazioni in corso d ' anno	*€*	*0,00*

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

Previsione definitiva	*€*	*5.020,45*	
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	*€*	*5.020,45*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*5.020,45*	

Annotazioni:

A.A03.012 - Investimento M4C1-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n.65/2023- Codice identificativo progetto:M4C1I3.1-2023-1143-P-31276 CUP: D74D23002600006

Previsione iniziale € *49.429,39*

Variazioni in corso d'anno € *0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/09/2025		EF	(U) 1.1.1	-29.147,25	Storno in A03.012
15/09/2025		EF	(U) 1.1.2	1.897,93	
15/09/2025		EF	(U) 1.1.3	6.857,90	
15/09/2025		EF	(U) 1.1.4	75,47	
15/09/2025		EF	(U) 1.1.5	1.833,27	
15/09/2025		EF	(U) 1.1.6	5.219,29	
15/09/2025		EF	(U) 1.2.1	5.867,62	
15/09/2025		EF	(U) 1.2.2	874,39	
15/09/2025		EF	(U) 1.2.3	3.159,47	
15/09/2025		EF	(U) 1.2.4	34,77	
15/09/2025		EF	(U) 1.2.5	922,56	
15/09/2025		EF	(U) 1.2.6	2.404,58	

Previsione definitiva € *49.429,39*

Somme impegnate € *47.540,80*

Pagato € *47.540,80*

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *49.429,39*

Residua disponibilità finanz. € *1.888,59*

Annotazioni:

A.A03.013 - Investimento 2.1 Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n.66/2023- Codice identificativo progetto:M4C1I2.1-2023-1222-P-43011 CUP: D74D23004260006

Previsione iniziale	*€*	*42.557,97*
Variazioni in corso d ' anno	*€*	*0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/12/2025	49	EF	(U) 1.1.1	-27.235,08	Storno in A03.013
10/12/2025	49	EF	(U) 1.1.2	1.701,37	
10/12/2025	49	EF	(U) 1.1.3	6.147,67	
10/12/2025	49	EF	(U) 1.1.4	67,67	
10/12/2025	49	EF	(U) 1.1.5	1.643,38	
10/12/2025	49	EF	(U) 1.1.6	4.678,79	
10/12/2025	49	EF	(U) 1.2.1	5.748,71	
10/12/2025	49	EF	(U) 1.2.2	856,66	
10/12/2025	49	EF	(U) 1.2.3	3.095,46	
10/12/2025	49	EF	(U) 1.2.4	34,08	
10/12/2025	49	EF	(U) 1.2.5	905,44	
10/12/2025	49	EF	(U) 1.2.6	2.355,85	

Previsione definitiva	*€*	*42.557,97*	
Somme impegnate	*€*	*39.569,62*	
Pagato	*€*	*39.569,62*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*42.557,97*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*2.988,35*	

Annotazioni:

A.A03.014 - Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. n. 19/2024 - Codice identificativo del progetto: M4C1I1.4-2024-1322 - CUP: D74D21000600006

Previsione iniziale	*€*	*48.163,49*
Variazioni in corso d ' anno	*€*	*0,00*

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

Previsione definitiva	*€*	*48.163,49*	
Somme impegnate	*€*	*2.370,00*	
Pagato	*€*	*2.370,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*48.163,49*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*45.793,49*	

Annotazioni:

A.A03.015 - Investimento M4C1I3.1 Nuove comp.ze nuovi ling.- D.M. 61/2023 Programma Erasmus+ 2021-2027 " - PNRR_2024-1-IT02-KA121-SCH-000206627 CUP: B56E23004900006

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d'anno € *14.949,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/05/2025	17	EF	(E) 2.3.8	14.949,00	Programma Erasmus+ 2021-2027 - Missione 4 - Componente1-Investimento 3.1 "Nuove Competenze e nuovi linguaggi" PNRR CUP INTERVENTO: B56E23004900006CODICI PROGETTI:PNRR_2024-1-IT02-KA121-SCH-000206627PNRR_2023-1-IT-02-KA121-SCH-000130802
13/05/2025	17	EF	(U) 3.5.3	14.949,00	

Previsione definitiva € *14.949,00*

Somme impegnate € *14.896,00*

Pagato € *14.896,00*

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *14.949,00*

Residua disponibilità finanz. € *53,00*

Annotazioni:

A.A03.016 - Investimento M4C1I3.1 - Nuove comp.ze e nuovi linguaggi - D.M. 61/2023 Programma Erasmus+ 2021-2027 " PNRR_2023-1-IT02-KA121-SCH-000130802 CUP: B56E23004900006

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d'anno € *10.900,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/05/2025	17	EF	(E) 2.3.8	10.900,00	Programma Erasmus+ 2021-2027 - Missione 4 - Componente1-Investimento 3.1 "Nuove Competenze e nuovi linguaggi" PNRR CUP INTERVENTO: B56E23004900006CODICI PROGETTI:PNRR_2024-1-IT02-KA121-SCH-000206627PNRR_2023-1-IT-02-KA121-SCH-000130802
13/05/2025	17	EF	(U) 3.5.3	10.900,00	

Previsione definitiva € *10.900,00*

Somme impegnate € *10.896,00*

Pagato € *10.896,00*

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *10.900,00*

Residua disponibilità finanz. € *4,00*

Annotazioni:

A.A05.001 - VISITE SCOLASTICHE E GITE D'ISTRUZIONE

Previsione iniziale € *414,45*

Variazioni in corso d'anno € *61.416,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/02/2025	5	EF	(E) 6.4	550,00	Contributi famiglie alunni per visita didattica a Palermo del 21/02/2025 Plesso Primaria Rosmini classi 2^
17/02/2025	5	EF	(U) 3.3.1	550,00	
07/03/2025	7	EF	(E) 6.4	1.475,00	Contributi famiglie per USCITA DIDATTICA del 28/02/2025 - Cinema Marconi - Plessi: Scuola Infanzia Montessori , Collodi e Rosmini
07/03/2025	7	EF	(U) 3.3.1	1.475,00	
11/03/2025	8	EF	(E) 6.4	8.800,00	Contributi famiglie alunni per uscita didattica Agrigento (marzo/metà aprile) - Classe 1^ Dalla Chiesa - Classe 1^A Palumbo - Classe 1^A , 1^B Capuana - AccontoContributi famiglie per viaggio di Istruzione in Puglia (fine marzo/metà aprile) Classi 2^A- B^ e 3^A ^B Capuana - Classi 2^A e 3^A Palumbo - Classe 2^A Dalla Chiesa
11/03/2025	8	EF	(U) 3.3.1	8.800,00	
17/03/2025	9	EF	(E) 6.4	3.245,00	Contributo famiglie per uscita didattica - Cinema Marconi (Inside Aut 2) del 13/03/2025 - Scuole Primarie Traina - Puglisi;Contributi famiglie alunni per uscita didattica - Proiezione Film 12/03/2025 - Scuole secondarie I grado "Dalla Chiesa"- "L. Capuana"- "Palumbo"
17/03/2025	9	EF	(U) 3.3.1	3.245,00	
25/03/2025	11	EF	(E) 6.4	960,00	Contributi famiglie per uscita didattica Agrigento (25 marzo 2025) - Classe 1^A Plesso Palumbo - Classe 1^A - 1^B plesso Capuana -Classe 1^ Plesso Dalla Chiesa - SALDO
25/03/2025	11	EF	(U) 3.3.1	960,00	
03/04/2025	12	EF	(E) 6.4	23.123,00	

03/04/2025	12	EF	(U) 3.3.1	23.123,00	Contributi famiglie alunni per viaggio di Istruzione in Puglia Scuola Secondaria plessi "CAPUANA", "Palumbo" , "Dalla Chiesa". Viaggio di istruzione in Puglia (28/03 al 31/03/2025) - Saldo
06/05/2025	14	EF	(E) 6.4	1.176,00	Contributi famiglie alunni per uscita didattica Gibellina del 06/05/2025 - MAC e Fondazione Orestiade - "Capuana"" Dalla Chiesa"
06/05/2025	14	EF	(U) 3.12.1	1.176,00	
07/05/2025	16	EF	(E) 6.4	362,00	Contributi famiglie alunni per uscita didattica Gibellina del 07/05/2025 - MAC e Fondazione Orestiade - "Capuana" Classi 2^ A - B
07/05/2025	16	EF	(U) 3.3.1	362,00	
14/05/2025	18	EF	(E) 6.4	2.390,00	Contributi famiglie alunni per uscita didattica del 14/05/2025 - Plesso Rosmini classi 2^A - B^ - Marsala - Saline - Mothia - Trapani Contributi famiglie alunni per uscita didattica del 12/05/2025 - Fattoria "Ricupa" Menfi - plesso Collodi
14/05/2025	18	EF	(U) 3.3.1	2.390,00	
19/05/2025	20	EF	(E) 6.4	1.498,00	Variazione in A05.001 versamenti contributi famiglie alunni Plesso Montessori per uscita didattica Menfi "Fattoria Ricupa" del 19/05/2025 e BIS -Uscita didattica 19/05/2025 - Primaria Traina classi 2^ 3^ 4^ 5^ - Marsala - Saline - Museo Archeologico
19/05/2025	20	EF	(U) 3.3.1	1.498,00	
21/05/2025	22	EF	(E) 6.4	3.468,00	Contributi famiglie alunni uscita didattica 19/05/2025 - Primaria Traina classi 2^ 3^ 4^ 5^ - Marsala - Saline - Museo Archeologico e contributi famiglie alunni uscita didattica 19/05/2025 - Primaria Puglisi classi 3^ - 5^ - Marsala - Saline - Museo Archeologico
21/05/2025	22	EF	(U) 3.3.1	3.468,00	
27/05/2025	26	EF	(E) 6.4	6.869,00	Variazione per contributi famiglie : uscita didattica 20/05/2025 INFANZIA SALAPARUTA sez. A - Primaria Traina classi 1^A - INFANZIA POGGIOREALE sez. A - Fattoria Didattica "CARIMI" Castelvetrano; uscita didattica 28/05/2025 - Primaria Rosmini classi 3^ A - B - C Carini - Bioparco di Sicilia; uscita didattica San Vito Lo C apo - Festa Aquiloni - plesso ROSMINI; Uscita didattica del 22/05/2025 - Segesta - Nubia - Saline - Plesso ROSMINI classi 5^ A - B - C -
27/05/2025	26	EF	(U) 3.3.1	6.869,00	
21/10/2025	40	EF	(E) 6.4	4.100,00	Contributi famiglie genitori alunni per visite didattiche a Bosco "Ficuzza" - Classi 5 Primaria Plesso Rosmini-Plesso Traina; Vie dei Tesori Palermo 23/10/2025 - PALUMBO/DALLA CHIESA; visita didattica "Vie dei Tesori" a Palermo il 29/10/2025 - Plesso CAPUANA
21/10/2025	40	EF	(U) 3.3.1	4.100,00	
04/12/2025	48	EF	(E) 6.4	3.400,00	Variazione per versamento contributi famiglie alunni per ACCONTO - Viaggio di istruzione in Campania mese febbraio a.s. 2025/26 classe 2^ scuola secondaria plessi Dalla Chiesa - Capuana - Palumbo
04/12/2025	48	EF	(U) 3.12.1	3.400,00	

Previsione definitiva	€	*61.830,45*	
Somme impegnate	€	*57.958,00*	
Pagato	€	*57.958,00*	
Rimasto da pagare	€	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	*61.830,45*	
Residua disponibilità finanz.	€	*3.872,45*	

Annotazioni:

A.A06.001 - INIZIATIVE DI ORIENTAMENTO SCOLASTICO

Previsione iniziale € *1.381,58*

Variazioni in corso d'anno € *156,84*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/11/2025	46	EF	(E) 3.1	156,84	Finanziamento MiM Roma per realizzazione percorsi di orientamento per gli studenti ai sensi art.8 D.L. 104/2013 Orientamento E.F. 2025 (Assegnazione a.s. 2025/2026 periodo settembre-dicembre2025)
24/11/2025	46	EF	(U) 3.2.9	156,84	

Previsione definitiva € *1.538,42*

Somme impegnate € *0,00*

Pagato € *0,00*

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *1.538,42*

Residua disponibilità finanz. € *1.538,42*

Annotazioni:

P.P01.002 - Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici-scuole - Giugno 2022" - Decreton.68-2/2022-PNRR

Previsione iniziale € *103,00*

Variazioni in corso d'anno € *0,00*

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

Previsione definitiva € *103,00*

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 € *103,00*

Residua disponibilità finanz. € *103,00*

Annotazioni:

P.P01.003 - Avviso Investimento 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali" Scuole (dicembre 2022) - Decreto n.166-2 -PNRR-2023

Previsione iniziale	*€*	*553,00*
Variazioni in corso d ' anno	*€*	*0,00*

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

Previsione definitiva	*€*	*553,00*	
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	*€*	*553,00*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*553,00*	

Annotazioni:

P.P01.004 - Didattica Immersiva - Circolare 24 del 31/10/2024

Previsione iniziale	*€*	*0,00*
Variazioni in corso d ' anno	*€*	*54.159,80*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/02/2025	1	EF	(E) 4.4.6	54.159,80	Finanziamento Regione Siciliana "Didattica Immersiva" - Circolare 24 del 31/10/2024
06/02/2025	1	EF	(U) 1.1.1	3.064,80	
06/02/2025	1	EF	(U) 1.2.1	1.845,00	
06/02/2025	1	EF	(U) 1.3.6	400,00	
06/02/2025	1	EF	(U) 3.5.2	4.086,40	
06/02/2025	1	EF	(U) 3.10.4	263,60	
06/02/2025	1	EF	(U) 4.3.11	500,00	
06/02/2025	1	EF	(U) 4.3.17	44.000,00	
03/10/2025		EF	(U) 3.10.4	-262,99	Storno in P01.004
03/10/2025		EF	(U) 4.3.17	262,99	
24/11/2025	47	EF	(U) 1.1.1	117,60	Storno in P.01.004
24/11/2025	47	EF	(U) 1.1.2	474,20	
24/11/2025	47	EF	(U) 1.1.3	1.713,60	
24/11/2025	47	EF	(U) 1.1.4	18,80	
24/11/2025	47	EF	(U) 1.1.5	458,20	
24/11/2025	47	EF	(U) 1.1.6	1.304,00	
24/11/2025	47	EF	(U) 1.2.1	-973,96	
24/11/2025	47	EF	(U) 1.2.2	121,76	
24/11/2025	47	EF	(U) 1.2.3	394,94	
24/11/2025	47	EF	(U) 1.2.4	4,83	
24/11/2025	47	EF	(U) 1.2.5	117,60	

24/11/2025	47	EF	(U) 1.2.6	334,83	
24/11/2025	47	EF	(U) 3.5.2	-4.086,40	

Previsione definitiva € *54.159,80*

Somme impegnate € *54.023,89*

Pagato € *54.023,89*

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *54.159,80*

Residua disponibilità finanz. € *135,91*

Annotazioni:

P.P01.005 - Didattica Immersiva - SECONDA EDIZIONE Circolare N.6 del 16/04/2025

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d ' anno € *54.998,90*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/12/2025		EF	(E) 4.4.8	54.998,90	Finanziamento progetto Regione Sicilia Didattica Immersiva - seconda edizione - Circolare N.6 del 16/04/2025
30/12/2025		EF	(U) 4.3.12	54.998,90	

Previsione definitiva € *54.998,90*

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 € *54.998,90*

Residua disponibilità finanz. € *54.998,90*

Annotazioni:

P.P02.001 - SPESE DI FUNZIONAMENTO - COMUNE DI SANTA NINFA

Previsione iniziale € *10.054,78*

Variazioni in corso d'anno € *0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/02/2025	6	EF	(U) 2.3.10	-780,80	Storno in P.02.001 e in A 03.001
20/02/2025	6	EF	(U) 3.6.6	640,00	
20/02/2025	6	EF	(U) 6.1.4	140,80	
29/04/2025		EF	(U) 2.1.1	-2.000,00	Storno in P02.01
29/04/2025		EF	(U) 3.7.4	2.000,00	
22/05/2025	23	EF	(U) 2.1.2	-300,00	Storno in P.P02.001
22/05/2025	23	EF	(U) 2.3.10	-321,30	
22/05/2025	23	EF	(U) 2.3.11	291,90	
22/05/2025	23	EF	(U) 3.6.1	329,40	
23/06/2025	31	EF	(U) 2.1.2	-732,00	Storno in P02.001
23/06/2025	31	EF	(U) 3.7.4	732,00	
09/07/2025		EF	(U) 2.1.2	-36,60	
09/07/2025		EF	(U) 3.10.2	36,60	
02/09/2025		EF	(U) 2.1.2	-0,80	
02/09/2025		EF	(U) 3.7.4	0,80	
20/11/2025	45	EF	(U) 2.1.2	1.021,71	
20/11/2025	45	EF	(U) 2.3.11	-21,31	
20/11/2025	45	EF	(U) 3.7.4	-1.000,40	

Previsione definitiva € *10.054,78*

Somme impegnate € *10.044,00*

Pagato € *10.044,00*

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *10.054,78*

Residua disponibilità finanz. € *10,78*

Annotazioni:

P.P02.002 - INIZIATIVE DIDATTICHE ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI

Previsione iniziale € *1.275,70*

Variazioni in corso d'anno € *630,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/11/2025	42	EF	(E) 3.1	225,00	Finanziamento dello Stato - A.F. 2025 funzionamento amministrativo didattico - quota alunni diversamente abili A.S. 2025/2026 periodo settembre -dicembre 2025 - Nota MIM prot. n. 14797 del 01/10/2025
03/11/2025	42	EF	(U) 2.3.11	225,00	
15/12/2025	50	EF	(E) 3.1	225,00	Assegnazione risorse di Integrazione FAD 2025
15/12/2025	50	EF	(U) 2.3.11	225,00	
18/12/2025	52	EF	(E) 3.1	180,00	Assegnazione risorse finanziarie seconda integrazione FAD a.s. 2025/2026 - A.F. 2025
18/12/2025	52	EF	(U) 2.3.11	180,00	

Previsione definitiva € *1.905,70*

Somme impegnate € *94,08*

Pagato € *94,08*

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *1.905,70*

Residua disponibilità finanz. € *1.811,62*

Annotazioni:

P.P02.003 - SPESE DI FUNZIONAMENTO - COMUNE DI SALAPARUTA

Previsione iniziale € *5.184,83*

Variazioni in corso d'anno € *0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/02/2025	2	EF	(U) 2.3.10	-1.952,00	
10/02/2025	2	EF	(U) 3.1.6	1.600,00	Storno in P.02.003
10/02/2025	2	EF	(U) 6.1.4	352,00	
27/05/2025	24	EF	(U) 2.1.1	-677,10	
27/05/2025	24	EF	(U) 2.3.9	677,10	
18/12/2025	51	EF	(U) 2.1.1	1.126,30	Storno in P02.003
18/12/2025	51	EF	(U) 2.3.10	-1.048,00	
18/12/2025	51	EF	(U) 2.3.11	-78,30	

Previsione definitiva € *5.184,83*

Somme impegnate € *5.078,30*

Pagato € *2.629,10*

Rimasto da pagare € *2.449,20* *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *5.184,83*

Residua disponibilità finanz.	*€*	*106,53*

Annotazioni:

P.P02.004 - SPESE DI FUNZIONAMENTO - COMUNE DI POGGIOREALE

Previsione iniziale	*€*	*4.500,02*
Variazioni in corso d ' anno	*€*	*0,00*

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

Previsione definitiva	*€*	*4.500,02*	
Somme impegnate	*€*	*4.358,93*	
Pagato	*€*	*4.358,93*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*4.500,02*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*141,09*	

Annotazioni:

P.P02.005 - INIZIATIVE IN MATERIA DI SICUREZZA NELLA SCUOLA

Previsione iniziale	*€*	*1.420,00*
Variazioni in corso d ' anno	*€*	*0,00*

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

Previsione definitiva	*€*	*1.420,00*	
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	*€*	*1.420,00*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*1.420,00*	

Annotazioni:

P.P02.006 - POTENZIAMENTO ED ARRICCHIMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Previsione iniziale	€	*14.043,96*
Variazioni in corso d ' anno	€	*0,00*

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

Previsione definitiva	€	*14.043,96*	
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	€	*14.043,96*	
Residua disponibilità finanz.	€	*14.043,96*	

Annotazioni:

P.P02.018 - AGENDA SUD - NOTA DI ADESIONE N.134894/2023 - 10.2.2A-FSEPON-SI-2024-50

Previsione iniziale	€	*2.911,40*
Variazioni in corso d ' anno	€	*0,00*

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

Previsione definitiva	€	*2.911,40*	
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	€	*2.911,40*	
Residua disponibilità finanz.	€	*2.911,40*	

Annotazioni:

P.P02.019 - Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-SI-2025-73 - Avviso prot. 9507,22/01/2025,FSE+, Agenda Sud

Previsione iniziale	€	*0,00*
Variazioni in corso d ' anno	€	*29.994,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/05/2025	15	EF	(E) 2.1.2	29.994,00	VARIAZIONE PER ASSUNZIONE IN BILANCIO PROGETTO Fondi Strutturali Europei - Programma Nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027. Priorità 01 - Scuola e competenze- Fondo Sociale Europeo Plus (FSE+) - Obiettivo Specifico ESO4.6- Azione ESO4.6.A1 - Sotto azione ESO4.6.A1.B, interventi di cui al decreto del Ministrodell' istruzione e del merito n.176 del 30/08/2023, Avviso Prot. 9507, 22/01/2025, "AgendaSUD"
06/05/2025	15	EF	(U) 1.1.1	29.994,00	

Previsione definitiva	€	*29.994,00*	

Somme impegnate	€	*2.100,00*	
Pagato	€	*2.100,00*	
Rimasto da pagare	€	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	*29.994,00*	
Residua disponibilità finanz.	€	*27.894,00*	

Annotazioni:

P.P02.020 - ESO4.6.A4.D-FSEPNSI-2025-218 -Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025, "Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado"

Previsione iniziale	€	*0,00*
Variazioni in corso d'anno	€	*37.371,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/06/2025	32	EF	(E) 2.1.2	37.371,00	Finanziamento progetto "Programma Nazionale 21-27" FSE+ ESO4.6.A4.D-FSEPNSI-2025-218 - Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025, "Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado"
23/06/2025	32	EF	(U) 1.1.1	37.371,00	

Previsione definitiva	€	*37.371,00*	
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	€	*37.371,00*	
Residua disponibilità finanz.	€	*37.371,00*	

Annotazioni:

P.P04.001 - INIZIATIVE DEL PIANO NAZIONALE PER LA SCUOLA DIGITALE

Previsione iniziale	*€*	*1.000,00*
Variazioni in corso d ' anno	*€*	*0,00*

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

Previsione definitiva	*€*	*1.000,00*	
Somme impegnate	*€*	*0,00*	
Pagato	*€*	*0,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*1.000,00*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*1.000,00*	

Annotazioni:

P.P04.002 - FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE - ATTIVITÀ DI FORMAZIONE SULLE DISABILITÀ E SULLA VALUTAZIONE

Previsione iniziale	*€*	*294,00*
Variazioni in corso d ' anno	*€*	*0,00*

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

Previsione definitiva	*€*	*294,00*	
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	*€*	*294,00*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*294,00*	

Annotazioni:

P.P04.006 - Programma Erasmus+ Azione KA1 Cod. Attiv.:2023-1-IT02-KA121-SCH-000130802

Previsione iniziale	*€*	*44,53*
Variazioni in corso d ' anno	*€*	*0,00*

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

Previsione definitiva	*€*	*44,53*	
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	*€*	*44,53*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*44,53*	

Annotazioni:

P.P04.007 - PROGRAMMA ERASMUS+1 Progetto 2024-1-IT02-KA121-SCH-000206627

Previsione iniziale	*€*	*21.321,00*
Variazioni in corso d ' anno	*€*	*0,00*

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

Previsione definitiva	*€*	*21.321,00*	
Somme impegnate	*€*	*20.905,00*	
Pagato	*€*	*20.905,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*21.321,00*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*416,00*	

Annotazioni:

P.P04.008 - PROGRAMMA ERASMUS+1 Progetto 2025-1-IT02-KA121-SCH-000334237

Previsione iniziale	*€*	*0,00*
Variazioni in corso d ' anno	*€*	*23.338,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/08/2025		EF	(E) 2.3.9	23.338,00	Finanziamento INDIRE - PROGRAMMA ERASMUS+1 Progetto 2025-1-IT02-KA121-SCH-000334237 - CUP: D74C25000090006
27/08/2025		EF	(U) 3.12.1	23.338,00	

Previsione definitiva	*€*	*23.338,00*	
Somme impegnate	*€*	*97,60*	
Pagato	*€*	*97,60*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*

Avanzo di amministrazione	*€*	*23.338,00*
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	*€*	*23.240,40*

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio		**209.155,94**
RISCOSSIONI		**371.883,08**
a) in conto competenza	223.634,31	
b) in conto residui	148.248,77	
PAGAMENTI		**397.720,66**
a) in conto competenza	282.689,58	
b) in conto residui	115.031,08	
FONDO DI CASSA a fine esercizio		**183.318,36**

RESIDUI ATTIVI	**175.016,18**	**RESIDUI PASSIVI**	**16.790,13**
- dell'esercizio	121.861,18	- dell'esercizio	9.314,41
- degli esercizi precedenti	53.155,00	- degli esercizi precedenti	7.475,72

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE	**341.544,41**

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	201.403,77	0,00	201.403,77	148.248,77	53.155,00	121.861,18	175.016,18
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	122.506,80	0,00	122.506,80	115.031,08	7.475,72	9.314,41	16.790,13

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	207.202,80	-7.052,70	200.150,10
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	207.202,80	-7.052,70	200.150,10
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	201.403,77	-26.387,59	175.016,18
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	209.184,96	-25.836,64	183.348,32
TOTALE DISPONIBILITA'	410.588,73	-52.224,23	358.364,50
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	122.506,80	-105.716,67	16.790,13
TOTALE DEBITI	122.506,80	-105.716,67	16.790,13
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	495.284,73	46.439,74	541.724,47
TOTALE PASSIVITA'	617.791,53	-59.276,93	558.514,60

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	100.967,56	34,58%
02	Acquisto di beni di consumo	20.328,01	6,96%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	122.499,13	41,95%
04	Acquisto di beni d'investimento	45.954,75	15,74%
05	Altre spese	1.573,31	0,54%
06	Imposte e tasse	681,23	0,23%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale somme impegnate	**292.003,99**	**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	0,00	0,00	284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.256,54	284,00	1,75%
A02	0,00	5.486,30	10.942,00	0,00	1.513,31	131,16	0,00	0,00	0,00	43.798,06	18.072,77	41,26%
A03	89.480,42	0,00	28.071,73	1.318,00	60,00	57,27	0,00	0,00	0,00	214.541,93	118.987,42	55,46%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05	0,00	0,00	57.958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.830,45	57.958,00	93,74%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.538,42	0,00	0,00%
P01	9.387,14	0,00	0,00	44.636,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109.814,70	54.023,89	49,20%
P02	2.100,00	14.744,11	4.338,40	0,00	0,00	492,80	0,00	0,00	0,00	107.385,69	21.675,31	20,18%
P03	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	97,60	20.905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.997,53	21.002,60	45,66%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	100.967,56	20.328,01	122.499,13	45.954,75	1.573,31	681,23	0,00	0,00	0,00	601.163,32	292.003,99	48,57%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	34,58%	6,96%	41,95%	15,74%	0,54%	0,23%	0,00%	0,00%	0,00%			

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 € **1.000,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **12 del 17/02/2025** è stato regolarmente restituito con apposita reversale **-**.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{141.062,47}{345.495,49} = \mathbf{0,41}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{204.433,02}{345.495,49} = \mathbf{0,59}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{345.495,49}{345.495,49} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{121.861,18}{345.495,49} = \mathbf{0,35}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{148.248,77}{201.403,77} = \mathbf{0,74}$$

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	=	175.016,18	=	**0,32**
Totale accertamenti + Residui attivi		546.899,26		

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	=	195.302,19	=	**0,67**
Totale impegni		292.003,99		

INDICE SPESE PROGETTI

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

Impegni Progetti	=	96.701,80	=	**0,33**
Totale impegni		292.003,99		

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		292.003,99		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati	=	9.314,41	=	**0,03**
Totale impegni		292.003,99		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	115.031,08	=	**0,94**
Totale residui passivi		122.506,80		

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	=	16.790,13	=	**0,04**
Totale impegni + Residui passivi		414.510,79		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	292.003,99	=	**495,00**
Totale alunni		590		

CONCLUSIONI

- che l'Avanzo di Amministrazione definitivo risultante al 31/12/2025 ammonta a € 341.544,41;

- 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;

− che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico;

− che le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositati presso l'ufficio di segreteria della scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2025;

− che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2025;

− che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti il Conto Consuntivo 2025 della gestione del Programma Annuale 2025, al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

IL DIRETTORE DEI S. G. A.
Ferrara Amelia