

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2025			449.492,17
	Competenza	901.446,47	
SOMME RISCOSE			
	Residui	399.183,62	
	Totale(1)	1.300.630,09	
	Competenza	485.200,62	
SOMME PAGATE			
	Residui	336.907,83	
	Totale(2)	822.108,45	
	Differenza (1-2)		478.521,64
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025			928.013,81

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2025 ammonta a Euro 2.589.921,65 così determinato

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	976.470,24	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	778.650,04	
	Totale(1)	1.755.120,28	
	Esercizio Corrente	24.309,13	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	68.903,31	
	Totale(2)	93.212,44	
	Differenza (1-2)		1.661.907,84
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025			928.013,81
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2025			2.589.921,65

L'avanzo di Esercizio 2025 di Euro 1.368.406,96 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2025	1.877.916,71
SPESE EFFETTIVE E.F. 2025	509.509,75
AVANZO ESERCIZIO 2025	1.368.406,96

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

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO		
	Previsione iniziale	55.945,71
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	55.945,71

Aggregato 01 voce 02 01 - PON COMPETENZE DI BASE COD 10.2.5A-FSEPON-CL-2019-152 "LOB ACT YOUNG"		
	Previsione iniziale	2.630,67
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	2.630,67

Aggregato 01 voce 02 02 - EX 47/2024- CSTD08000C-ESO4.6A4.A-FSEPON-CL-2024-77 - AVVISO PROT. 59369 del 19/04/2024		
	Previsione iniziale	47.718,91
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	47.718,91

Aggregato 01 voce 02 03 - EX 38/2024- CSTD08000C- FORMAZIONE D'AULA IN LINGUA STRANIERA E PCTO - AVVISO 25532/2024		
	Previsione iniziale	14.397,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	14.397,00

Aggregato 01 voce 02 04 - Pon per la scuola FSE - 10.6.6B-FSEPON-CL-2024-75		
	Previsione iniziale	59.768,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	59.768,00

Aggregato 01 voce 02 05 - EX 71/2023 -CSTD08000C- Progetto n° 2023-1-IT01-KA122-VET-000113948 -Titolo "STRONGER-..."		
	Previsione iniziale	17.575,63
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	17.575,63

Aggregato 01 voce 02 06 - EX 39/2024- CSTD08000C -2024-1-IT02-KA121-SCH-000209635		
	Previsione iniziale	20.988,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	20.988,00

Aggregato 01 voce 02 07 - EX 74/2023- CSTD0800C- M4C1I3.2-2022-961-P-17914 "FutureClass@Palma" - CUP B34D22006100006	
Previsione iniziale	10.010,93
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	10.010,93

Aggregato 01 voce 02 08 - EX 75/2023- CSTD08000C-Next generation labs D.M. 218/2022 - M4C1I3.2-2022-962-P-17912 FutLabs	
Previsione iniziale	13.017,61
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	13.017,61

Aggregato 01 voce 02 09 - EX 76/2023- CSTD08000C-, D.M. 170/2022 - M4C1I1.4-2022-981-P-17899 CompClass	
Previsione iniziale	86.830,08
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	86.830,08

Aggregato 01 voce 02 11 - EX14/2024 - CSIS066001-M4C1I3.1-2023-1143-42528 - STEM e multilinguistiche - D.M. 65/2023	
Previsione iniziale	7.005,78
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	7.005,78

Aggregato 01 voce 02 12 - EX 15/2024 -CSIS066001-"DOCENTI IN DIGITALE" M4C1I2.1-2023-1222-P-38797(D.M. 66/2023)	
Previsione iniziale	58.841,84
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	58.841,84

Aggregato 01 voce 02 13 - Compass@Palma2 M4C1I1.4-2024-1322-P-52087 - D.M. 19/2024)	
Previsione iniziale	159.616,96
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	159.616,96

Aggregato 01 voce 02 14 - Green Against Dispersion 2 M4C1I1.4-2024-1322-P-51976 (DM 19/2024)	
Previsione iniziale	163.310,50
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	163.310,50

Aggregato 01 voce 02 15 - EX 75/2023-CSIS066001- M4C1I2.1-2022-941-P-8603 ANIMATORE DIGITALE		
	Previsione iniziale	2.000,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	2.000,00

Aggregato 01 voce 02 16 - EX 70/2023 *CSIS066001-DigiClass M4C1I3.2-2022-961-P-19593 next generation class - GREEN		
	Previsione iniziale	69.429,40
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	69.429,40

Aggregato 01 voce 02 17 - EX 71/2023 -CSIS066001 -NextDigiLabs M4C1I3.2-2022-962-P-18614 Next generation labs - GREEN		
	Previsione iniziale	68.490,59
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	68.490,59

Aggregato 01 voce 02 18 - EX 72/2023-CSIS066001-Green Against Dispersion M4C1I1.4-2022-981-P-18440 - GREEN		
	Previsione iniziale	100.278,16
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	100.278,16

Aggregato 01 voce 02 19 - EX 36/2024 - CSTD08000C-M4C1I3.1-2023-1143-33604 - STEM e multilinguistiche - D.M. 65/2023		
	Previsione iniziale	79.550,33
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	79.550,33

Aggregato 01 voce 02 20 - EX 77/2023- CSIS066001 PNRR COD M4C1.2-2022-922-P-2019 Modelli innovativi di didattica digitale		
	Previsione iniziale	60.000,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	60.000,00

Aggregato 01 voce 02 21 - EX 27/2024-CSTD08000C-M4C1I2.1-2023-1222-P-39808 "The digital transition @t Palma"		
	Previsione iniziale	53.199,47
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	53.199,47

Aggregato 01 voce 02 22 - ALTENZA SCUOLA LAVORO		
	Previsione iniziale	11.526,50
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	11.526,50

Aggregato 01 voce 02 23 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO		
	Previsione iniziale	2.618,94
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	2.618,94

Aggregato 01 voce 02 24 - VISITE E VIAGGI DECRETO INTERPARLAMENTARE 84/2023		
	Previsione iniziale	50.301,68
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	50.301,68

Aggregato 01 voce 02 25 - EX 41/2021 -CSTD08000C-Saldo finanziamento risorse art. 3, comma 1, lettera a) D.M. 48/2021		
	Previsione iniziale	19.950,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	19.950,00

Aggregato 01 voce 02 26 - FORMAZIONE DOCENTI NEO-ASSUNTI 2023-2024		
	Previsione iniziale	1.845,16
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	1.845,16

Aggregato 01 voce 02 27 - VISITE E VIAGGI		
	Previsione iniziale	10.660,91
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	10.660,91

Aggregato 01 voce 02 28 - PIANO DELLE ARTI DPCM 12 MAGGIO 2021		
	Previsione iniziale	7,50
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	7,50

Aggregato 01 voce 02 29 - EX 71/2022-CSTD08000C-Saldo fin. PNRR inn. digitale e did. lab. 2022.		
Previsione iniziale		1.000,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		1.000,00

Aggregato 01 voce 02 30 - EX 72/2023 - CSTD08000C-Finanziamento formazione docenti neoassunti 2022/2023		
Previsione iniziale		4.063,50
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		4.063,50

Aggregato 01 voce 02 31 - SPORTELLO DI ASCOLTO		
Previsione iniziale		161,48
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		161,48

Aggregato 01 voce 02 33 - PREVENZIONE E CONTRASTO ALLO SPACCIO DI STUPEFACENTI		
Previsione iniziale		72,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		72,00

Aggregato 01 voce 02 34 - EX 42/2023-CSTD08000C-Finanziamento formazione docenti Ambito 5 Calabria 2022/2023		
Previsione iniziale		29.096,30
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		29.096,30

Aggregato 01 voce 02 35 - PROGRAMMA NAZIONALE "PER CHI CREA"		
Previsione iniziale		708,35
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		708,35

Aggregato 01 voce 02 36 - ACCOGLIENZA ALUNNI		
Previsione iniziale		2.102,28
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		2.102,28

Aggregato 01 voce 02 37 - CONSULTA STUDENTI		
	Previsione iniziale	1.076,80
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	1.076,80

Aggregato 01 voce 02 39 - PROGETTO PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE		
	Previsione iniziale	124,60
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	124,60

Aggregato 01 voce 02 40 - FORMAZIONE DOCENTI NEO-ASUNTI 2024-2025		
	Previsione iniziale	4.171,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	4.171,00

Aggregato 01 voce 02 41 - ECCELLENZE A.S. 2023-2024		
	Previsione iniziale	345,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	345,00

Aggregato 01 voce 02 42 - POR Calabria Emergenza COVID-19". codice progetto 2020.10.1.1.104.		
	Previsione iniziale	3.724,89
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	3.724,89

Aggregato 01 voce 02 43 - EX 76/2023 - CSIS066001 - ASEGNAZIONE SALDO FONDI PER ASSISTENTI ALLA PERSONA		
	Previsione iniziale	2.915,68
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	2.915,68

Aggregato 01 voce 02 45 - PNRR: progetto Or.S.I. 2023-2024		
	Previsione iniziale	4.814,70
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	4.814,70

Aggregato 01 voce 02 46 - CONVENZIONI CON UNIVERSITA' PER TFA		
	Previsione iniziale	213,12
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	213,12

Aggregato 01 voce 02 47 - Quote assicurazione integrativa		
	Previsione iniziale	4.182,27
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	4.182,27

Aggregato 01 voce 02 48 - Quote esami ICDL		
	Previsione iniziale	1.212,26
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	1.212,26

Aggregato 01 voce 02 49 - CERTIFICAZIONE LINGUISTICA		
	Previsione iniziale	2.683,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	2.683,00

Aggregato 02 voce 01 06 - PROGRAMMA NAZIONALE 21-27 (FSE+) -ESO4.6.A4.A-FSEPNCL- 2025-237 (c.d. Piano Estate)			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/07/2025	13	Programma Nazionale 21-27" (FSE+) - ESO4.6.A4.A-FSEPNCL- 2025-237 - (c.d. Piano Estate).	79.884,00
		Previsione definitiva	79.884,00
		Somme Riscosse	23.965,20
		Somme da riscuotere	55.918,80
		Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02 01 - PROGRAMMA NAZIONALE 21/27 - RSO4.2.A3.B-FESRPNCL-2025-41			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/11/2025	26	RSO4.2.A3.B-FESRPNCL-2025-41 - Avviso Prot. 88927 del 03/06/2025	201.000,00
		Previsione definitiva	201.000,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	201.000,00
		Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 19 - PNRR - M4C1I3.1 "NUOVE COMPETENZE E NUOVI LINGUAGGI" NEXT GENERATION EU"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/04/2025	6	PNRR - M4C1I3.1 "NUOVE COMPETENZE E NUOVI LINGUAGGI" NEXT GENERATION EU" - CUP B56E23004900006. ASSEGNAZIONE CONTRIBUTO SCORRIMENTO GRADUATORIE ERASMU	11.972,00
Previsione definitiva			11.972,00
Somme Riscosse			7.183,20
Somme da riscuotere			4.788,80
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 20 - Misura 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali" -CODICE: PRJ_120SCU1023X_000941			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2025	12	Misura 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali"	7.189,00
Previsione definitiva			7.189,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			7.189,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 21 - ERASMUS+ _2025-1-IT01-KA122-VET-000315822 – OID E10268045			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/07/2025	19	Progetto n° 2025-1-IT01-KA122-VET-000315822 – OID E10268045 - Titolo "STRONGER 2.0: esperienze formative per una comunità professionale Europea	95.925,00
Previsione definitiva			95.925,00
Somme Riscosse			76.740,00
Somme da riscuotere			19.185,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 22 - M4C1I3.2-2025-1444-P-56952 CUP: I34D24003420006			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/10/2025	23	M4C1I3.2-2025-1444-P-56952 - "Smart Campus 4.0"	258.620,68
Previsione definitiva			258.620,68

Somme Riscosse	129.310,34
Somme da riscuotere	129.310,34
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 23 - M4C1I3.1-2025-1585-P-58849 - CUP: I34D23005730006			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/10/2025	24	M4C1I3.1-2025-1585-P-58849 - Global Skills per il futuro	149.418,00
Previsione definitiva			149.418,00
Somme Riscosse			74.709,00
Somme da riscuotere			74.709,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 24 - M4C1I3.2-2025-1523-P-57070 --FutureSkills 4.0			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/12/2025	32	M4C1I3.2-2025-1523-P-57070 - FutureSkills 4.0	750.000,00
Previsione definitiva			750.000,00
Somme Riscosse			375.000,00
Somme da riscuotere			375.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			35.521,99
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/11/2025	28	4/12 - PROGRAMMA ANNAULE E.F. 2025	16.491,01
18/12/2025	31	INTEGRAZIONE DOTAZIONE ORDINARIA - FAD	29.653,00
Previsione definitiva			81.666,00
Somme Riscosse			81.666,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 01 - ALTENZA SCUOLA LAVORO			
Previsione iniziale			12.218,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/11/2025	28	4/12 - PROGRAMMA ANNAULE E.F. 2025	7.886,95
Previsione definitiva			20.104,95
Somme Riscosse			20.104,95
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 02 - ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/11/2025	28	4/12 - PROGRAMMA ANNAULE E.F. 2025	1.342,59
31/12/2025	37	DISPERSIONE SCOLASTICA - NOTA 82819 DEL 22/12/2025	202,51
Previsione definitiva			1.545,10
Somme Riscosse			1.545,10
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 18 - POC PER LA SCUOLA 2014-2020/10.1.6A-FDRPOC-CL-2024-53			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/07/2025	15	POC PER LA SCUOLA 2014-2020/10.1.6A-FDRPOC-CL-2024-53	82.419,30
Previsione definitiva			82.419,30
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			82.419,30
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 19 - Avviso n 60 del 06-02-2025 _Assegnazione di assistenti di lingua straniera			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/08/2025	21	Avviso n 60 del 06-02-2025 _Assegnazione di assistenti di lingua straniera	6.800,00
Previsione definitiva			6.800,00
Somme Riscosse			2.550,00
Somme da riscuotere			4.250,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 02 - ECCELLENZE 2024-2025			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/12/2025	30	ECCELLENZE 2024-2025	840,00
Previsione definitiva			840,00
Somme Riscosse			840,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 02 - PNRR: progetto Or.S.I.			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/07/2025	16	Progetto Or.S.I. 2024-2025	2.558,44
30/12/2025	35	VARIAZIONI ALTRE ENTRATE PRGETTO OR.S.I.	0,01
Previsione definitiva			2.558,45
Somme Riscosse			2.558,45
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 02 - CONVENZIONI CON UNIVERSITA' PER TFA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/07/2025	17	UNIVERSITA' PER TIROCINI	7.420,00
Previsione definitiva			7.420,00
Somme Riscosse			7.120,00
Somme da riscuotere			300,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/07/2025	14	QUOTE	7.205,00
30/12/2025	36	VARIAZIONE CONTRIBUTI	2.493,50
Previsione definitiva			9.698,50
Somme Riscosse			9.698,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 01 - VIAGGI D'ISTRUZIONE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/03/2025	2	QUOTE PER VIAGGI D'ISTRUZIONE	17.858,00
21/03/2025	3	QUOTE VIAGGI D'ISTRUZIONE	6.544,00
07/04/2025	5	QUOTE PER VIAGGI D'ISTRUZIONE	15.749,20
13/05/2025	7	QUOTE PER VIAGGI D'ISTRUZIONE	2.235,60
09/06/2025	9	Contributi per viaggi d'istruzione	2.100,00
09/10/2025	25	QUOTA PARTECIPAZIONE VIAGGI D'ISTRUZIONE, VISITE GUIDATE ED USCITE DIDATTICHE	1.970,00
30/12/2025	36	VARIAZIONE CONTRIBUTI	1.539,00
Previsione definitiva			47.995,80
Somme Riscosse			47.995,80
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 01 - Quote assicurazione alunni 2023			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/06/2025	10	QUOTA ASSICURAZIONE	2.240,00
07/07/2025	14	QUOTE	14,00
30/12/2025	36	VARIAZIONE CONTRIBUTI	1.251,00
Previsione definitiva			3.505,00
Somme Riscosse			3.505,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/09/2025	22	QUOTE ASSICURAZIONE PERSONALE DOCENTE	455,00
30/12/2025	36	VARIAZIONE CONTRIBUTI	591,50
Previsione definitiva			1.046,50
Somme Riscosse			1.046,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 01 - Quote esami ICDL			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2025	36	VARIAZIONE CONTRIBUTI	1.482,00
Previsione definitiva			1.482,00
Somme Riscosse			1.482,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 02 - CERTIFICAZIONE LINGUISTICA			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2025	11	QUOTA CERTIFICAZIONE LINGUISTICA	6.184,00
07/07/2025	14	QUOTE	2.185,00
20/08/2025	20	ESAMI CAMBRIDGE	217,00
30/12/2025	36	VARIAZIONE CONTRIBUTI	1.210,00
Previsione definitiva			9.796,00
Somme Riscosse			9.796,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 12 01 - PROGETTO "LEGAMI DI COMUNITA' - ATS MONDIVERSI/ITC PALMA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/03/2025	4	PROGETTO "LEGAMI DI COMUNITA'"	32.000,00
Previsione definitiva			32.000,00
Somme Riscosse			9.600,00
Somme da riscuotere			22.400,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2025	33	RIMBORSI SOMME	99,81
Previsione definitiva			99,81

Somme Riscosse	99,81
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/02/2025	1	PARTITE DI GIRO	345,61
20/05/2025	8	LIQUIDAZIONE SINISTRO 00678/2024/000000404 DEL 12.05.24 XXX 233053	12.000,00
30/12/2025	34	INTERESSI ISTITUTO CASSIERE	0,01
Previsione definitiva			12.345,62
Somme Riscosse			12.345,62
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 01 - QUIETANZE DA ASSICURAZIONI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/12/2025	29	Sinistro n. 00678-2025-000000210 del 25/03/202	1.585,00
Previsione definitiva			1.585,00
Somme Riscosse			1.585,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 13 voce 01 - MUTUI

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
3.187.100,20	1.876.916,71	900.446,47	976.470,24	1.310.183,49

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			15.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

25/06/2025	12	Misura 1.2 “Abilitazione al Cloud per le PA Locali”	-2.000,00
22/07/2025	18	CONGUAGLIO PER PIATTAFORMA PNRR	-49,76
28/08/2025	21	Avviso n 60 del 06-02-2025_Assegnazione di assistenti di lingua straniera	-1.000,00
13/11/2025	28	4/12 - PROGRAMMA ANNAULE E.F. 2025	8.000,00
18/12/2025	31	INTEGRAZIONE DOTAZIONE ORDINARIA - FAD	16.492,00
31/12/2025	38	QUADRATURA SCHEDA	-470,42
Previsione definitiva			35.971,82
Somme Pagate			14.719,84
Somme da pagare			214,79
Economie			21.037,19

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Previsione iniziale			34.182,27
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/02/2025	1	PARTITE DI GIRO	345,61
20/05/2025	8	LIQUIDAZIONE SINISTRO 00678/2024/000000404 DEL 12.05.24 XXX 233053	12.000,00
10/06/2025	10	QUOTA ASSICURAZIONE	2.240,00
07/07/2025	14	QUOTE	3.014,00
24/09/2025	22	QUOTE ASSICURAZIONE PERSONALE DOCENTE	455,00
13/11/2025	28	4/12 - PROGRAMMA ANNAULE E.F. 2025	8.491,01
18/12/2025	31	INTEGRAZIONE DOTAZIONE ORDINARIA - FAD	13.161,00
30/12/2025	34	INTERESSI ISTITUTO CASSIERE	0,01
30/12/2025	36	VARIAZIONE CONTRIBUTI	1.842,50
Previsione definitiva			75.731,40
Somme Pagate			53.824,08
Somme da pagare			854,00
Economie			21.053,32

Aggregato A voce 02|01 - Misura 1.2 “Abilitazione al Cloud per le PA Locali” -CODICE: PRJ_120SCU1023X_000941

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2025	12	Misura 1.2 “Abilitazione al Cloud per le PA Locali”	9.189,00
Previsione definitiva			9.189,00

Somme Pagate	3.723,14
Somme da pagare	0,00
Economie	5.465,86

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			6.095,12
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/07/2025	14	QUOTE	405,00
04/12/2025	30	ECCELLENZE 2024-2025	840,00
30/12/2025	36	VARIAZIONE CONTRIBUTI	2.493,50
Previsione definitiva			9.833,62
Somme Pagate			3.434,83
Somme da pagare			0,00
Economie			6.398,79

Aggregato A voce 03 02 - Piano Scuola 4.0-Azione 1-Next digital classroom D.M. 218/2022 - M4C1I3.2-2022-961-P-17914 FutClass			
Previsione iniziale			10.010,93
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			10.010,93

Aggregato A voce 03 03 - Piano Scuola 4.0-Azione 2-Next generation labs D.M. 218/2022 - M4C1I3.2-2022-962-P-17912 FutLabs			
Previsione iniziale			13.017,61
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			2.275,00
Economie			10.742,61

Aggregato A voce 03 04 - Prev.dispers.scol. D.M. 170/2022 - M4C1I1.4-2022-981-P-17899 CompClass			
Previsione iniziale			86.830,08
Somme Pagate			23.270,75
Somme da pagare			0,00
Economie			63.559,33

Aggregato A voce 03 05 - PNRR "Did. dig. integr. e form. pers. scol. trasf.dig. Az.coinvolg.An.Dig. M4C1I2.1-2022-941-P-6092			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/07/2025	18	CONGUAGLIO PER PIATTAFORMA PNRR	49,76
Previsione definitiva			49,76
Somme Pagate			49,76
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 03 07 - Investimento M4C1I3.1-2023-1143 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. 65/2023			
Previsione iniziale			79.550,33
Somme Pagate			51.808,06
Somme da pagare			0,00
Economie			27.742,27

Aggregato A voce 03 08 - The digital transition @t Palma -DM 66/2023-M4C1I2.1-2023-1222-P-39808			
Previsione iniziale			53.199,47
Somme Pagate			8.023,44
Somme da pagare			10.209,34
Economie			34.966,69

Aggregato A voce 03 09 - PNRR D.M. 19-2024 -M4C1I1.4-2024-1322-P-52087 "Compass@Palma2"			
Previsione iniziale			159.616,96
Somme Pagate			2.037,57
Somme da pagare			0,00
Economie			157.579,39

Aggregato A voce 03 10 - PNRR D.M. 19-2024 -M4C1I1.4-2024-1322-P-51976 "Green Against Dispersion 2"			
Previsione iniziale			163.310,50
Somme Pagate			641,07
Somme da pagare			0,00
Economie			162.669,43

Aggregato A voce 03 11 - Avviso n 60 del 06-02-2025 _Assegnazione di assistenti di lingua straniera			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

28/08/2025	21	Avviso n 60 del 06-02-2025 _Assegnazione di assistenti di lingua straniera	7.800,00
Previsione definitiva			7.800,00
Somme Pagate			2.773,21
Somme da pagare			4.250,00
Economie			776,79

Aggregato A voce 03 12 - M4C1I3.2-2025-1444-P-56952 "Smart Campus 4.0"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/10/2025	23	M4C1I3.2-2025-1444-P-56952 - "Smart Campus 4.0"	258.620,68
Previsione definitiva			258.620,68
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			258.620,68

Aggregato A voce 03 13 - M4C1I3.1-2025-1585-P-58849 "Global Skills per il futuro"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/10/2025	24	M4C1I3.1-2025-1585-P-58849 - Global Skills per il futuro	149.418,00
Previsione definitiva			149.418,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			149.418,00

Aggregato A voce 03 14 - M4C1I3.2-2025-1523-P-57070 --FutureSkills 4.0			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/12/2025	32	M4C1I3.2-2025-1523-P-57070 - FutureSkills 4.0	750.000,00
Previsione definitiva			750.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			750.000,00

Aggregato A voce 03 15 - RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2025	33	RIMBORSI SOMME	99,81
Previsione definitiva			99,81
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			99,81

Aggregato A voce 04 01 - ALTERNANZA 2024-2025			
Previsione iniziale			23.744,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/04/2025	5	QUOTE PER VIAGGI D'ISTRUZIONE	2.472,00
13/11/2025	28	4/12 - PROGRAMMA ANNAULE E.F. 2025	7.886,95
Previsione definitiva			34.103,45
Somme Pagate			22.566,94
Somme da pagare			0,00
Economie			11.536,51

Aggregato A voce 04 02 - Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO" (liv. 3)- Avviso pubblico n. 136505 del 09/10/2024			
Previsione iniziale			59.768,00
Somme Pagate			59.762,35
Somme da pagare			0,00
Economie			5,65

Aggregato A voce 05 01 - DECRETO INTERPARLAMENTARE 84/2023			
Previsione iniziale			50.301,68
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			50.301,68

Aggregato A voce 05 02 - VIAGGI D'ISTRUZIONE			
Previsione iniziale			10.660,91
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/03/2025	2	QUOTE PER VIAGGI D'ISTRUZIONE	17.858,00

21/03/2025	3	QUOTE VIAGGI D'ISTRUZIONE	6.544,00
07/04/2025	5	QUOTE PER VIAGGI D'ISTRUZIONE	13.277,20
13/05/2025	7	QUOTE PER VIAGGI D'ISTRUZIONE	2.235,60
09/06/2025	9	Contributi per viaggi d'istruzione	2.100,00
07/07/2025	14	QUOTE	3.800,00
09/10/2025	25	QUOTA PARTECIPAZIONE VIAGGI D'ISTRUZIONE, VISITE GUIDATE ED USCITE DIDATTICHE	1.970,00
30/12/2025	36	VARIAZIONE CONTRIBUTI	1.539,00
Previsione definitiva			59.984,71
Somme Pagate			59.835,00
Somme da pagare			65,00
Economie			84,71

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

		Previsione iniziale	2.618,94
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/11/2025	28	4/12 - PROGRAMMA ANNAULE E.F. 2025	1.342,59
31/12/2025	37	DISPERSIONE SCOLASTICA - NOTA 82819 DEL 22/12/2025	202,51
Previsione definitiva			4.164,04
Somme Pagate			85,40
Somme da pagare			0,00
Economie			4.078,64

Aggregato A voce 06|01 - 2023-1-IT01-KA122-VET-000113948 – OID E10268045 - Titolo “STRONGER:

Previsione iniziale	17.575,63
Somme Pagate	14.025,20
Somme da pagare	0,00
Economie	3.550,43

Aggregato A voce 06|02 - 2024-1-IT02-KA121-SCH-000209635

Previsione iniziale	20.988,00
Somme Pagate	15.659,10
Somme da pagare	0,00
Economie	5.328,90

Aggregato A voce 06 03 - PNRR: Progetto Or.S.I.			
Previsione iniziale			4.814,70
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/07/2025	16	Progetto Or.S.I. 2024-2025	2.558,44
30/12/2025	35	VARIAZIONI ALTRE ENTRATE PRGETTO OR.S.I.	0,01
Previsione definitiva			7.373,15
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			7.373,15

Aggregato A voce 06 04 - PNRR - M4C1I3.1 "NUOVE COMPETENZE E NUOVI LINGUAGGI" NEXT GENERATION EU" - CUP B56E23004900006			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/04/2025	6	PNRR - M4C1I3.1 "NUOVE COMPETENZE E NUOVI LINGUAGGI" NEXT GENERATION EU" - CUP B56E23004900006. ASSEGNAZIONE CONTRIBUTO SCORRIMENTO GRADUATORIE ERASMU	11.972,00
Previsione definitiva			11.972,00
Somme Pagate			10.149,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.823,00

Aggregato A voce 06 05 - Progetto n° 2025-1-IT01-KA122-VET-000315822 – OID E10268045 - Titolo “STRONGER 2.0: esperienze formative per una comunità professionale Europea			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/07/2025	19	Progetto n° 2025-1-IT01-KA122-VET-000315822 – OID E10268045 - Titolo “STRONGER 2.0: esperienze formative per una comunità professionale Europea	95.925,00
Previsione definitiva			95.925,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			95.925,00

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato P voce 01 01 - SISTEMA QUALITA'		
	Previsione iniziale	2.500,00
	Somme Pagate	1.830,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	670,00

Aggregato P voce 01 02 - Azioni del PDM 2023		
	Previsione iniziale	1.000,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.000,00

Aggregato P voce 01 05 - POR Calabria Emergenza COVID-19". codice progetto 2020.10.1.1.104.		
	Previsione iniziale	3.724,89
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	3.724,89

Aggregato P voce 01 08 - PNRR Animatore digitale		
	Previsione iniziale	2.000,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	2.000,00

Aggregato P voce 01 09 - PNRR Modelli innovativi di didattica digitale		
	Previsione iniziale	60.000,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	60.000,00

Aggregato P voce 01|10 - Gestione residui passivi al 31/12/2022

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

Aggregato P voce 01|11 - next generation class

Previsione iniziale	69.429,40
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	69.429,40

Aggregato P voce 01|12 - Next generation labs

Previsione iniziale	68.490,59
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	68.490,59

Aggregato P voce 01|13 - Green Against Dispersion - Azione di contrasto alla dispersione

Previsione iniziale	100.278,16
Somme Pagate	33.726,95
Somme da pagare	0,00
Economie	66.551,21

Aggregato P voce 01|14 - Progetto cod. M4C1I3.1-2023-1143-P-42528 - Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023)

Previsione iniziale	7.005,78
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	7.005,78

Aggregato P voce 01|15 - Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali (D.M. 66/2023)

Previsione iniziale	58.841,84
Somme Pagate	25.263,98
Somme da pagare	0,00
Economie	33.577,86

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato P voce 02 01 - Piano delle arti DPCM 12 maggio 2021		
	Previsione iniziale	7,50
	Somme Pagate	7,50
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato P voce 02 02 - ORGANIZZAZIONE EVENTI E MANIFESTAZIONI		
	Previsione iniziale	1.000,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.000,00

Aggregato P voce 02 03 - SPORTELLI DI ASCOLTO		
	Previsione iniziale	161,48
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	161,48

Aggregato P voce 02 04 - Prevenzione e contrasto allo spaccio di sostanze stupefacenti nei pressi delle scuole		
	Previsione iniziale	72,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	72,00

Aggregato P voce 02 05 - Accoglienza alunni		
	Previsione iniziale	2.102,28
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	2.102,28

Aggregato P voce 02 06 - Consulta studenti		
	Previsione iniziale	1.076,80

Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.076,80

Aggregato P voce 02 07 - FORMAZIONE D'AULA IN LINGUA STRANIERA E PCTO - AVVISO 25532/2024	
Previsione iniziale	14.397,00
Somme Pagate	14.394,62
Somme da pagare	0,00
Economie	2,38

Aggregato P voce 02 08 - ESO4.6A4.A-FSEPN-CL-2024-77 - AVVISO PROT. 59369 del 19/04/2024	
Previsione iniziale	47.718,91
Somme Pagate	26.999,29
Somme da pagare	0,00
Economie	20.719,62

Aggregato P voce 02 09 - Pon competenze di base cod. 10.2.5A-FSEPON -CL-2019-152 Iob act young	
Previsione iniziale	2.630,67
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.630,67

Aggregato P voce 02 10 - Prog Nazionale "Per chi crea "	
Previsione iniziale	708,35
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	708,35

Aggregato P voce 02 11 - PROGETTO "LEGAMI DI COMUNITA'"			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/03/2025	4	PROGETTO "LEGAMI DI COMUNITA'"	32.000,00
		Previsione definitiva	32.000,00
		Somme Pagate	24.641,16
		Somme da pagare	0,00
		Economie	7.358,84

Aggregato P voce 02 12 - ESO4.6.A4.A-FSEPNCL- 2025-237 - Avviso prot. n 81652 del 23/05/2025 (c.d. Piano Estate)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/07/2025	13	Programma Nazionale 21-27" (FSE+) - ESO4.6.A4.A-FSEPNCL- 2025-237 - (c.d. Piano Estate).	79.884,00
Previsione definitiva			79.884,00
Somme Pagate			1.676,90
Somme da pagare			0,00
Economie			78.207,10

Aggregato P voce 02 13 - POC PER LA SCUOLA 2014-2020/10.1.6A-FDRPOC-CL-2024-53 - AVVISO 64310 23/04/2025			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/07/2025	15	POC PER LA SCUOLA 2014-2020/10.1.6A-FDRPOC-CL-2024-53	82.419,30
Previsione definitiva			82.419,30
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			82.419,30

Aggregato P voce 02 14 - protocollo d'intesa con Comune di Vaccarizzo Albanese			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/11/2025	27	CONVENZIONE COMUNE DI VACCARIZZO	1.000,00
Previsione definitiva			1.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.000,00

Aggregato P voce 02 15 - RSO4.2.A3.B-FESRPNCL-2025-41 - Avviso Prot. 88927 del 03/06/2025			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/11/2025	26	RSO4.2.A3.B-FESRPNCL-2025-41 - Avviso Prot. 88927 del 03/06/2025	201.000,00
Previsione definitiva			201.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			201.000,00

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato P voce 03 01 - ICDL -CERIFICAZIONE COMPETENZE INFORMATICHE			
		Previsione iniziale	1.212,26
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2025	36	VARIAZIONE CONTRIBUTI	1.482,00
31/12/2025	38	QUADRATURA SCHEDA	470,42
		Previsione definitiva	3.164,68
		Somme Pagate	724,68
		Somme da pagare	2.440,00
		Economie	0,00

Aggregato P voce 03 02 - CERTIFICAZIONE LINGUISTICA			
		Previsione iniziale	2.683,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2025	11	QUOTA CERTIFICAZIONE LINGUISTICA	6.184,00
07/07/2025	14	QUOTE	2.185,00
20/08/2025	20	ESAMI CAMBRIDGE	217,00
30/12/2025	36	VARIAZIONE CONTRIBUTI	1.210,00
		Previsione definitiva	12.479,00
		Somme Pagate	9.386,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	3.093,00

Aggregato P voce 04 01 - FORMAZIONE ED AGGIORNAMNETO PERSONALE SCUOLA		
	Previsione iniziale	3.000,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	3.000,00

Aggregato P voce 04 02 - FORNAZINNE DOCENTI NEO-ASSUNTI 2022/2023		
	Previsione iniziale	4.063,50
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00

Economie	4.063,50
----------	----------

Aggregato P voce 04 03 - Piano formazione docenti Ambito 5 Calabria 2022/2023	
Previsione iniziale	29.096,30
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	29.096,30

Aggregato P voce 04 04 - FORMAZIONE DOCENTI NEO-ASSUNTI 2023-2024	
Previsione iniziale	1.845,16
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.845,16

Aggregato P voce 04 05 - TFA			
Previsione iniziale			213,12
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/07/2025	17	UNIVERSITA' PER TIROCINI	7.420,00
Previsione definitiva			7.633,12
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			7.633,12

Aggregato P voce 04 06 - Progetto Piano Nazionale Scuola Digitale - Pnsd	
Previsione iniziale	124,60
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	124,60

Aggregato P voce 04 07 - FORMAZIONE DOCENTI NEO-ASSUNTI 2024-2025	
Previsione iniziale	4.171,00
Somme Pagate	160,80
Somme da pagare	4.001,00
Economie	9,20

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	500,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	0,00

Somme da pagare	0,00
Economie	500,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
3.130.431,94	509.509,75	485.200,62	24.309,13	2.620.922,19

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2025 si evincono le risultanze come da **mod K EF 2025 di seguito riportato**

Il fondo delle minute spese è stato regolarmente chiuso con mandati n 472, 473,474,475 e 476 22/11/2025 e reversale n 187 22/12/2025.

CONCLUSIONI

La programmazione delle spese, per attività e progetti, è risultata conforme con gli obiettivi formativi dell'Istituto, sia per le scelte amministrative e organizzative che per le scelte didattiche contemplate nel PTOF per l'a.s. 2024/2025, con riferimento all'esercizio finanziario 2025. Si ritiene che la gestione amministrativa, finanziaria e contabile sia stata regolare e corretta e che abbia avuto riflessi positivi su tutta l'attività scolastica, sottolineando come quasi tutti gli obiettivi che erano stati posti in sede di Programmazione annuale 2025 siano stati ampiamente raggiunti, nonostante la disponibilità della dotazione ordinaria.

Punti di forza: l'aver promosso e sostenuto il raggiungimento della quasi totalità degli obiettivi prefissati e contemplati nel Programma annuale 2025 rappresenta senz'altro l'efficacia e l'efficienza della gestione finanziaria dell'esercizio 2025, anche in relazione alla grande complessità strutturale dell'Istituto, sia per quanto concerne l'offerta formativa che per quel che attiene alle operazioni amministrative e di gestione.

Criticità: il difficile riscontro della predisposizione delle famiglie degli studenti all'erogazione di contributi volontari.

Sono stati redatti e conservati correttamente i mandati di pagamento e le reversali di incasso. Come prescrive la norma è stato adottato e utilizzato l'Ordinativo Informatico Locale (OIL) per la trasmissione dei mandati e reversali all'istituto cassiere, Monte dei Paschi di Siena.

Sono stati regolarmente tenuti e compilati i seguenti registri e documenti contabili: - giornale di cassa - registro dei partitari delle entrate e delle spese - registro- registro relativo al fondo di anticipazione delle minute spese - registro dell'inventario dei beni mobili - registro dei verbali dei Revisori dei Conti.

Per quanto riguarda l'attività negoziale, oltre ai normali contratti di fornitura di beni e servizi sono stati stipulati contratti di assicurazione, prestazioni professionali e contratti per particolari attività e insegnamenti non presenti all'interno della scuola; tali contratti sono stati consequenziali all'emissione di bandi di gara e/o avvisi di reclutamento pubblicati all'Albo on-line e su Amministrazione Trasparenza dell'Istituto.

Come prescrive la norma è stata regolarmente versata all'Erario l'IVA, con cadenza mensile.

Si dichiara che

-nel corso dell'esercizio finanziario 2025 non sono stati gestiti fondi extrabilancio;

-a decorrere dal 12/11/2012 questo Istituto non possiede titoli o valori..

La dichiarazione 770- 2025 è stata trasmessa in data 14-10-2025 con protocollo **25101411171335042**; la dichiarazione IRAP2025 è stata trasmessa in data 14/10/2025 con protocollo **25101413245660814**; la CU in data 13/03/2026 con protocollo **26031313450427810**

La presente relazione illustrativa, il Conto Consuntivo ed i relativi allegati indicati in premessa e contemplati dalla normativa vigente, saranno sottoposti all'esame da parte dei Revisori dei Conti, per la prescritta approvazione. Il Conto Consuntivo, corredato del verbale dei Revisori dei Conti, sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto, per essere poi, entro 15 giorni dalla sua approvazione, pubblicato nel sito istituzionale www.itcpalma.it, nel settore Amministrazione Trasparent

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

dott.ssa Rita Minisci

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

dott.ssa Cinzia D'Amico



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE - ITI ITG GREEN FALCONE BORSELLINO "L. PALMA"

87064 CORIGLIANO ROSSANO VIA TORRELUNGA C.F. 97048060780 C.M. CSIS086006

CONTO PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO Esercizio finanziario 2025

CODICI	VOCI	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
A	IMMOBILIZZAZIONI			
A - 1	Immateriali			
A - 1 - 1	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno			
A - 1 - 2	- Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			
A - 1 - 3	- Altre			
	Totale			
A - 2	Materiali			
A - 2 - 1	- Terreni e fabbricati			
A - 2 - 2	- Impianti e macchinari	1.048.820,74	-208.408,04	840.412,70
A - 2 - 3	- Attrezzature	232.515,50	-35.677,77	196.837,73
A - 2 - 4	- Mezzi di trasporto	28.979,00	-1.598,60	27.380,40
A - 2 - 5	- Immobilizzazioni in corso ed Acconti			
A - 2 - 6	- Altri beni	13.221,22	-744,00	12.477,22
	Totale	1.323.536,46	-246.428,41	1.077.108,05
A - 3	Finanziarie			
A - 3 - 1	- Partecipazioni in :			
A - 3 - 1 - a	- consorzi			
A - 3 - 1 - b	- reti di scuole			
A - 3 - 1 - c	- altre partecipazioni			
A - 3 - 2	- Crediti :			
A - 3 - 2 - a	- verso lo Stato			
A - 3 - 2 - b	- verso altri			
	Totale			
	Totale immobilizzazioni	1.323.536,46	-246.428,41	1.077.108,05
B	DISPONIBILITA'			
B - 1	Rimanenze			
B - 1 - 1	- Materie prime, sussidiarie e di consumo			
B - 1 - 2	- Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
B - 1 - 3	- Prodotti finiti e merci			
	Totale			
B - 2	Crediti (Residui attivi)			
B - 2 - 1	- Verso lo Stato	1.251.654,19		1.251.654,19
B - 2 - 2	- Verso altri	14.848,27	488.617,82	503.466,09
	Totale	1.266.502,46	488.617,82	1.755.120,28
B - 3	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
B - 3 - 1	- Titoli di Stato			
B - 3 - 2	- Altri titoli			
	Totale			
B - 4	Disponibilità liquide			
B - 4 - 1	- Depositi bancari e postali	449.492,17	478.521,64	928.013,81
	Totale	449.492,17	478.521,64	928.013,81
	Totale disponibilita'	1.715.994,63	967.139,46	2.683.134,09
C	DEFICIT PATRIMONIALE			
	TOTALE ATTIVO	3.039.531,09	720.711,05	3.760.242,14



ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE - ITI ITG GREEN FALCONE BORSELLINO
"L. PALMA"

87064 CORIGLIANO ROSSANO VIA TORRELUNGA C.F. 97048060780 C.M. CSIS086006

CONTO PATRIMONIO - PROSPETTO DEL PASSIVO
Esercizio finanziario 2025

CODICI	VOCI	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
A	DEBITI			
A - 1	A lungo termine			
A - 1 - 1	- Debiti verso le banche (1)			
	Totale			
A - 2	Residui passivi			
A - 2 - 1	- Verso lo Stato			
A - 2 - 2	- Verso altri	405.811,14	-312.598,70	93.212,44
	Totale	405.811,14	-312.598,70	93.212,44
	Totale debiti	405.811,14	-312.598,70	93.212,44
B	CONSISTENZA PATRIMONIALE	2.633.719,95	1.033.309,75	3.667.029,70
	TOTALE PASSIVO	3.039.531,09	720.711,05	3.760.242,14

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI
AMMINISTRATIVI

dott.ssa Rita Minisci

(1) vedere istruzioni

(importi in euro)

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2025
(da inserire nella relazione al Conto Consuntivo)

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 1.876.916,71

Indice di dipendenza finanziaria = ----- = ----- = 0,59

Totale Entrate 3.187.100,20
(tot colonna a - Entrate mod. H)

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 976.470,24

Incidenza residui attivi = ----- = ----- = 0,52

Accertamenti di competenza 1.876.916,71
(tot colonna b - Entrate mod. H)

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 24.309,13

Incidenza residui passivi = ----- = ----- = 0,05

Impegni di competenza 508.509,75
(tot colonna b - Spese mod. H)

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 399.183,62

Smaltimento residui attivi = ----- = ----- = 0,34

Residui attivi iniziali 1.177.833,66
(tot colonna f - Entrate mod. N)

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 336.907,83

Smaltimento residui passivi = ----- = ----- = 0,83

Residui passivi iniziali 405.811,14
(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 821.108,45

Indice capacità di spesa = ----- = ----- = 0,90

Impegni comp. res. pass. iniz. 914.320,89
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 93.212,44

Indice accumulo dei residui passivi = ----- = ----- = 0,10

Impegni comp. res. pass. iniz. 914.320,89
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	1.256.723,54	213.190,57	16,96%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	78.558,20	14.384,24	18,31%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	558.262,14	254.635,29	45,61%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	1.184.695,68	2.673,42	0,23%
05	ALTRE SPESE	4.578,01	934,03	20,40%
06	IMPOSTE E TASSE	6.316,65	11.291,58	178,76%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	6.466,00	6.466,00	100,00%
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	34.331,72	4.934,62	14,37%

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE - ITI ITG GREEN FALCONE BORSELLINO
"L. PALMA"

87064 CORIGLIANO ROSSANO VIA TORRELUNGA C.F. 97048060780 C.M. CSIS086006

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	500,00	0,00	0,00%
Totale generale		3.130.431,94	508.509,75	

Data 20/04/2026

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese perviste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività 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 o altri tipi di rapporti simili.