



## Istituto Comprensivo Statale "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado

Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito

Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)



### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

La predisposizione del presente Conto Consuntivo viene effettuata secondo la nota del Ministero dell'Istruzione prot. n. 24617 del 13/03/2026, che ha disposto, d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, per il consuntivo 2025, la **proroga di 30 giorni** dei termini di cui all'art. 23 c. 1, 2, 3, 4 e 5 del D.L. 28/08/2018.

◇◇◇◇◇◇◇◇

### DATI RELATIVI ALLA PREVISIONE INIZIALE

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2025 approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 15 del 22/01/2025. Nel corso dell'esercizio si sono verificate maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni al Programma Annuale. Le variazioni di bilancio hanno riguardato sia entrate finalizzate che somme non vincolate, nonché storni all'interno dei progetti/attività in sede di assestamento delle spese.

Il Programma Annuale 2025 approvato prevedeva la seguente situazione:

| LIVELLO 1 | LIVELLO 2 | ENTRATE                                                              | Importi           |
|-----------|-----------|----------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>01</b> |           | <b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>                                     | <b>209.529,19</b> |
|           | 01        | NON VINCOLATO                                                        | 2.689,96          |
|           | 02        | VINCOLATO                                                            | 206.839,23        |
| <b>02</b> |           | <b>FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA</b>                             |                   |
|           | 01        | FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)                                          |                   |
|           | 02        | FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)                           |                   |
|           | 03        | ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA                              |                   |
| <b>03</b> |           | <b>FINANZIAMENTI DALLO STATO</b>                                     | <b>21.330,99</b>  |
|           | 01        | DOTAZIONE ORDINARIA                                                  | 14.029,99         |
|           | 02        | DOTAZIONE PEREQUATIVA                                                |                   |
|           | 03        | FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97) |                   |
|           | 04        | FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)                            |                   |
|           | 05        | ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO                        |                   |
|           | 06        | ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO                            | 7.301,00          |
| <b>04</b> |           | <b>FINANZIAMENTI DALLA REGIONE</b>                                   |                   |
|           | 01        | DOTAZIONE ORDINARIA                                                  |                   |
|           | 02        | DOTAZIONE PEREQUATIVA                                                |                   |
|           | 03        | ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI                                    |                   |
|           | 04        | ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI                                        |                   |
| <b>05</b> |           | <b>FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI</b>           | <b>2.000,00</b>   |
|           | 01        | PROVINCIA NON VINCOLATI                                              |                   |
|           | 02        | PROVINCIA VINCOLATI                                                  |                   |
|           | 03        | COMUNE NON VINCOLATI                                                 | 2.000,00          |
|           | 04        | COMUNE VINCOLATI                                                     |                   |
|           | 05        | ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI                                      |                   |
|           | 06        | ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI                                          |                   |
| <b>05</b> |           | <b>CONTRIBUTI DA PRIVATI</b>                                         | <b>3.600,00</b>   |
|           | 01        | 01 CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE                                  |                   |
|           | 02        | 02 CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI                                  |                   |
|           | 03        | 03 CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA                                   |                   |





# Istituto Comprensivo Statale "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado  
Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschio  
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Tel.: 0972 44231

Sito web: www.icpalazzosg.edu.it

Mail: pzic857003@istruzione.it

Pec: pzic857003@pec.istruzione.it

|                       |    |                                                                |                   |
|-----------------------|----|----------------------------------------------------------------|-------------------|
|                       | 04 | CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO |                   |
|                       | 05 | CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI             | 3.000,00          |
|                       | 06 | CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE                | 600,00            |
|                       | 07 | ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI                     |                   |
|                       | 08 | CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI                            |                   |
|                       | 09 | CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI        |                   |
|                       | 10 | ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI                         |                   |
|                       | 11 | CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI                                |                   |
|                       | 12 | CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI                    |                   |
| <b>07</b>             |    | <b>PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA</b>                          |                   |
| <b>08</b>             |    | <b>RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME</b>                        |                   |
| <b>09</b>             |    | <b>ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI</b>                           |                   |
| <b>10</b>             |    | <b>ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI</b>                         |                   |
| <b>11</b>             |    | <b>SPONSOR E UTILIZZO LOCALI</b>                               |                   |
| <b>12</b>             |    | <b>ALTRE ENTRATE</b>                                           | <b>0,01</b>       |
|                       | 01 | INTERESSI                                                      |                   |
|                       | 02 | INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA                             | 0,01              |
| <b>13</b>             |    | <b>MUTUI</b>                                                   |                   |
| <b>Totale entrate</b> |    |                                                                | <b>236.460,19</b> |

## SPESE

| Livello 1                | Livello 2  | SPESE                                                     | Importi           |
|--------------------------|------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>A</b>                 |            | <b>ATTIVITA'</b>                                          | <b>179.056,56</b> |
|                          | A01        | FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA              | 2.574,00          |
|                          | A02        | FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO                              | 22.999,34         |
|                          | A03        | DIDATTICA                                                 | 148.956,57        |
|                          | A04        | ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO                                  |                   |
|                          | A05        | VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO            | 4.271,20          |
|                          | A06        | ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO                                 | 255,45            |
| <b>P</b>                 |            | <b>PROGETTI</b>                                           | <b>50.367,53</b>  |
|                          | P01        | PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE" |                   |
|                          | P02        | PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"                 | 59.467,53         |
|                          | P03        | PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"       |                   |
|                          | P04        | PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"   | 600,00            |
|                          | P05        | PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"                            | 300,00            |
| <b>G</b>                 |            | <b>G GESTIONE ECONOMICHE</b>                              |                   |
|                          | G01        | AZIENDA AGRARIA                                           |                   |
|                          | G02        | AZIENDA SPECIALE                                          |                   |
|                          | G03        | ATTIVITA' PER CONTO TERZI                                 |                   |
|                          | G04        | ATTIVITA' CONVITTUALE                                     |                   |
| <b>R</b>                 |            | <b>FONDO DI RISERVA</b>                                   | <b>100,66</b>     |
|                          | R98        | FONDO DI RISERVA 100,00                                   | 100,66            |
| <b>D</b>                 |            | <b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>                       |                   |
|                          | D100       | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE                              |                   |
|                          |            | <b>Totale spese</b>                                       | <b>229.524,75</b> |
| <b>Z</b>                 | <b>Z01</b> | <b>DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE</b>          | <b>6.935,44</b>   |
| <b>Totale a pareggio</b> |            |                                                           | <b>236.460,19</b> |



## Istituto Comprensivo Statale "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado  
Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito  
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Tel.: 0972 44231

Sito web: [www.icpalazzosg.edu.it](http://www.icpalazzosg.edu.it)

Mail: [pzic857003@istruzione.it](mailto:pzic857003@istruzione.it)

Pec: [pzic857003@pec.istruzione.it](mailto:pzic857003@pec.istruzione.it)

### VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE 2025

Nel corso dell'esercizio finanziario 2025, il Programma annuale ha subito alcune modifiche regolarmente adottate in conformità a quanto prescritto dal Decreto n. 129/2018 – artt. 8 e 10.

Si riepilogano, di seguito, i provvedimenti di variazione al Programma Annuale 2025:

| Aggr.  | Voce | s.v. | Oggetto                                                         | Importo           |
|--------|------|------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|
| 02     | 01   | 09   | Programma Nazionale 21-27 (FSE+) – PON AGENDA SUD 2             | 26.640,00         |
| 02     | 01   | 09   | Programma Nazionale 21-27 (FSE+) – PON ORIENTAMENTO             | 36.960,00         |
| 02     | 01   | 09   | Programma Nazionale 21-27 (FSE+) – PON ESTATE 2                 | 51.480,00         |
| 03     | 01   | 01   | FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO (SET-DIC 2025)      | 5.215,00          |
| 03     | 01   | 01   | FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO INTEGRAZIONE        | 9.377,00          |
| 03     | 01   | 02   | FIN. STATO - COMPENSO REVISORI DEI CONTI SCUOLA CAPOFILA        | 4.628,67          |
| 03     | 01   | 04   | FIN. STATO – PERCORSI DI ORIENTAMENTO                           | 197,62            |
| 03     | 06   | 07   | FIN. STATO – ALTI FIN. VINCOLATI DALLO STATO                    | 120,15            |
| 05     | 04   | 05   | COMUNE VINCOLATI (COMUNE DI MONTEMILONE PER USCITA ALUNNI)      | 28,50             |
| 06     | 01   |      | CONTRIBUTO SCUOLE DELL'AMBITO RIMBORSO SPESE REVISORI DEI CONTI | 828,66            |
| 06     | 04   | 01   | CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO  | 30.808,00         |
| 06     | 05   | 01   | CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI                    | -30,40            |
| 06     | 06   | 01   | CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE                 | -25,80            |
| 06     | 08   | 02   | CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI                             | 500,00            |
| 06     | 10   | 01   | QUOTA ISCRIZIONE PER CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE                | 382,00            |
| 06     | 10   | 02   | ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI                          | 850,00            |
| 12     | 03   | 01   | RESTITUZIONE SOMME DA ISTITUTO CASSIERE                         | 9.534,00          |
| TOTALE |      |      |                                                                 | <b>177.493,40</b> |

3

Complessivamente, le suddette variazioni hanno modificato la previsione iniziale delle entrate del Programma Annuale 2025 di € 236.460,19 (comprensiva dell'avanzo di amministrazione) portando il totale della programmazione al 31/12/2025 a € 413.953,59 (differenza in aumento € 177.493,40). La quasi totalità della differenza è costituita da entrate statali finalizzate.

Si riporta di seguito il **Mod. H – Conto Finanziario (quadro sintetico)**

#### ENTRATE

| Liv.1 | Liv. 2 |                                            | Programmazione Definitiva | Somme accertate | Somme rimosse | Somme rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-------|--------|--------------------------------------------|---------------------------|-----------------|---------------|-----------------------------|---------------------|
|       |        |                                            | a                         | b               | c             | d=b-c                       | e=a-b               |
| 01    |        | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO         | 209.529,19                |                 |               |                             | 209.529,19          |
|       | 01     | NON VINCOLATO                              | 2.689,96                  |                 |               |                             | 2.689,96            |
|       | 02     | VINCOLATO                                  | 206.839,23                |                 |               |                             | 206.839,23          |
| 02    |        | FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA          | 115.080,00                | 115.080,00      | 26.532,00     | 88.548,00                   |                     |
|       | 01     | FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)                | 115.080,00                | 115.080,00      | 26.532,00     | 88.548,00                   |                     |
|       | 02     | FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR) |                           |                 |               |                             |                     |
|       | 03     | ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA    |                           |                 |               |                             |                     |
| 03    |        | FINANZIAMENTI DALLO STATO                  | 40.869,43                 | 40.869,43       | 33.568,43     | 7.301,00                    |                     |
|       | 01     | DOTAZIONE ORDINARIA                        | 33.448,28                 | 33.448,28       | 33.448,28     |                             |                     |



## Istituto Comprensivo Statale "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado  
Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito  
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Tel.: 0972 44231

Sito web: [www.icpalazzosg.edu.it](http://www.icpalazzosg.edu.it)

Mail: [pzic857003@istruzione.it](mailto:pzic857003@istruzione.it)

Pec: [pzic857003@pec.istruzione.it](mailto:pzic857003@pec.istruzione.it)

|                                |    |                                                                                            |                   |                   |                   |                  |                   |
|--------------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                                | 02 | DOTAZIONE PEREQUATIVA                                                                      |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 03 | FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)                       |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 04 | FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)                                                  |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 05 | ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO                                              |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 06 | ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO                                                  | 7.421,15          | 7.421,15          | 120,15            | 7.301,00         |                   |
| <b>04</b>                      |    | <b>FINANZIAMENTI DALLA REGIONE</b>                                                         |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 01 | DOTAZIONE ORDINARIA                                                                        |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 02 | DOTAZIONE PEREQUATIVA                                                                      |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 03 | ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI                                                          |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 04 | ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI                                                              |                   |                   |                   |                  |                   |
| <b>04</b>                      |    | <b>FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI</b>                                 | <b>2.857,16</b>   | <b>2.857,16</b>   | <b>857,16</b>     | <b>2.000,00</b>  |                   |
|                                | 01 | PROVINCIA NON VINCOLATI                                                                    |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 02 | PROVINCIA VINCOLATI                                                                        |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 03 | COMUNE NON VINCOLATI                                                                       | 2.000,00          | 2.000,00          |                   | 2.000,00         |                   |
|                                | 04 | COMUNE VINCOLATI                                                                           | 28,50             | 28,50             | 28,50             |                  |                   |
|                                | 05 | ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI                                                            |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 06 | ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI                                                                | 828,66            | 828,66            | 828,66            |                  |                   |
| <b>05</b>                      |    | <b>CONTRIBUTI DA PRIVATI</b>                                                               | <b>36.083,80</b>  | <b>36.083,80</b>  | <b>35.063,40</b>  | <b>1.020,40</b>  |                   |
|                                | 01 | CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE                                                           |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 02 | CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI                                                           |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 03 | CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA                                                            |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 04 | CONTRIBUTI PER VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO                              | 30.808,00         | 30.808,00         | 30.808,00         |                  |                   |
|                                | 05 | CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI                                         | 2.969,60          | 2.969,60          | 2.760,80          | 208,80           | 4                 |
|                                | 06 | CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE                                            | 574,20            | 574,20            | 562,60            | 11,60            |                   |
|                                | 07 | ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI                                                 |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 08 | CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI                                                        | 500,00            | 500,00            |                   | 500,00           |                   |
|                                | 09 | CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI                                    |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 10 | ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI                                                     | 1.232,00          | 1.232,00          | 932,00            | 300,00           |                   |
|                                | 11 | CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI                                                            |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 12 | CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI                                                |                   |                   |                   |                  |                   |
| <b>07</b>                      |    | <b>PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA</b>                                                      |                   |                   |                   |                  |                   |
| <b>08</b>                      |    | <b>RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME</b>                                                    |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 02 | RIMBORSI RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 05 | RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE    |                   |                   |                   |                  |                   |
| <b>09</b>                      |    | <b>ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI</b>                                                       |                   |                   |                   |                  |                   |
| <b>10</b>                      |    | <b>ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI</b>                                                     |                   |                   |                   |                  |                   |
| <b>11</b>                      |    | <b>SPONSOR E UTILIZZO LOCALI</b>                                                           |                   |                   |                   |                  |                   |
| <b>12</b>                      |    | <b>ALTRE ENTRATE</b>                                                                       | <b>9.534,01</b>   | <b>9.534,01</b>   | <b>9.534,01</b>   |                  |                   |
|                                | 01 | INTERESSI                                                                                  |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 02 | INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA                                                         | 0,01              | 0,01              | 0,01              |                  |                   |
|                                | 03 | ALTRE ENTRATE n.a.c                                                                        | 9.534,00          | 9.534,00          | 9.534,00          |                  |                   |
| <b>13</b>                      |    | <b>MUTUI</b>                                                                               |                   |                   |                   |                  |                   |
| <b>Totale entrate</b>          |    |                                                                                            | <b>413.953,59</b> | <b>204.424,40</b> | <b>105.555,00</b> | <b>98.869,40</b> | <b>209.529,19</b> |
| <b>Disavanzo di competenza</b> |    |                                                                                            |                   | <b>42.388,62</b>  |                   |                  |                   |
| <b>Totale a pareggio</b>       |    |                                                                                            |                   | <b>246.813,02</b> |                   |                  |                   |



## Istituto Comprensivo Statale "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado  
Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito  
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Tel.: 0972 44231

Sito web: [www.icpalazzosg.edu.it](http://www.icpalazzosg.edu.it)

Mail: [pzic857003@istruzione.it](mailto:pzic857003@istruzione.it)

Pec: [pzic857003@pec.istruzione.it](mailto:pzic857003@pec.istruzione.it)

### SPESE

| Liv. 1    | Liv. 2     |                                                           | Programmaz.<br>Definitiva | Somme<br>impegnate | Somme<br>pagate   | Somme<br>rimaste da<br>pagare | Differenze in<br>+ o - |
|-----------|------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------|-------------------|-------------------------------|------------------------|
|           |            |                                                           | a                         | b                  | c                 | d=b-c                         | e=a-b                  |
| <b>A</b>  |            | <b>ATTIVITÀ</b>                                           | <b>236.213,58</b>         | <b>208.807,79</b>  | <b>171.252,50</b> | <b>37.555,29</b>              | <b>27.405,79</b>       |
|           | A01        | FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA              | 7.792,00                  | 7.048,19           | 5.172,64          | 1.875,55                      | 743,81                 |
|           | A02        | FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO                              | 39.844,47                 | 32.080,02          | 23.520,57         | 8.559,45                      | 7.764,45               |
|           | A03        | DIDATTICA                                                 | 153.513,96                | 136.614,62         | 110.226,69        | 26.387,93                     | 16.899,34              |
|           | A04        | ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO                                  |                           |                    |                   |                               |                        |
|           | A05        | VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO            | 34.807,70                 | 32.809,51          | 30.077,15         | 732,36                        | 1.998,19               |
|           | A06        | ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO                                 | 255,45                    | 255,45             | 255,45            |                               |                        |
| <b>P</b>  |            | <b>PROGETTI</b>                                           | <b>166.580,23</b>         | <b>38.005,23</b>   | <b>34.687,93</b>  | <b>3.317,30</b>               | <b>128.575,00</b>      |
|           | <b>P01</b> | PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE" |                           |                    |                   |                               |                        |
|           | <b>P02</b> | PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"                 | 164.547,53                | 36.572,53          | 33.255,23         | 3.317,30                      | 127.975,00             |
|           | <b>P03</b> | PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"       | 110,00                    | 110,00             | 110,00            |                               |                        |
|           | <b>P04</b> | PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"   | 600,00                    |                    |                   |                               | 600,00                 |
|           | <b>P06</b> | PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"                            | 1.322,70                  | 1.322,70           | 1.322,70          |                               |                        |
|           |            | <b>GESTIONI ECONOMICHE</b>                                |                           |                    |                   |                               |                        |
|           | <b>G01</b> | AZIENDA AGRARIA                                           |                           |                    |                   |                               |                        |
| <b>06</b> | <b>G02</b> | AZIENDA SPECIALE                                          |                           |                    |                   |                               | \$                     |
| <b>07</b> | <b>G03</b> | ATTIVITÀ PER CONTO TERZI                                  |                           |                    |                   |                               |                        |
|           | <b>G04</b> | ATTIVITÀ CONVITTUALE                                      |                           |                    |                   |                               |                        |
| <b>R</b>  |            | <b>Fondo di riserva</b>                                   | <b>100,66</b>             |                    |                   |                               | <b>100,66</b>          |
|           | 98         | Fondo di riserva                                          | 100,66                    |                    |                   |                               | 100,66                 |
| <b>D</b>  |            | <b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>                       |                           |                    |                   |                               |                        |
|           | D100       | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE                              |                           |                    |                   |                               |                        |
|           |            | <b>Totale spese</b>                                       | <b>402.894,47</b>         | <b>246.813,02</b>  | <b>205.940,43</b> | <b>40.872,59</b>              | <b>156.081,45</b>      |
|           |            | <b>Avanzo di competenza</b>                               |                           |                    |                   |                               |                        |
|           |            | <b>Totale a pareggio</b>                                  |                           | <b>246.813,02</b>  |                   |                               |                        |

## ANALISI DELLE ENTRATE

Il dato di partenza è costituito dalle previsioni del Programma Annuale 2025. Rispetto al documento programmatico si evidenziano i seguenti scostamenti:

### Aggr. 01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

|                      |                   |                      |                   |
|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| Previsione iniziale  | <b>209.529,19</b> | Previsione finale    | <b>209.529,19</b> |
| <b>Non vincolato</b> | 2.689,96          | <b>Non vincolato</b> | 2.689,96          |
| <b>Vincolato</b>     | 206.839,23        | <b>Vincolato</b>     | 206.839,23        |

### Aggr. 02 – FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

| Liv.1/<br>Liv.2 | Entrate                     | Previsione<br>iniziale | Previsione<br>definitiva | Somma<br>accertata | Somma<br>riscossa | Somma<br>rimasta da<br>riscuotere | Differenze in<br>+ o - |
|-----------------|-----------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|-----------------------------------|------------------------|
|                 |                             |                        | a                        | b                  | c                 | d=b-c                             | e=a-b                  |
| <b>02/01</b>    | FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE) |                        | 115.080,00               | 115.080,00         | 26.532,00         | 88.548,00                         |                        |



## Istituto Comprensivo Statale "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado  
Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito  
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Tel.: 0972 44231

Sito web: [www.icpalazzosg.edu.it](http://www.icpalazzosg.edu.it)

Mail: [pzc857003@istruzione.it](mailto:pzc857003@istruzione.it)

Pec: [pzc857003@pec.istruzione.it](mailto:pzc857003@pec.istruzione.it)

|        |                                            |      |            |            |           |           |  |
|--------|--------------------------------------------|------|------------|------------|-----------|-----------|--|
| 02/02  | FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR) |      |            |            |           |           |  |
| 02/03  | ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA    |      |            |            |           |           |  |
| Totale |                                            | 0,00 | 115.080,00 | 115.080,00 | 26.532,00 | 88.548,00 |  |

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva, pari a **€ 115.080,00**, ha riguardato ulteriori finanziamenti assegnati successivamente all'approvazione del Programma Annuale, come risulta dal prospetto che segue:

| Provenienza    | Descrizione                                         | Importo    |
|----------------|-----------------------------------------------------|------------|
| UNIONE EUROPEA | Programma Nazionale 21-27 (FSE+) – PON AGENDA SUD 2 | 26.640,00  |
| UNIONE EUROPEA | Programma Nazionale 21-27 (FSE+) – PON ORIENTAMENTO | 36.960,00  |
| UNIONE EUROPEA | Programma Nazionale 21-27 (FSE+) – PON ESTATE 2     | 51.480,00  |
| TOTALE         |                                                     | 115.080,00 |

Della somma complessiva accertata, pari a €. 115.080,00, è stata effettivamente riscossa la somma di €. 26.532,00. E' rimasta da riscuotere la somma di €. 88.548,00 riepilogata nel Mod.L

### Aggr. 03 – FINANZIAMENTI DALLO STATO

| Liv.1./ Liv.2 | Entrate                                       | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somma accertata | Somma riscossa | Somma rimasta da riscuotere | Differenze in + o - |
|---------------|-----------------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|----------------|-----------------------------|---------------------|
|               |                                               |                     | a                     | b               | c              | d=b-c                       | e=a-b               |
| 03/01         | DOTAZIONE ORDINARIA                           | 14.029,99           | 33.448,28             | 33.448,28       | 33.448,28      |                             |                     |
| 03/05         | ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO |                     |                       |                 |                |                             | 6                   |
| 03/06         | ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO     | 7.301,00            | 7.421,15              | 7.421,15        | 120,15         | 7.301,00                    |                     |
| Totale        |                                               | 21.330,99           | 40.869,43             | 40.869,43       | 33.568,43      | 7.301,00                    |                     |

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva, pari a **€ 19.538,44**, ha riguardato ulteriori finanziamenti assegnati successivamente all'approvazione del Programma Annuale, come risulta dal prospetto che segue:

| Provenienza | Descrizione                                                | Importo   |
|-------------|------------------------------------------------------------|-----------|
| MIM         | FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO (SET-DIC 2025) | 5.215,00  |
| MIM         | FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO INTEGRAZIONE   | 9.377,00  |
| MIM         | FIN. STATO - COMPENSO REVISORI DEI CONTI SCUOLA CAPOFILA   | 4.628,67  |
| MIM         | FIN. STATO – PERCORSI DI ORIENTAMENTO                      | 197,62    |
| MIM         | FIN. STATO – ALTI FIN. VINCOLATI DALLO STATO               | 120,15    |
| TOTALE      |                                                            | 19.538,44 |

Della somma complessiva accertata, pari a €. 40.869,43, è stata effettivamente riscossa la somma di €. 33.568,43. E' rimasta da riscuotere la somma di €. 7.301,00 riepilogata nel Mod.L

### Aggr. 04 – FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

Non vi sono stati finanziamenti dalla Regione Basilicata.

### Aggr. 05 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI



## Istituto Comprensivo Statale "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado  
Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito  
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Tel.: 0972 44231

Sito web: [www.icpalazzosg.edu.it](http://www.icpalazzosg.edu.it)

Mail: [pzic857003@istruzione.it](mailto:pzic857003@istruzione.it)

Pec: [pzic857003@pec.istruzione.it](mailto:pzic857003@pec.istruzione.it)

| Aggr./ Voce | Entrate                         | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somma accertata | Somma riscossa | Somma rimasta da riscuotere | Differenze in + o - |
|-------------|---------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|----------------|-----------------------------|---------------------|
|             |                                 |                     | a                     | b               | c              | d=b-c                       | e=a-b               |
| 05/03       | Comune non vincolati            | 2.000,00            | 2.000,00              | 2.000,00        | 0,00           | 2.000,00                    |                     |
| 05/04       | Comune vincolati                |                     | 28,50                 | 28,50           | 28,50          |                             |                     |
| 05/05       | Altre istituzioni non vincolati |                     |                       |                 |                |                             |                     |
| 05/06       | Altre istituzioni vincolati     |                     | 828,66                | 828,66          | 828,66         |                             |                     |
|             | <b>Totale</b>                   | <b>2.000,00</b>     | <b>2.857,16</b>       | <b>2.857,16</b> | <b>857,16</b>  | <b>2.000,00</b>             |                     |

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva, pari a **€ 857,16** ha riguardato contributi del comune di Montemilone per un'uscita didattica e l'iscrizione in bilancio del contributo delle scuole dell'ambito per il rimborso delle spese di missione dei Revisori dei Conti per l'anno 2025.

| Provenienza       | Descrizione                                                     | Importo       |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------|
| COMUNI            | COMUNE VINCOLATI (COMUNE DI MONTEMILONE PER USCITA ALUNNI)      | 28,50         |
| ALTRE ISTITUZIONI | CONTRIBUTO SCUOLE DELL'AMBITO RIMBORSO SPESE REVISORI DEI CONTI | 828,66        |
|                   |                                                                 | <b>857,16</b> |

Della somma complessiva accertata, pari a € 2.857,16, è stata effettivamente riscossa la somma di € 857,16. E' rimasta da riscuotere la somma di € 2.000,00 riepilogata nel Mod.L.

### Aggr. 06 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

| Aggr./ Voce | Entrate                                                        | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somma accertata  | Somma riscossa   | Somma rimasta da riscuotere | Differenze in + o - |
|-------------|----------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|------------------|------------------|-----------------------------|---------------------|
|             |                                                                |                     | a                     | b                | c                | d=b-c                       | e=a-b               |
| 06/04       | CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO |                     | 30.808,00             | 30.808,00        | 30.808,00        |                             |                     |
| 06/05       | CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI             | 3.000,00            | 2.969,60              | 2.969,60         | 2.760,80         | 208,80                      |                     |
| 06/06       | CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE                | 600,00              | 574,20                | 574,20           | 562,60           | 11,60                       |                     |
| 06/08       | CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI                            |                     | 500,00                | 500,00           | 0,00             | 500,00                      |                     |
| 06/10       | ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI                     |                     | 1.232,00              | 1.232,00         | 932,00           | 300,00                      |                     |
|             | <b>Totale</b>                                                  | <b>3.600,00</b>     | <b>36.083,80</b>      | <b>36.083,80</b> | <b>35.063,40</b> | <b>1.020,40</b>             |                     |

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva, pari a **€ 32.483,80**, ha riguardato ulteriori finanziamenti ricevuti successivamente all'approvazione del Programma Annuale, come segue:

| Provenienza | Descrizione                                                    | Importo          |
|-------------|----------------------------------------------------------------|------------------|
| FAMIGLIE    | CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO | 30.808,00        |
| FAMIGLIE    | CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI                   | -30,40           |
| FAMIGLIE    | CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE                | -25,80           |
| PRIVATI     | CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI                            | 500,00           |
| FAMIGLIE    | QUOTA ISCRIZIONE PER CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE               | 382,00           |
| FAMIGLIE    | ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI                         | 850,00           |
|             | <b>TOTALE</b>                                                  | <b>32.483,80</b> |

I contributi da privati sono costituiti principalmente dalle somme versate dalle famiglie degli alunni e dal personale per l'assicurazione a.s. 2025/26 oltre a contributi per l'iscrizione per sostenere l'esame per l'ottenimento della certificazione linguistica TRINITY e DELF.



## Istituto Comprensivo Statale "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado  
Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito  
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Tel.: 0972 44231

Sito web: [www.icpalazzosg.edu.it](http://www.icpalazzosg.edu.it)

Mail: [pzic857003@istruzione.it](mailto:pzic857003@istruzione.it)

Pec: [pzic857003@pec.istruzione.it](mailto:pzic857003@pec.istruzione.it)

Della somma complessiva accertata, pari a **€. 36.083,80**, è stata effettivamente riscossa la somma di **€. 35.063,80**. E' rimasta da riscuotere la somma di **€. 1.020,40** riepilogata nel Mod.L.

### Aggr. 12 – ALTRE ENTRATE

| Aggr./ Voce | Entrate                            | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somma accertata | Somma riscossa  | Somma rimasta da riscuotere | Differenze in + o - |
|-------------|------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|---------------------|
|             |                                    |                     | a                     | b               | c               | d=b-c                       | e=a-b               |
| 12/02       | INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA | 0,01                | 0,01                  | 0,01            | 0,01            |                             |                     |
| 12/03       | ALTRE ENTRATE n.a.c.               |                     | 9.534,00              | 9.534,00        | 9.534,00        |                             |                     |
|             | <b>totale</b>                      | <b>0,01</b>         | <b>9.534,01</b>       | <b>9.534,01</b> | <b>9.534,01</b> |                             |                     |

Gli interessi sono quelli maturati sulle quote fruttifere presenti sul conto di Tesoreria presso la Banca d'Italia, l'altro importo è una somma restituita dall'istituto cassiere per un mandato emesso su un conto estinto.  
Le somme accertate sono state interamente rimosse.

## ANALISI DELLE SPESE

Partendo dai dati di previsione del Programma annuale 2025 e tenuto conto delle variazioni intervenute nel corso dell'anno, la reale situazione finanziaria che è stata verificata a fine esercizio è, sui singoli aggregati e sui progetti, la seguente:

### A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

#### Aggr. 01/01 – FUNZIONAMENTO GENERALE

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 1.846,00            | 7.064,00              | 6.320,19        | 5.172,64     | 1.147,55                | 743,81              |
|                     |                       |                 |              |                         |                     |

Le spese relative al funzionamento generale sono costituite dall'acquisto beni di consumo igienico-sanitario e di materiale per le cassette di primo soccorso, nonché il servizio di pulizia della palestra della sede centrale.

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad **€. 5.218,00** è dovuto ai seguenti finanziamenti/variazioni:

| Provenienza | Descrizione                                                    | Importo         |
|-------------|----------------------------------------------------------------|-----------------|
| MIM         | FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO (SET-DIC 2025)     | 2.215,00        |
| MIM         | FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO PRIMA INTEGRAZIONE | 2.150,00        |
| Z01         | PRELIEVO DALL'AGGREGATO Z01                                    | 853,00          |
|             |                                                                | <b>5.218,00</b> |

La differenza tra la previsione definitiva di **€. 7.064,00** e la somma complessiva impegnata di **€. 6.320,19**, pari ad **€. 743,81** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Della somma complessiva impegnata, pari a **€. 6.320,19** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di **€. 5.172,64** (colonna c). Rimane da pagare la somma di **€. 1.147,55** (colonna d) riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2025.

#### Aggr. 01/03 – SICUREZZA E PRIVACY



## Istituto Comprensivo Statale "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado  
Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito  
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Tel.: 0972 44231

Sito web: [www.icpalazzosg.edu.it](http://www.icpalazzosg.edu.it)

Mail: [pzic857003@istruzione.it](mailto:pzic857003@istruzione.it)

Pec: [pzic857003@pec.istruzione.it](mailto:pzic857003@pec.istruzione.it)

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 728,00              | 728,00                | 728,00          | 0,00         | 728,00                  |                     |
|                     |                       |                 |              |                         |                     |

La somma complessiva impegnata, pari a €. **728,00** (colonna b) non è stata pagata in quanto il fornitore non ha emesso ancora fattura. Rimane da pagare la somma di €. **728,00** (colonna d) riepilogata nel Mod. L - Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2025.

### A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

#### Aggr. A02/01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 15.698,34           | 23.009,47             | 20.106,02       | 13.986,57    | 6.119,45                | 2.903,45            |
|                     |                       |                 |              |                         |                     |

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad €. **7.311,13** è dovuto ai seguenti finanziamenti/variazioni:

| Provenienza | Descrizione                                                     | Importo         |
|-------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|
| MIM         | FIN. STATO - FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO (SET-DIC 2025)      | 1.500,00        |
| MIM         | FIN. STATO - FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO PRIMA INTEGRAZIONE  | 410,00          |
| MIM         | COMPENSO REVISORI DEI CONTI SCUOLA CAPOFILA                     | 1.666,67        |
| MIM         | COMPENSO REVISORI DEI CONTI SCUOLA CAPOFILA (INTEGRAZIONI)      | 2.962,00        |
| SCUOLE      | CONTRIBUTO SCUOLE DELL'AMBITO RIMBORSO SPESE REVISORI DEI CONTI | 828,66          |
| PRIVATI     | CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI                    | -30,40          |
| PRIVATI     | CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE                 | -25,80          |
| PRIVATI     | CONTRIBUTO PER ACCESSO AGLI ATTI ED ESTRAZIONE COPIA            | 0               |
|             | PRELIEVO DA AGGREGATO Z                                         | 0               |
|             |                                                                 | <b>7.311,13</b> |

Le spese relative al funzionamento amministrativo sono costituite prevalentemente dalle spese per i software di gestione, le spese per l'assicurazione alunni e personale, il compenso e rimborso spese ai revisori dei conti, il noleggio dei fotocopiatori, il compenso all'istituto cassiere per la gestione del conto, le spese postali e il materiale di cancelleria necessario allo svolgimento delle attività amministrative e alla gestione dei plessi scolastici.

La differenza tra la previsione definitiva di €. **23.009,47** e la somma complessiva impegnata di €. **20.106,02**, pari ad €. **2.903,45** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Della somma complessiva impegnata, pari a €. **20.106,02** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di €. **13.986,57** (colonna c). Rimane da pagare la somma di €. **6.119,45** (colonna d) riepilogata nel Mod. L - Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2025.

#### Aggr. 02/06 - GESTIONE RESTITUZIONI E RIEMMISSIONE COMPENSI

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 0,00                | 9.534,00              | 9.534,00        | 9.534,00     | 0,00                    |                     |
|                     |                       |                 |              |                         |                     |



## Istituto Comprensivo Statale "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado  
Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito  
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Tel.: 0972 44231

Sito web: [www.icpalazzosg.edu.it](http://www.icpalazzosg.edu.it)

Mail: [pzic857003@istruzione.it](mailto:pzic857003@istruzione.it)

Pec: [pzic857003@pec.istruzione.it](mailto:pzic857003@pec.istruzione.it)

Si tratta di somme restituite dall'istituto cassiere per un mandato emesso su un conto risultato estinto. Si è proceduto a nuova emissione di mandato su un conto valido. Si è preferito utilizzare una scheda finanziaria *ad hoc* per gestire la riemissione del mandato di pagamento, in quanto il precedente mandato nella scheda del progetto risultava andato a buon fine.

La somma complessiva impegnata è stata interamente pagata.

### Aggr. 02/07 – PA DIGITALE 2026 – MISURA 1.4.1

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 7.301,00            | 7.301,00              | 2.440,00        | 0,00         | 4.861,00                |                     |
|                     |                       |                 |              |                         |                     |

La differenza tra la previsione definitiva di €. **7.301,00** e la somma complessiva impegnata di €. **2.440,00**, pari ad €. **4.861,00** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Della somma complessiva impegnata, pari a €. **2.440,00** (colonna b) non è stata pagata in quanto il fornitore non ha emesso ancora fattura. Perciò la somma è riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2025.

### A03 DIDATTICA

#### Aggr. A03/01 – DIDATTICA SEDI PALAZZO-MONTEMILONE-MASCHITO

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme Pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 5.700,00            | 9.575,39              | 6.953,07        | 6.699,09     | 253,98                  | 2.804,32            |
|                     |                       |                 |              |                         |                     |

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad €. **4.057,39** è dovuto ai seguenti finanziamenti/variazioni:

| Provenienza | Descrizione                                                      | Importo         |
|-------------|------------------------------------------------------------------|-----------------|
| MIM         | FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO (SET-DIC 2025)       | 1.500,00        |
| MIM         | FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO (PRIMA INTEGRAZIONE) | 937,00          |
| FAMIGLIE    | ISCRIZIONE CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE                           | 272,00          |
|             | PRELIEVO DALL'AVANZO VINCOLATO                                   | 1.348,39        |
|             |                                                                  | <b>4.057,39</b> |

Le spese riguardano prevalentemente il noleggio dei fotocopiatori, manutenzione e riparazione hardware, licenze d'uso di software, acquisto materiale di facile consumo per le attività didattiche, acquisto di carta, cancelleria e registri vari e l'iscrizione a concorsi.

La differenza tra la previsione definitiva di €. **9.575,39** e la somma complessiva impegnata di €. **6.953,07**, pari ad €. **2.804,32** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Della somma complessiva impegnata, pari a €. **6.953,07** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di €. **6.699,09** (colonna c). Rimane da pagare la somma di €. **253,98** (colonna d) riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2025.



## Istituto Comprensivo Statale "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado  
Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito  
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Tel.: 0972 44231

Sito web: [www.icpalazzosg.edu.it](http://www.icpalazzosg.edu.it)

Mail: [pzic857003@istruzione.it](mailto:pzic857003@istruzione.it)

Pec: [pzic857003@pec.istruzione.it](mailto:pzic857003@pec.istruzione.it)

### Aggr. A03/02 – GESTIONE SEDE DI FORENZA

La scheda finanziaria è stata creata per facilitare la gestione delle risorse che il Comune di Forenza mette a disposizione dell'istituzione scolastica presente sul proprio territorio.

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 3.500,00            | 4.000,00              | 3.981,14        | 2.192,02     | 1.789,12                | 18,86               |

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad **€. 500,00** è dovuto ad un prelievo dall'aggregato Z01 a copertura di maggiori spese.

Le spese riguardano acquisto di carta, cancelleria e materiale di facile consumo per le attività didattiche, acquisto materiale igienico-sanitario e noleggio fotocopiatori.

La differenza tra la previsione definitiva di **€. 4.000,00** e la somma complessiva impegnata di **€. 3.981,14**, pari ad **€. 18,86** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Della somma complessiva impegnata, pari a **€. 3.981,14** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di **€. 2.192,02** (colonna c). Rimane da pagare la somma di **€. 1.789,12** (colonna d), riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2025.

### Aggr. A03/03 – SOSTEGNO

Il suddetto aggregato comprende le spese relative a strumenti, sussidi e materiale di facile consumo destinato agli alunni disabili e con difficoltà di apprendimento.

11

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | A                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 500,00              | 500,00                | 0,00            | 0,00         | 0,00                    | 500,00              |

La somma stanziata non è stata spesa. I materiali necessari sono stati acquistati nell'ambito dei progetti realizzati utilizzando le relative risorse.

La somma pertanto risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

### Aggr. 03/21 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - DM n. 65/2023 - M4C1I3.1-2023-1143-P-29684 "UN TUFFO NELLE...STEM"

Il progetto prevede la realizzazione di percorsi didattici, formativi e di orientamento per alunni e studenti finalizzati a promuovere l'inclusione, all'interno dei curricula di tutti i cicli scolastici, di attività, metodologie e contenuti volti a sviluppare le competenze STEM, digitali e di innovazione, nonché quelle linguistiche, garantendo pari opportunità e parità di genere in termini di approccio metodologico e di attività di orientamento STEM. Inoltre nel progetto è compresa anche la realizzazione di percorsi formativi di lingua e di metodologia CLIL (Content language integrated learning) di durata annuale, finalizzati al potenziamento delle competenze linguistiche dei docenti in servizio e al miglioramento delle loro competenze metodologiche di insegnamento. Il progetto è iniziato nel 2024 ed è stato completato nel corso del 2025.

E' costituito da 10 percorsi destinati agli alunni e 2 percorsi uno di lingua inglese e uno di metodologia CLIL destinato ai docenti.



## Istituto Comprensivo Statale "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado  
Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito  
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Tel.: 0972 44231

Sito web: [www.icpalazzosg.edu.it](http://www.icpalazzosg.edu.it)

Mail: [pzic857003@istruzione.it](mailto:pzic857003@istruzione.it)

Pec: [pzic857003@pec.istruzione.it](mailto:pzic857003@pec.istruzione.it)

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 32.408,01           | 32.408,01             | 30.141,26       | 30.141,26    | 0,00                    | 2.266,75            |

La differenza tra la previsione definitiva di €. **32.408,01** e la somma complessiva impegnata di €. **30.141,26**, pari ad €. **2.266,75** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

La somma complessiva impegnata, pari a €. **30.141,26** (colonna b), è stata interamente pagata.

### Aggr. 03/22 – Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - DM 66/2023 - M4C1I2.1-2023-1222-P-37739 "INNOVARE PER EDUCARE"

Il progetto è finalizzato alla realizzazione di percorsi formativi per il personale scolastico (dirigenti scolastici, direttori dei servizi generali e amministrativi, personale ATA, docenti, personale educativo) sulla transizione digitale nella didattica e nell'organizzazione scolastica.

Sono stati previsti 5 percorsi destinati al personale di segreteria sull'uso delle piattaforme per lo svolgimento dell'attività di servizio e 7 percorsi destinati al personale docente sull'utilizzo degli strumenti digitali innovativi nella didattica (visori 3D, ambiente immersivo, stampanti 3D, web radio e altri).

Il progetto è stato avviato nel 2024 ed è stato completato nel corso del 2025.

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 52.796,44           | 52.796,44             | 46.583,34       | 34.405,01    | 12.178,33               | 6.213,10            |

12

La differenza tra la previsione definitiva di €. **52.796,44** e la somma complessiva impegnata di €. **46.583,34**, pari ad €. **6.213,10** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Della somma complessiva impegnata, pari a €. **46.583,34** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di €. **34.405,01** (colonna c). Rimane da pagare la somma di €. **12.178,33** (colonna d), riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2025.

### Aggr. 03/23 – Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica – D.M. n. 19/2024 – CNP: M4C1I1.4-2024 "LA SCUOLA SIAMO NOI!"

L'Avviso si pone la finalità di garantire la riduzione dei divari territoriali negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica con la realizzazione di interventi di tutoraggio e percorsi formativi in favore degli studenti a rischio di abbandono scolastico e giovani che abbiano già abbandonato.

Saranno svolte attività di recupero delle competenze di base sia per piccoli gruppi che tramite interventi individuali di mentoring e counseling.

Il progetto, iniziato nel 2024 con l'individuazione delle figure professionali è stato completato nel corso del 2025.

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 54.052,12           | 54.052,12             | 48.955,81       | 36.789,31    | 12.166,50               | 5.096,31            |



## Istituto Comprensivo Statale "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado  
Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito  
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Tel.: 0972 44231

Sito web: [www.icpalazzosg.edu.it](http://www.icpalazzosg.edu.it)

Mail: [pzc857003@istruzione.it](mailto:pzc857003@istruzione.it)

Pec: [pzc857003@pec.istruzione.it](mailto:pzc857003@pec.istruzione.it)

La differenza tra la previsione definitiva di €. **54.052,12** e la somma complessiva impegnata di €. **48.955,81**, pari ad €. **5.096,31** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Della somma complessiva impegnata, pari a €. **48.955,81** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di €. **36.789,31** (colonna c). Rimane da pagare la somma di €. **12.166,50** (colonna d), riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2025.

### A04 ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO

L'istituzione scolastica scrivente è un Istituto Comprensivo e quindi non sono previste attività di Alternanza scuola-lavoro.

### A05 VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

#### A05/01 - VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Nel corso del 2025 sono state effettuate le seguenti uscite didattiche, visite guidate e viaggi di istruzione:

|     |                                                                  |               |                                                          |
|-----|------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
| 1.  | PROGETTO NEVE - CAMPITELLO MATESE (CB)                           | 29-31/01/2025 | Classi terze sec. I grado – tutte le sedi                |
| 2.  | VISIONE SPETTACOLO LINGUA FRANCESE GARCON DE CAFE' - BARI        | 25/02/2025    | Classi terze sec. I grado – tutte le sedi                |
| 3.  | Visita VIETRI SUL MARE-PAESTUM                                   | 01/04/2025    | Classi prime sec. I grado – tutte le sedi                |
| 4.  | Visita ZOOSAFARI FASANO                                          | 04/04/2025    | Scuola primaria Maschito e classi prime primaria Palazzo |
| 5.  | VISIONE SPETTACOLO CINQUE DONNE DEL SUD - VENOSA                 | 08/04/2025    | Classi seconde e terze sec. I grado – tutte le sedi      |
| 1.  | VISIONE SPETTACOLO LE FAVOLE DI RODARI - VENOSA                  | 10/04/2025    | Primaria di Montemilone                                  |
| 2.  | VISIONE SPETTACOLO LE FAVOLE DI RODARI - VENOSA                  | 10/04/2025    | Primaria e altre sedi                                    |
| 3.  | Visita PLANETARIO - CITTA' DI BARI                               | 16/04/2025    | Classi seconde sec. I grado – tutte le sedi              |
| 4.  | Visita SASSI - CITTA' DI MATERA                                  | 28/04/2025    | Scuola primaria di Forenza                               |
| 5.  | VISITA NAPOLI - CITTA' DELLA SCIENZA                             | 30/04/2025    | Classi terze e quarte primaria Palazzo                   |
| 6.  | VISITA FATTORIA DIDATTICA ACERENZA                               | 05/05/2025    | Scuola dell'Infanzia di Forenza                          |
| 7.  | VISITA FATTORIA DIDATTICA ACERENZA INTERA GIORNATA               | 07/05/2025    | Scuola dell'Infanzia di Maschito                         |
| 8.  | Viaggio PARCO DELLA GRANCIA - BRINDISI DI MONTAGNA               | 07/05/2025    | Classi prime sec. I grado – tutte le sedi                |
| 9.  | VISITA FATTORIA DIDATTICA ACERENZA                               | 09/05/2025    | Scuola dell'Infanzia di Palazzo                          |
| 10. | SPETTACOLO ODISSEA – POTENZA TEATRO DON BOSCO                    | 21/11/2025    | Classi prime sec. I grado – tutte le sedi                |
| 11. | SPETTACOLO CENERENTOLA – VENOSA TEATRO LOVAGLIO ORE 9.00         | 04/12/2025    | Scuola primaria e infanzia Montemilone                   |
| 12. | SPETTACOLO CENERENTOLA – VENOSA TEATRO LOVAGLIO ORE 11.15        | 04/12/2025    | Scuola primaria Palazzo Forenza e Maschito               |
| 13. | VIAGGIO A NAPOLI – TEATRO BELLINI E MUSEO ARCHEOLOGICO NAZIONALE | 12/12/2025    | Classi seconde sec. I grado – tutte le sedi              |



## Istituto Comprensivo Statale "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado  
Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito  
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Tel.: 0972 44231

Sito web: [www.icpalazzosg.edu.it](http://www.icpalazzosg.edu.it)

Mail: [pzic857003@istruzione.it](mailto:pzic857003@istruzione.it)

Pec: [pzic857003@pec.istruzione.it](mailto:pzic857003@pec.istruzione.it)

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 4.271,20            | 34.807,70             | 32.809,51       | 32.077,15    | 732,36                  | 1.998,19            |

La differenza tra la previsione definitiva di €. **34.807,20** e la somma complessiva impegnata di €. **32.809,51** pari ad €. **1.998,19** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo per la parte ricadente nell'avanzo vincolato.

Della somma complessiva impegnata, pari a €. **32.809,51** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di €. **32.077,15** (colonna c). Rimane da pagare la somma di €. **732,36** (colonna d), riepilogata nel Mod. L - Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2025.

### A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

#### Aggr. A06/01 – ORIENTAMENTO CLASSI III SCUOLA SECONDARIA I GRADO

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 255,45              | 255,45                | 255,45          | 255,45       | 0,00                    | 0,00                |

Le spese sostenute riguardano il compenso corrisposto al referente che ha gestito gli incontri per l'orientamento.

La somma impegnata è stata interamente pagata.

### Aggr. P – SPESE PER PROGETTI

14

#### P01 - PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE

Nel corso dell'esercizio 2025 non vi sono stati progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale.

#### P02 - PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

#### Aggr. P02/10 – PROGETTO FONDO RISTORI EDUCATIVI

Con il DM 85/2023 il ministro dell'Istruzione e del Merito ha provveduto a definire le modalità di riparto di alcune risorse di cui all'articolo 5-bis del decreto-legge 7 gennaio 2022, n. 1, convertito con modificazioni dalla legge 4 marzo 2022, n. 18 recante "Misure urgenti per fronteggiare l'emergenza COVID-19, in particolare nei luoghi di lavoro, nelle scuole e negli istituti della formazione superiore" e, in particolare, l'articolo 5-bis, di istituzione del "Fondo per i ristori educativi", con una dotazione di euro 667.000,00 per l'anno 2022 e di euro 1.333.000,00 per l'anno 2023.

La scuola ha presentato candidatura all'USR Basilicata (Avviso prot. 4574 del 11/07/2023).

La risorsa assegnata è destinata a finanziare progetti finalizzati ad iniziative di recupero e di consolidamento degli apprendimenti relativi alle ore di scuola in presenza perse da parte degli studenti che sono stati soggetti a misure di isolamento dovute all'infezione da SARS-CoV-2, attraverso attività gratuite extra scolastiche, quali attività culturali, attività sportive, soggiorni estivi, sostegno allo studio e sostegno psicologico.

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 320,28              | 320,28                | 0,00            | 0,00         | 0,00                    | 320,28              |



## Istituto Comprensivo Statale "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado  
Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito  
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Tel.: 0972 44231

Sito web: [www.icpalazzosg.edu.it](http://www.icpalazzosg.edu.it)

Mail: [pzic857003@istruzione.it](mailto:pzic857003@istruzione.it)

Pec: [pzic857003@pec.istruzione.it](mailto:pzic857003@pec.istruzione.it)

Il progetto prevedeva un servizio di assistenza psicologica, tuttavia data l'esiguità della somma assegnata, la stessa non è stata impegnata e nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

### Aggr. P02/12 – PON ESTATE - ESO4.6.A4.A-FSEP NBA- 2024-10 Avviso 59369 – IO STO BENE CON TUTTI

Il presente Avviso intende ampliare e sostenere l'offerta formativa con azioni specifiche volte a promuovere iniziative per gli apprendimenti, l'aggregazione, l'inclusione e la socialità, soprattutto nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024 e 2024-2025.

L'avviso si inserisce nel quadro delle azioni previste dall'Obiettivo specifico ESO4.6 del Programma nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027 (di seguito, PN Scuola) e degli interventi di cui al decreto n.72 dell'11-04-2024 del Ministro dell'istruzione e del merito.

Con le risorse assegnate, le scuole selezionate potranno realizzare, a partire dalla data di autorizzazione e fino al termine dell'anno scolastico 2024-2025, usufruendo, in particolare, dei periodi di sospensione della didattica curricolare e di quello estivo iniziative per studentesse e studenti, finalizzate allo svolgimento di attività sportive, musicali, teatrali, ricreative e, più in generale, di iniziative che favoriscano l'aggregazione, l'inclusione, la socialità, l'accoglienza e la vita di gruppo. L'iniziativa è finanziata dal PN Scuola 21-27, fondo FSE+, col cofinanziamento dell'Unione europea.

Il progetto è composto da 8 moduli che interesseranno tutti i plessi di scuola primaria e secondaria presenti nei quattro comuni:

|   | Titolo modulo                            | Scuola                                   |
|---|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1 | CARTA MAGICA – CREARE CON LA CARTA       | Scuola Primaria di Maschito              |
| 2 | I MURI DELLA SCUOLA SI COLORANO DI ARTE! | Scuola Primaria di Palazzo SG            |
| 3 | LE STANZE DELLA NARRAZIONE - TEATRO      | Scuola Primaria di Montemilone           |
| 4 | PICCOLI APPRENDISTI CERCASI - CARTAPESTA | Scuola Primaria di Forenza               |
| 5 | RADIO WEB                                | Scuola secondaria I grado di Palazzo SG  |
| 6 | LA MUSICA IN CORPO                       | Scuola Primaria di Maschito              |
| 7 | SCACCHIPONG                              | Scuola secondaria I grado di Montemilone |
| 8 | TENNISPONG – TENNIS E PING PONG          | Scuola secondaria I grado di Palazzo SG  |

15

Il progetto è iniziato nel 2024 e si è concluso nel corso dell'anno 2025.

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 49.147,25           | 49.147,25             | 36.267,70       | 33.005,37    | 3.262,33                | 12.879,55           |

Le spese sostenute hanno riguardato l'acquisto di beni e servizi necessari per lo svolgimento dei moduli.

La differenza tra la previsione definitiva di €. 49.147,25 e la somma complessiva impegnata di €. 36.267,70, pari ad €. 12.879,55 (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.



## Istituto Comprensivo Statale "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado  
Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito  
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Tel.: 0972 44231

Sito web: [www.icpalazzosg.edu.it](http://www.icpalazzosg.edu.it)

Mail: [pzic857003@istruzione.it](mailto:pzic857003@istruzione.it)

Pec: [pzic857003@pec.istruzione.it](mailto:pzic857003@pec.istruzione.it)

Della somma complessiva impegnata, pari a € **36.267,70** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di € **33.005,37** (colonna c). Rimane da pagare la somma di € **3.262,33** (colonna d), riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2025.

### Aggr. P02/13 – PON AGENDA SUD II - ESO4.6.A1.B-FSEPN-BA-2025-4 - Avviso 9507 – TENIAMOCI PER MANO!

Gli interventi dell'Agenda Sud sono finalizzati a superare i divari territoriali, garantendo pari opportunità di istruzione agli studenti su tutto il territorio nazionale. L'obiettivo è combattere la dispersione scolastica fin dalla scuola primaria, con interventi mirati sulle scuole del Mezzogiorno. Sono stati previsti 4 moduli destinati alla scuola primaria riguardanti varie discipline: l'inglese, la matematica, l'italiano.

|   | Titolo modulo                                                                 | Scuola                         |
|---|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 1 | Matematica in gioco                                                           | Scuola Primaria di Palazzo SG  |
| 2 | English Boost                                                                 | Scuola Primaria di Maschito    |
| 3 | Parole in viaggio: Percorso di recupero e potenziamento della lingua italiana | Scuola Primaria di Palazzo SG  |
| 4 | Insieme per imparare                                                          | Scuola Primaria di Montemilone |

Il progetto, iniziato nel 2025, si svolgerà durante l'anno 2026.

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 0,00                | 26.640,00             | 0,00            | 0,00         | 0,00                    | 26.640,00           |

La somma assegnata non è stata impegnata e nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

### Aggr. P02/14 – PON ORIENTAMENTO - ESO4.6.A4.D-FSEPN-BA-2025-1 - Avviso 57173 – ESPLORA TE STESSO!

Con l'avviso 57173 del 14/04/2025 sono state destinate specifiche risorse per percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado, al fine di garantire un'efficace valorizzazione delle potenzialità e dei talenti degli studenti e una riduzione della dispersione e dell'abbandono scolastico. A tal fine, sono previsti interventi specifici di orientamento a favore, in particolare, delle studentesse e degli studenti delle scuole secondarie di primo grado.

Sono stati previsti 6 moduli destinati alla scuola secondaria di I grado e coinvolge sia gli alunni delle classi uscenti che quelli delle classi prima e seconda.

|   | Titolo modulo                                                                                  | Scuola                                                   |
|---|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| 1 | Un viaggio verso il futuro                                                                     | Scuola Secondaria I grado di Palazzo SG (classi seconde) |
| 2 | Navigare il Futuro: Bussola per la Scelta della Scuola Secondaria di Secondo Grado             | Scuola Secondaria I grado di Palazzo SG (classi terze)   |
| 3 | Pianeta Futuro: Esplorando Orizzonti per la Tua Scelta alla Scuola Secondaria di Secondo Grado | Scuola Secondaria I grado di Montemilone                 |



## Istituto Comprensivo Statale "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado  
Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito  
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Tel.: 0972 44231

Sito web: [www.icpalazzosg.edu.it](http://www.icpalazzosg.edu.it)

Mail: [pzic857003@istruzione.it](mailto:pzic857003@istruzione.it)

Pec: [pzic857003@pec.istruzione.it](mailto:pzic857003@pec.istruzione.it)

|   |                                                                                                    |                                                        |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 4 | Le Mie Coordinate per il Futuro: Un Viaggio alla Scoperta dei Tuoi Talenti per la Scuola di Domani | Scuola secondaria I grado di Palazzo SG (classi prime) |
| 5 | Costruisci il tuo domani                                                                           | Scuola secondaria I grado di Palazzo SG                |
| 6 | Alla Scoperta dei Talenti                                                                          | Scuola Secondaria I grado di Maschito                  |

Il progetto, avviato nel 2025, è in corso di realizzazione.

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 0,00                | 36.960,00             | 0,00            | 0,00         | 0,00                    | 36.960,00           |
|                     |                       |                 |              |                         |                     |

La somma assegnata non è stata impegnata e nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

### Aggr. P02/15 – PON ESTATE II - ESO4.6.A4.A-FSEPN-BA-2025-59 - Avviso 81652 – STUDIAMO IN MOVIMENTO

L'Avviso 81652 del 23/05/2025 intende ampliare e sostenere l'offerta formativa con azioni specifiche volte a promuovere iniziative per gli apprendimenti, l'aggregazione, l'inclusione e la socialità, soprattutto nel periodo di sospensione estiva delle lezioni. Nell'ambito di questo avviso è possibile realizzare in orario extracurricolare attività ricreative, di potenziamento delle competenze, di socialità, e attività sportive, teatrali e, più in generale, iniziative che favoriscano l'aggregazione, l'inclusione, la socialità, l'accoglienza e la vita di gruppo. Sono stati previsti 8 moduli destinati sia alla scuola primaria che secondaria riguardanti varie discipline: l'educazione motoria, le scienze, la musica, il teatro e la cittadinanza.

17

|   | Titolo modulo                                                                                  | Scuola                                   |
|---|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1 | Atleticamente Insieme                                                                          | Scuola Secondaria I grado di Montemilone |
| 2 | Crescere Insieme in Movimento                                                                  | Scuola Secondaria I grado di Maschito    |
| 3 | Raccontiamo le nostre storie                                                                   | Scuola Primaria di Montemilone           |
| 4 | L'Universo Intorno a Noi                                                                       | Scuola Secondaria I grado di Forenza     |
| 5 | RicicliAmo                                                                                     | Scuola Primaria di Palazzo SG            |
| 6 | Let's Make a Musical!                                                                          | Scuola Primaria di Palazzo SG            |
| 7 | Scienziati in erba: Laboratorio di scoperte scientifiche                                       | Scuola secondaria I grado di Palazzo SG  |
| 8 | Cittadini si diventa! – Educazione alla sicurezza, alla prevenzione e al rispetto delle regole | Scuola primaria di Maschito              |

Il progetto, avviato nel 2025, è in corso di realizzazione.

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 0,00                | 51.480,00             | 304,83          | 249,86       | 54,97                   | 51.175,17           |
|                     |                       |                 |              |                         |                     |

Le spese sostenute hanno riguardato l'acquisto di beni per lo svolgimento dei moduli.



## Istituto Comprensivo Statale "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado  
Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito  
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Tel.: 0972 44231

Sito web: [www.icpalazzosg.edu.it](http://www.icpalazzosg.edu.it)

Mail: [pzic857003@istruzione.it](mailto:pzic857003@istruzione.it)

Pec: [pzic857003@pec.istruzione.it](mailto:pzic857003@pec.istruzione.it)

La differenza tra la previsione definitiva di € 51.480,00 e la somma complessiva impegnata di € 304,83, pari ad € 51.175,17 (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Della somma complessiva impegnata, pari a € 304,83 (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di € 249,86 (colonna c). Rimane da pagare la somma di € 54,97 (colonna d), riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2025.

### P03 - PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI

#### Aggr. P03/01 – CERTIFICAZIONE TRINITY COLLEGE LONDON

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 0,00                | 110,00                | 110,00          | 110,00       | 0,00                    | 0,00                |

Le spese sostenute riguardano la quota di iscrizione per l'esame per ottenere la certificazione linguistica.

La somma impegnata è stata interamente pagata.

### P04 - PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

#### P04/01 – FORMAZIONE DEL PERSONALE

18

Il suddetto progetto riguarda le spese relative alle attività di formazione e aggiornamento del personale della scuola, al fine di promuovere lo sviluppo professionale del personale in coerenza con i processi di innovazione degli ordinamenti del sistema istruzione.

Durante il 2024 vi sono stati diversi finanziamenti per la formazione del personale che hanno dato luogo a specifici progetti.

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | A                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 600,00              | 600,00                | 0,00            | 0,00         | 0,00                    | 600,00              |

La somma stanziata non è stata utilizzata e nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria con vincolo di destinazione da riutilizzare nell'esercizio successivo.

### P05 - PROGETTI PER GARE E CONCORSI

#### P05/01 – CENTRO SPORTIVO SCOLASTICO

Le spese sostenute hanno riguardato l'acquisto di materiale di primo soccorso (ghiaccio spray), targhe e medaglie per premiazione.

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 300,00              | 1.322,70              | 1.322,70        | 1.322,70     | 0,00                    | 0,00                |



## Istituto Comprensivo Statale "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado  
Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito  
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Tel.: 0972 44231

Sito web: [www.icpalazzosg.edu.it](http://www.icpalazzosg.edu.it)

Mail: [pzic857003@istruzione.it](mailto:pzic857003@istruzione.it)

Pec: [pzic857003@pec.istruzione.it](mailto:pzic857003@pec.istruzione.it)

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad **€ 1.322,00** è dovuto a contributi delle famiglie per l'acquisto di un kit per partecipazione alle gare nazionali e di un prelievo dall'aggregato Z01.

La somma complessiva impegnata è stata interamente pagata.

### QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA – Mod. J

|                                                                                 | GESTIONE                    |                        |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------|-------------------|
|                                                                                 | CONTO RESIDUI               | CONTO COMPETENZA       | TOTALE            |
| 1) Fondo di cassa all'01/01/2025                                                |                             |                        | 86.223,67         |
| 2) + Riscossioni                                                                | 114.386,05                  | 105.555,00             | 219.941,05        |
| 3) – Pagamenti                                                                  | 76.437,20                   | 205.940,43             | 282.377,63        |
| 4) Saldo di cassa al 31/12/2025                                                 |                             |                        | 23.787,09         |
|                                                                                 | RESIDUI ESERCIZI PRECEDENTI | RESIDUI DELL'ESERCIZIO | TOTALE            |
| 5) + Residui attivi                                                             | 95.481,04                   | 98.869,40              | 194.350,44        |
| 6) - Residui passivi                                                            | 2.792,97                    | 40.872,59              | 43.665,56         |
| 7) – Avanzo o Disavanzo di amministrazione al 31/12 [4+(5-6)]                   |                             |                        | <b>174.471,97</b> |
| 8) Totale accertamenti di competenza                                            |                             |                        | 204.424,40        |
| 9) Totale impegni di competenza                                                 |                             |                        | 246.813,02        |
| 10) Avanzo (o Disavanzo) di amministrazione per la gestione di competenza (8-9) |                             |                        | <b>-42.388,62</b> |

19

Nella determinazione dell'Avanzo/Disavanzo di Amministrazione, sono stati utilizzati tre metodi di calcolo diversi dove non si evidenziano differenze.

#### 1° METODO

|                                  |                   |
|----------------------------------|-------------------|
| Fondo di cassa al 31/12/2025     | 23.787,09         |
| + Residui Attivi                 | 194.350,44        |
| - Residui Passivi                | -43.665,56        |
| <b>Avanzo di amministrazione</b> | <b>174.471,97</b> |

#### 2° METODO

|                                             |                   |
|---------------------------------------------|-------------------|
| Avanzo di amministrazione 2024 (01/01/2025) | 209.529,19        |
| - Radiazione residui attivi                 | -82,50            |
| + Radiazione residui passivi                | 7.413,90          |
| Avanzo di competenza                        | -42.388,62        |
| <b>Avanzo di amministrazione</b>            | <b>174.471,97</b> |

L'Avanzo di Amministrazione risulta pari a **€ 174.471,97**, risulta vincolato per l'importo di € 162.606,80 come risulta dal prospetto che segue.

| Avanzo al 31/12/2025 |                             |                  |
|----------------------|-----------------------------|------------------|
| N.                   | Descrizione                 | Importo          |
|                      | <b>Avanzo Non Vincolato</b> | <b>11.865,17</b> |



## Istituto Comprensivo Statale "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado  
Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito  
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Tel.: 0972 44231

Sito web: [www.icpalazzosg.edu.it](http://www.icpalazzosg.edu.it)

Mail: [pzic857003@istruzione.it](mailto:pzic857003@istruzione.it)

Pec: [pzic857003@pec.istruzione.it](mailto:pzic857003@pec.istruzione.it)

|                                    |                                                                            |                   |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1                                  | Compenso Revisori dei conti                                                | 2.010,00          |
| 2                                  | Formazione e Aggiornamento del personale                                   | 501,81            |
| 3                                  | Orientamento                                                               | 197,62            |
| 4                                  | Finanziamento COMUNE DI FORENZA                                            | 693,85            |
| 5                                  | Finanziamento assistenti educativi (Comune di Forenza)                     | 55,97             |
| 6                                  | Premio concorso "Inventa una banconota"                                    | 850,00            |
| 7                                  | Premio contest AID "Insieme è più bello"                                   | 400,00            |
| 8                                  | <i>Contributi da imprese</i>                                               | <i>500,00</i>     |
| 9                                  | <i>Contributi volontari famiglie scuola dell'infanzia di Maschito</i>      | <i>300,00</i>     |
| 10                                 | Contributo alunni iscrizione Trinity (da restituire)                       | 67,00             |
| 11                                 | Contributo alunni viaggi di istruzione e uscite didattiche anni precedenti | 666,30            |
| 12                                 | Economie contributi (compresi eventuali importi da restituire)             | 1.137,69          |
| 13                                 | Contributo biglietti teatro lingua inglese OLIVER TWIST                    | 660,00            |
| 14                                 | <i>Contributo alunni assicurazione a.s. 25/26</i>                          | <i>313,20</i>     |
| 15                                 | Risorse ex art. 39-bis DL 21/2022                                          | 0,39              |
| 16                                 | ECONOMIE PON FSE ANNI PRECEDENTI                                           | 3.085,80          |
| 17                                 | PON ESTATE ESO4.6.A4.A-FSEPNBA-2024-10                                     | 3.039,27          |
|                                    | <i>PON ESTATE ESO4.6.A4.A-FSEPNBA-2024-10</i>                              | <i>9.840,28</i>   |
| 18                                 | <i>PNRR Finanziamento Animatore Digitale EX pnsd</i>                       | <i>26,06</i>      |
| 19                                 | <i>PNRR NEXT GENERATION CLASSROOM</i>                                      | <i>198,80</i>     |
| 20                                 | <i>PNRR UN TUFFO NELLE STEM DM 65/2023</i>                                 | <i>6.676,75</i>   |
| 21                                 | <i>PNRR INNOVARE PER EDUCARE DM 66/2023</i>                                | <i>6.213,10</i>   |
| 22                                 | <i>PNRR LA SCUOLA SIAMO NOI DM 19/2024</i>                                 | <i>5.096,31</i>   |
| 23                                 | <i>PON AGENDA SUD ESO4.6.A1.B-FSEPN-BA-2025-4</i>                          | <i>26.640,00</i>  |
| 24                                 | PON ORIENTAMENTO ESO4.6.A4.D-FSEPN-BA-2025-1                               | 11.088,00         |
|                                    | <i>PON ORIENTAMENTO ESO4.6.A4.D-FSEPN-BA-2025-1</i>                        | <i>25.872,00</i>  |
| 25                                 | PON ESTATE II ESO4.6.A4.A-FSEPN-BA-2025-59                                 | 15.139,17         |
|                                    | <i>PON ESTATE II ESO4.6.A4.A-FSEPN-BA-2025-59</i>                          | <i>36.036,00</i>  |
| 26                                 | <i>PA DIGITALE 2026 1.4.1</i>                                              | <i>4.861,00</i>   |
| 27                                 | ALTRI FINANZIAMENTI DELLO STATO (DISPERSIONE SCOLASTICA)                   | 120,15            |
| 28                                 | Risorse Fondo Ristori Educativi                                            | 320,28            |
| <b>Totale Avanzo Vincolato</b>     |                                                                            | <b>162.606,80</b> |
| <b>Totale Avanzo al 31/12/2025</b> |                                                                            | <b>174.471,97</b> |



## Istituto Comprensivo Statale "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado  
Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito  
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Tel.: 0972 44231

Sito web: [www.icpalazzosg.edu.it](http://www.icpalazzosg.edu.it)

Mail: [pzic857003@istruzione.it](mailto:pzic857003@istruzione.it)

Pec: [pzic857003@pec.istruzione.it](mailto:pzic857003@pec.istruzione.it)

### CONTO PATRIMONIALE

Il conto del patrimonio è composto da due distinte sezioni: l'attivo e il passivo patrimoniale. Il prospetto redatto sulle risultanze del modello K esplicita in forma sintetica il conto del patrimonio dell'anno 2025.

#### Modello K

All'inizio dell'esercizio la situazione patrimoniale risultava essere la seguente:

totale immobilizzazioni 344.584,47, di cui beni per € 144.278,89 appartenenti alla Cat. I, beni per € 2.438,24 appartenenti alla Cat. II, beni per € 187.985,34 appartenenti alla Cat. III e beni per € 9.882,00 appartenenti alla Cat. IV.

Rispetto ai valori iniziali, nel corso del 2025 si sono verificate variazioni in diminuzione.

Le variazioni in diminuzione hanno riguardato ammortamenti per € 70.753,73 complessivi, di cui € 24.414,07 per la cat. I, € 360,39 per la cat. II, € 44.002,87 per la cat. III ed € 1.976,40 per la cat. IV.

Al 31/12/2025 i valori relativi ai beni risultano i seguenti: totale immobilizzazioni 237.830,74, di cui beni per € 119.864,82 appartenenti alla Cat. I, beni per € 2.077,85 appartenenti alla Cat. II, beni per € 143.982,47 appartenenti alla Cat. III e beni per € 7.905,60 appartenenti alla Cat. IV.

I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

| ATTIVO                   | Situazione al<br>01/01/2025 | Variazioni         | Situazione al<br>31/12/2025 |
|--------------------------|-----------------------------|--------------------|-----------------------------|
| Totale Immobilizzazioni  | 344.584,47                  | -70.753,73         | 273.830,74                  |
| Totale Disponibilità     | 296.173,26                  | -78.035,73         | 218.137,53                  |
| DEFICIT PATRIMONIALE     |                             |                    |                             |
| <b>Totale Attivo</b>     | <b>640.757,73</b>           | <b>-148.789,46</b> | <b>491.968,27</b>           |
|                          |                             |                    |                             |
| <b>PASSIVO</b>           |                             |                    |                             |
| Totale debiti            | 86.644,05                   | -42.978,49         | 43.665,56                   |
| Consistenza Patrimoniale | 554.113,68                  | -105.810,97        | 448.302,71                  |
| <b>Totale a pareggio</b> | <b>640.757,73</b>           | <b>-148.789,46</b> | <b>491.968,27</b>           |

21

L'importo totale delle disponibilità al 31/12/2025 comprende, oltre ai crediti per residui attivi pari a € 194.350,44, depositi bancari per € 23.787,09. Non vi sono depositi postali.

La consistenza patrimoniale al 31/12/2025 è pari a €. **448.302,71.**



## Istituto Comprensivo Statale "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado  
Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito  
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Tel.: 0972 44231

Sito web: [www.icpalazzosg.edu.it](http://www.icpalazzosg.edu.it)

Mail: [pzic857003@istruzione.it](mailto:pzic857003@istruzione.it)

Pec: [pzic857003@pec.istruzione.it](mailto:pzic857003@pec.istruzione.it)

### SITUAZIONE RESIDUI (MOD. L)

La situazione dei residui è la seguente:

|                | Iniziali al<br>1/1/2025 | Riscossi     | Da riscuotere | Residui<br>esercizio 2025 | Variaz. in<br>diminuzione | Totale Residui      |
|----------------|-------------------------|--------------|---------------|---------------------------|---------------------------|---------------------|
| Residui Attivi | € 209.949,59            | € 114.386,05 | € 95.481,04   | € 98.869,40               | -€ 82,50                  | <b>€ 194.349,90</b> |

|                    | Iniziali al<br>1/1/2025 | Pagati      | Da pagare   | Residui<br>esercizio 2025 | Variaz. in<br>diminuzione | Totale Residui     |
|--------------------|-------------------------|-------------|-------------|---------------------------|---------------------------|--------------------|
| Residui<br>Passivi | € 86.644,07             | € 76.437,20 | € 10.206,87 | € 40.872,59               | -€ 7.413,90               | <b>€ 43.665,56</b> |

### INDICATORI DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI 2025

Con circolare n. 3 prot. n. 2565 del 14 gennaio 2015 il MEF - Ragioneria Generale dello Stato ha fornito alle amministrazioni centrali dello Stato indicazioni sulle modalità di pubblicazione, a partire dal 2015, dei dati relativi alle entrate e alla spesa del bilancio dello Stato e di quelli relativi all'**INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI** secondo quanto previsto dal D.P.C.M. del 22 settembre 2014: *"Definizione degli schemi e delle modalità per la pubblicazione su internet dei dati relativi alle entrate e alla spesa dei bilanci preventivi e consuntivi dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni"*.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti è definito in termini di **ritardo medio** di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, per cui il calcolo dello stesso va eseguito inserendo:

al **NUMERATORE** - la **somma dell'importo** di ciascuna fattura pagata nel periodo di riferimento moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori;

al **DENOMINATORE** - la **somma degli importi di tutte le fatture pagate** nel periodo di riferimento.

Il risultato di tale operazione determinerà l'unità di misura che sarà rappresentata da un numero che corrisponde a **giorni**.

Tale numero, sarà preceduto rispettivamente: da un segno - (meno), in caso di pagamento avvenuti mediamente in anticipo rispetto alla scadenza delle fatture; da un segno + (più), in caso di pagamento avvenuto mediamente in ritardo rispetto alla data di scadenza delle fatture.

Per l'anno 2025 l'indice annuale risulta essere il seguente:

|                |               |   |               |
|----------------|---------------|---|---------------|
| <b>Annuale</b> | -3.056.996,91 | = | <b>-23,37</b> |
|                | 130.819,94    |   |               |

Di seguito si riporta il dato relativo a ciascun trimestre:

|                    |             |   |               |
|--------------------|-------------|---|---------------|
| <b>I trimestre</b> | -660.695,17 | = | <b>-13,98</b> |
|                    | 47.258,63   |   |               |

|                     |             |   |               |
|---------------------|-------------|---|---------------|
| <b>II trimestre</b> | -864.499,21 | = | <b>-30,33</b> |
|                     | 28.501,68   |   |               |

|                      |             |   |               |
|----------------------|-------------|---|---------------|
| <b>III trimestre</b> | -421.076,83 | = | <b>-27,88</b> |
|                      | 15.105,11   |   |               |

|                     |               |   |               |
|---------------------|---------------|---|---------------|
| <b>IV trimestre</b> | -1.110.725,70 | = | <b>-27,80</b> |
|                     | 39.954,52     |   |               |



## **Istituto Comprensivo Statale "San Giovanni Bosco"**

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado  
Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito  
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)

Tel.: 0972 44231

Sito web: [www.icpalazzosg.edu.it](http://www.icpalazzosg.edu.it)

Mail: [pzic857003@istruzione.it](mailto:pzic857003@istruzione.it)

Pec: [pzic857003@pec.istruzione.it](mailto:pzic857003@pec.istruzione.it)

### **SPESE DEL PERSONALE (MOD. M)**

Il prospetto delle spese del personale - **mod. M** - descrive, in ordine cronologico per mese di liquidazione, la consistenza numerica del personale che ha percepito delle remunerazioni e dei contratti d'opera, l'entità complessiva della spesa e l'articolazione della stessa conseguente allo svolgimento e alla realizzazione delle Attività, Progetti e Gestioni economiche.

### **PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE (MOD. N)**

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

### **PARTITE DI GIRO**

Le partite di giro si riferiscono esclusivamente alle minute spese.

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2025 è stata effettuata correttamente dal DSGA e le spese sono state registrate nell'apposito registro. Il fondo per le minute spese anticipato al DSGA per un totale di €. 500,00 è stato utilizzato per l'intero ammontare della somma prelevata.

### **CONCLUSIONI**

- Le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- i mandati risultano emessi a favore dei beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- l'ammontare dei pagamenti, per ogni aggregato, è stato contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito della disponibilità dei singoli accreditamenti;
- le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli Enti competenti;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

23

Tutti i dati riportati nella presente relazione sono deducibili dai vari modelli amministrativo-contabili previsti dal regolamento di contabilità.

Prot. n. 3227-VI-3 del 10/04/2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GEN.LI E AMM.VI  
D.ssa Carmela Rafti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof.ssa Carmela Vaccaro