



LICEO STATALE "G. GARIBALDI" - PALERMO

Via Canonico Rotolo, n. 1 - 90143 PA

Tel.091.589624

Sito web <http://www.liceogaribaldi.edu.it/>

e-mail: papc04000p@istruzione.it

Cod. Fis. 80025620826

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

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

La relazione illustrativa viene redatta dal Direttore dei Servizi Generali ed amministrativi sulla base della seguente normativa:

- D.l. n.129 del 28 Agosto 2018;
- D.A. n. 7753 del 28 Dicembre 2018;
- nota M.I.M. prot. n. 24617 del 13/03/2026 – proroga per la predisposizione ed approvazione del Conto Consuntivo E.F. 2025;
- circolare assessoriale n. 10 del 18/03/2026 – Conto Consuntivo delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali Es. Fin. 2025. Art. 22 e 23 del D.A. n. 7753 del 28.12.2018. Proroga dei termini.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2025			403.441,76
	Competenza	488.571,05	
SOMME RISCOSE			
	Residui	74.914,80	
	Totale(1)	563.485,85	
	Competenza	485.198,14	
SOMME PAGATE			
	Residui	171.122,50	
	Totale(2)	656.320,64	
	Differenza (1-2)		-92.384,79
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			310.606,97

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2025 ammonta a Euro **451.977,45** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	210.050,33	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	26.582,28	
	Totale (1)	236.632,61	
	Esercizio Corrente	92.259,55	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	3.002,58	
	Totale (2)	95.262,13	
Differenza (1-2)			141.370,48
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025			310.606,97
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2025			451.977,45

L'avanzo di Esercizio 2025 di Euro **121.163,69** è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2025	698.621,38
SPESE EFFETTIVE E.F. 2025	577.457,69
AVANZO ESERCIZIO 2025	121.163,69

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

ANALISI DELLE ENTRATE

Aggregato 01 voce 01 01 - Avanzo dotazione ordinaria Regione		
Previsione iniziale		26.932,48
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		26.932,48

Aggregato 01 voce 01 02 - Avanzo dotazione ordinaria Stato		
Previsione iniziale		316,23
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		316,23

Aggregato 01 voce 01 03 - Avanzo Fondi alunni	
Previsione iniziale	78.634,24
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	78.634,24

Aggregato 01 voce 01 04 - Avanzo Fondi Città Metropolitana	
Previsione iniziale	2.373,71
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	2.373,71

Aggregato 01 voce 01 05 - Avanzo Fondi Città Metropolitana di Palermo per funzionamento	
Previsione iniziale	8.791,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	8.791,00

Aggregato 01 voce 02 01 - Avanzo fondi per attività di orientamento	
Previsione iniziale	1.475,07
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	1.475,07

Aggregato 01 voce 02 02 - Avanzo fondi per i percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento	
Previsione iniziale	4.076,48
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	4.076,48

Aggregato 01 voce 02 03 - Avanzo fondi per CAMBRIDGE IGCSE	
Previsione iniziale	40.242,18
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	40.242,18

Aggregato 01 voce 02 04 - Avanzo fondi per PNSD D.D.I. MEZZOGIORNO art. 32 D.L. n. 41/2021	
Previsione iniziale	59,91
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	59,91

Aggregato 01 voce 02 05 - Avanzo fondi Innovazione digitale e didattica laboratoriale	
Previsione iniziale	1.000,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	1.000,00

Aggregato 01 voce 02 06 - Avanzo risorse ex Direttiva n.62/2023 - Viaggi d'istruzione	
Previsione iniziale	9.898,80
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	9.898,80

Aggregato 01 voce 02 07 - Progetto Conversation Teacher	
Previsione iniziale	660,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	660,00

Aggregato 01 voce 02 08 - Avanzo fondi Piano Scuola 4.0 - Next Generation EU - Azione 1 - Nex Generation Classroom	
Previsione iniziale	45.030,77
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	45.030,77
Aggregato 01 voce 02 09 - Avanzo fondi Piano Scuola 4.0 - Next Generation EU - Azione 1 - Next Generation Labs	
Previsione iniziale	15.658,55
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	15.658,55

Aggregato 01 voce 02 10 - Avanzo D.M. 65/2023 M4C1I3.1-2023-1143-P-31162-Potenziamento STEM/comp. multilinguistiche	
Previsione iniziale	110.986,10
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	110.986,10

Aggregato 01 voce 02 11 - Avanzo Fondi D.M.66/2023-Progetto M4C1I2.1-2023-1222-P-36353 Formazione pers. scol.	
Previsione iniziale	48.766,18
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	48.766,18

Aggregato 01 voce 02 12 - Avanzo fondi PNRR 1.4.1 - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	
Previsione iniziale	1.201,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	1.201,00

Aggregato 01 voce 02 13 - Avanzo Fondi PNRR - Progetto M4C1I1.4-2024-1322-P-54251- D.M. n. 19/2024 INSIEME SI CRESCE	
Previsione iniziale	35.806,76
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	35.806,76

Aggregato 01 voce 02 14 - Avanzo fondi per progetto ERASMUS+2023-1-IT02-KA121-SCH-000126387	
Previsione iniziale	1.268,28
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	1.268,28

Aggregato 01 voce 02 15 - Progetto ERASMUS+2024-1-IT02-KA121-SCH-000208520	
Previsione iniziale	11.840,58
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	11.840,58

Aggregato 01 voce 02 16 - Avanzo fondi per ERASMUS+ 2022-2-TR01-KA210-SCH-000094878 - In Between Fantasy and Reality	
Previsione iniziale	1.186,53
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	1.186,53

Aggregato 01 voce 02 17 - Avanzo Fondi per Progetto 10.1.A-FSEPON-SI-2017-584	
Previsione iniziale	1.762,16
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	1.762,16

Aggregato 02 voce 01 01 - Programma Nazionale 21-27 (FSE+) - CUP D34D25003950007			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	79.884,00
Previsione definitiva			79.884,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			79.884,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 02 - Fondi per Piano Scuola 4.0 - Next Generation EU - Azione 2- Next Generation Labs			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2025	5	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	2.512,47
Previsione definitiva			2.512,47
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			2.512,47
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 07 - PNRR 1.2 - Abilitazione e facilitazione migrazione al cloud	
Previsione iniziale	4.424,00
Somme Riscosse	4.424,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			40,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	138,55
Previsione definitiva			178,55
Somme Riscosse			178,55
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 03 - Fondi per i percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento			
Previsione iniziale			6.754,58
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	12.799,47
Previsione definitiva			19.554,05
Somme Riscosse			11.021,07
Somme da riscuotere			8.532,98
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 04 - Fondi per il POC per la Scuola 2014-2020			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/10/2025	3	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	74.980,80
Previsione definitiva			74.980,80
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			74.980,80
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 05 - Fondi ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorso di orientamento per gli studenti			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	1.248,48
Previsione definitiva			1.248,48
Somme Riscosse			1.248,48
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 06 - Fondi per le eccellenze a.s. 2024/2025			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	1.365,00
Previsione definitiva			1.365,00
Somme Riscosse			1.365,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			26.086,61
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/10/2025	3	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	41.419,54
Previsione definitiva			67.506,15
Somme Riscosse			41.086,21
Somme da riscuotere			26.419,94
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 01 - Progetto Gunaikes: storie de-generi - Circolare n. 8 del 18/06/2025 - Arte di ogni genere			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	10.000,00
Previsione definitiva			10.000,00
Somme Riscosse			8.000,00
Somme da riscuotere			2.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	13.710,00
Previsione definitiva			13.710,00
Somme Riscosse			13.710,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 01 - Fondi da altre Istituzioni Scolastiche			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/10/2025	3	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	2.265,84
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	937,50
Previsione definitiva			3.203,34
Somme Riscosse			3.203,34
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 02 - Fondi da Università			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2025	2	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	1.260,00
06/10/2025	3	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	3.000,00
Previsione definitiva			4.260,00
Somme Riscosse			4.260,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 03 - Fondi da INDIRE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2025	2	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	21.925,60
06/10/2025	3	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	31.145,00
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	4.924,94
Previsione definitiva			57.995,54
Somme Riscosse			42.495,40
Somme da riscuotere			15.500,14
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 04 - Istituto Scolastico turco partner Progetto ERASMUS		
Previsione iniziale		0,00
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		0,00

Aggregato 05 voce 06 05 - Fondi da U.S.R. Sicilia			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2025	1	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	1.068,12
Previsione definitiva			1.068,12
Somme Riscosse			1.068,12
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 06 - Fondi da LIBERA, ASSOCIAZIONE,NOMI e NUMERI contro le MAFIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/10/2025	3	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	100,00
Previsione definitiva			100,00
Somme Riscosse			100,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2025	1	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	38.120,00
30/06/2025	2	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	220,00
06/10/2025	3	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	19.880,00
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	1.400,00
Previsione definitiva			59.620,00
Somme Riscosse			59.620,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04|01 - Contributi alunni per partecipazione a viaggi di istruzione e visite didattiche

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2025	1	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	112.692,00
30/06/2025	2	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	36.161,68
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	528,00
Previsione definitiva			149.381,68
Somme Riscosse			149.381,68
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04|02 - Contributi alunni per partecipazione a stage linguistico

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2025	2	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	84.630,00
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	626,00
31/12/2025	5	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	-9,00

Previsione definitiva	85.247,00
Somme Riscosse	85.247,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 04 03 - Contributi alunni per partecipazione a gemellaggi e progetti specifici			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2025	1	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	6.398,08
30/06/2025	2	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	25,00
Previsione definitiva			6.423,08
Somme Riscosse			6.423,08
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2025	1	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	80,00
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	128,00
Previsione definitiva			208,00
Somme Riscosse			208,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2025	1	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	132,00
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	215,00
Previsione definitiva			347,00
Somme Riscosse			347,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10|01 - Contributi da famiglie per IGCSE

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2025	1	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	1.908,90
30/06/2025	2	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	7.330,30
06/10/2025	3	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	852,85
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	36.150,00
Previsione definitiva			46.242,05
Somme Riscosse			46.242,05
Somme da riscuotere			0,00

Aggregato 06 voce 10|02 - Contributi da famiglie per Progetti specifici

Previsione iniziale			2.320,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2025	1	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	1.256,20
30/06/2025	2	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	-60,00
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	4.540,00
Previsione definitiva			8.056,20
Somme Riscosse			7.836,20
Somme da riscuotere			220,00

Aggregato 06 voce 10|03 - Contributi da privati vincolati

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2025	1	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	995,50
30/06/2025	2	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	110,00
Previsione definitiva			1.105,50
Somme Riscosse			1.105,50
Somme da riscuotere			0,00

Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	
Previsione iniziale	0,37
Somme Riscosse	0,37
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
1.146.588,39	698.621,38	488.571,05	210.050,33	447.967,01

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

Aggregato A voce 01 01 - Manutenzione ordinaria immobili - fondi provincia			
Previsione iniziale			8.791,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/10/2025	3	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	404,14
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	13.710,00
Previsione definitiva			22.905,14
Somme Pagate			9.195,14
Somme da pagare			0,00
Economie			13.710,00

Aggregato A voce 02 01 - Funzionamento generale della scuola			
Previsione iniziale			82.388,10
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/10/2025	3	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	37.968,04
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	973,50
Previsione definitiva			121.329,64
Somme Pagate			41.748,04
Somme da pagare			16.505,99

Economie	63.075,61
----------	-----------

Aggregato A voce 02 02 - Attività per la gestione di A.T., privacy, sicurezza e salute			
Previsione iniziale			5.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2025	1	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	4.000,00
06/10/2025	3	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	4.000,00
Previsione definitiva			13.000,00
Somme Pagate			1.956,20
Somme da pagare			1.972,14
Economie			9.071,66

Aggregato A voce 03 01 - Funzionamento didattico della scuola e PTOF			
Previsione iniziale			37.790,47
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2025	1	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	35.348,60
30/06/2025	2	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	220,00
06/10/2025	3	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	17.880,42
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	1.502,55
31/12/2025	5	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	-136,50
Previsione definitiva			92.605,54
Somme Pagate			23.965,28
Somme da pagare			5.706,25
Economie			62.934,01

Aggregato A voce 03 02 - Assicurazione alunni ed operatori			
Previsione iniziale			5.800,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2025	1	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	212,00
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	343,00
31/12/2025	5	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	127,50

Previsione definitiva	6.482,50
Somme Pagate	6.482,50
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 03 03 - Attività di istruzione domiciliare			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2025	1	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	1.068,12
Previsione definitiva			1.068,12
Somme Pagate			1.068,12
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 03 07 - Piano Scuola 4.0 - Next Generation EU - Azione 1 - Next Generation Classrooms	
Previsione iniziale	45.030,77
Somme Pagate	12.712,86
Somme da pagare	1.502,69
Economie	30.815,22

Aggregato A voce 03 08 - Piano Scuola 4.0 - Next Generation EU - Azione 2 - Next Generation Labs			
Previsione iniziale			15.658,55
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2025	5	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	2.512,47
Previsione definitiva			18.171,02
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			2.512,47
Economie			15.658,55

Aggregato A voce 03 09 - INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE		
	Previsione iniziale	1.000,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.000,00

Aggregato A voce 03 10 - PNRR 1.4.1 - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI		
	Previsione iniziale	1.201,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.201,00

Aggregato A voce 03 11 - Investimento M4C1-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n.65/2023 Codice del progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-31162 - CUP D74D23002620006		
	Previsione iniziale	110.986,10
	Somme Pagate	51.648,24
	Somme da pagare	3.844,81
	Economie	55.493,05

Aggregato A voce 03 12 - Investimento 2.1-Formazione del personale scolastico sulla transazione digitale - D.M. n.66/2023 - Codice progetto M4C1I2.1-2023-1222-P-36353		
	Previsione iniziale	48.766,18
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	24.383,09
	Economie	24.383,09

Aggregato A voce 03 13 - PNRR 1.2 - Abilitazione e facilitazione migrazione al cloud		
	Previsione iniziale	4.424,00
	Somme Pagate	2.232,60
	Somme da pagare	0,00
	Economie	2.191,40

Aggregato A voce 03 14 - PNRR - Progetto M4C1I1.4-2024-1322-P-54251- D.M. n. 19/2024 INSIEME SI CRESCE			
		Previsione iniziale	35.806,76
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	35.806,76
		Economie	0,00

Aggregato A voce 03 15 - Pnrr Potenziammento Erasmus Next Generation EU-Missione 4–Componente 1 Investimento 3.1 Nuove competenze e nuovi linguaggi			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2025	2	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	17.579,40
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	4.924,94
		Previsione definitiva	22.504,34
		Somme Pagate	22.478,99
		Somme da pagare	25,35
		Economie	0,00

Aggregato A voce 04 01 - Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento			
		Previsione iniziale	10.831,06
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	12.799,47
		Previsione definitiva	23.630,53
		Somme Pagate	10.741,15
		Somme da pagare	0,00
		Economie	12.889,38

Aggregato A voce 05 01 - Viaggi, visite guidate, gemellaggi, scambi culturali e attività similari			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2025	1	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	119.117,68
30/06/2025	2	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	36.186,68
06/10/2025	3	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	1.695,44

17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	528,00
Previsione definitiva			157.527,80
Somme Pagate			157.527,80
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 05 02 - Stage linguistici			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2025	2	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	84.630,00
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	626,00
31/12/2025	5	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	0,00
Previsione definitiva			85.256,00
Somme Pagate			85.256,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 05 03 - Risorse ex Direttiva n.6/2023 - Viaggi d'istruzione		
Previsione iniziale		9.898,80
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		9.898,80

Aggregato A voce 06 01 - Attività varie di orientamento			
Previsione iniziale			1.475,07
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	1.248,48
Previsione definitiva			2.723,55
Somme Pagate			1.277,25
Somme da pagare			0,00
Economie			1.446,30

Aggregato P voce 02 01 - CAMBRIDGE IGCSE			
Previsione iniziale			30.242,18
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2025	1	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	1.908,90
30/06/2025	2	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	7.330,30
06/10/2025	3	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	852,85
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	36.150,00
Previsione definitiva			76.484,23
Somme Pagate			25.778,71
Somme da pagare			0,00
Economie			50.705,52

Aggregato P voce 02 02 - Premi alunni meritevoli			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	1.365,00
Previsione definitiva			1.365,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.365,00

Aggregato P voce 02 03 - Conversatore di Lingua inglese			
Previsione iniziale			5.380,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2025	2	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	-60,00
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	4.540,00
Previsione definitiva			9.860,00
Somme Pagate			4.800,00
Somme da pagare			0,00
Economie			5.060,00

Aggregato P voce 02 04 - Progetti PNRR Università degli Studi di Palermo			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/10/2025	3	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	1.500,00
Previsione definitiva			1.500,00
Somme Pagate			1.500,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 02 05 - Progetto 10.1.6A-FDRPOC-SI-2024-58 - Avviso prot. n. 64310 del 23/04/2025 - Percorsi orientamento classi terze, quarte e quinte			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/10/2025	3	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	74.980,80
Previsione definitiva			74.980,80
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			74.980,80

Aggregato P voce 02 06 - ERASMUS 2025-1-IT02-KA121-SCH-000326850			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/10/2025	3	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	31.145,00
Previsione definitiva			31.145,00
Somme Pagate			5.017,94
Somme da pagare			0,00
Economie			26.127,06

Aggregato P voce 02 07 - Attività di istruzione domiciliare			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/10/2025	3	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	1.328,34
Previsione definitiva			1.328,34
Somme Pagate			1.328,34
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 02 08 - Progetto ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2025-822 – Avviso prot. n. 81652 del 23/05/2025- c.d. Piano Estate			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	79.884,00
Previsione definitiva			79.884,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			79.884,00

Aggregato P voce 02 09 - ERASMUS+ 2022-2-TR01-KA210-SCH-000094878 - IN BETWEEN FANTASY AND REALITY			
Previsione iniziale			1.186,53
Somme Pagate			262,40
Somme da pagare			0,00
Economie			924,13

Aggregato P voce 02 10 - Progetto Gunaikes: storie de-generi - Circolare n. 8 del 18/06/2025 - Arte di ogni genere			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2025	4	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	10.000,00
Previsione definitiva			10.000,00
Somme Pagate			0,00

Somme da pagare	0,00
Economie	10.000,00

Aggregato P voce 02 15 - PROGETTO ERASMUS + 2023-1-IT02-KA121-SCH-000126387	
Previsione iniziale	1.268,28
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.268,28

Aggregato P voce 02 18 - Progetto ERASMUS+2024-1-IT02-KA121-SCH-000208520			
Previsione iniziale			11.840,58
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2025	2	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	4.346,20
Previsione definitiva			16.186,78
Somme Pagate			15.466,08
Somme da pagare			0,00
Economie			720,70

Aggregato P voce 03 01 - Certificazione EIPASS			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2025	1	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	995,50
30/06/2025	2	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	110,00
06/10/2025	3	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	389,00
Previsione definitiva			1.494,50
Somme Pagate			1.494,50
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 04 01 - FORMAZIONE TIROCINANTI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2025	2	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	1.260,00
06/10/2025	3	Variazioni al Programma Annuale E.F. 2025	1.500,00
Previsione definitiva			2.760,00
Somme Pagate			1.260,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.500,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.005,07
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.005,07

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
1.134.766,32	577.457,69	485.198,14	92.259,55	557.308,63

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	INIZIALI al 01/01/2025	RISCOSSIONI	RADIAZIONI	DA RISCUOTERE	RESIDUI FINALI E.F. 2025	TOTALE RESIDUI
ATTIVI	274.210,73	74.914,80	- 172.713,65	26.582,28	210.050,33	236.632,61
	INIZIALI al 01/01/2025	PAGAMENTI	RADIAZIONI	DA PAGARE	RESIDUI FINALI E.F. 2025	TOTALE RESIDUI
PASSIVI	229.685,48	171.122,50	-55.560,40	3.002,58	92.259,55	95.262,13

SITUAZIONE PATRIMONIALE

I risultati di ogni esercizio modificano la composizione del patrimonio e, pertanto, sono i dati del conto economico che determinano il conto patrimoniale. Il conto del patrimonio riporta il complesso dei beni e dei rapporti giuridici attivi e passivi, la cui differenza aritmetica costituisce il patrimonio netto. Quest'ultimo subisce variazioni di valore dovute al progressivo accavallarsi dei risultati economici di esercizio che possono determinare l'aumento di valore del patrimonio netto o una sua riduzione. Il conto del patrimonio è composto da due distinte sezioni che mostrano quali siano le principali voci che formano la ricchezza posseduta dall'Istituzione Scolastica: l'attivo e il passivo patrimoniale. Il seguente prospetto redatto sulle risultanze del modello K esplicita in forma sintetica il conto del patrimonio dell'E.F. 2025.

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2025 si evincono le seguenti risultanze:

CODICI	VOCI	SITUAZIONE AL 01/01/2025	VARIAZIONI	SITUAZIONI AL 31/12/2025
A	IMMOBILIZZAZIONI	453.846,91	- 6.207,36	447.639,55
B	DISPONIBILITA'	677.652,49	- 130.412,91	547.239,58
C	TOTALE ATTIVO	1.131.499,40	- 136.620,27	994.879,13
A	DEBITI	229.685,48	-134.423,35	95.262,13
	CONSISTENZA PATRIMONIALE	901.813,92	-2.196,92	899.617,00
B	TOTALE PASSIVO	1.131.499,40	- 136.620,27	994.879,13

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	340.254,12	71.348,03	20,97%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	76.632,74	30.578,62	39,90%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	574.630,31	364.318,81	63,40%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	11.986,68	9.731,91	81,19%
05	ALTRE SPESE	30.851,13	15.123,03	49,02%
06	IMPOSTE E TASSE	28.963,08	17.501,30	60,43%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	1.001,00	1.000,80	99,98%
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	69.442,19	67.855,19	97,71%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.005,07	0,00	0,00%
Totale generale		1.134.766,32	577.457,69	

La gestione del fondo economale per l'esercizio finanziario 2025 è stata effettuata dal D.S.G.A..
Le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di euro 1.000,00 è stato anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 42 del 24/02/2025 ed è stato restituito con reverse n. 148 del 23/12/2025.

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo, si evidenzia che diversi sono stati i progetti realizzati nel corso dell'a.s. 2024/2025. Delle iniziative previste nel Piano dell'Offerta Formativa e gestite con il Programma Annuale E.F. 2025 l'azione della dirigenza si è focalizzata sulla realizzazione dei viaggi di istruzione, dello stage linguistico, del Cambridge IGCSE, del Progetto Investimento M4C1-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n.65/2023 Codice del progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-31162 nonché sulla chiusura del Piano Scuola 4.0 - Next Generation EU - Azione 1 - Next Generation Classrooms e del Piano Scuola 4.0 - Next Generation EU - Azione 2 - Next Generation Labs.

La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica delle materie curriculari, sia per quanto riguarda le attività integrative, riferibili soprattutto ai progetti di cui sopra. Si dichiara, infine, che:

- 1) i beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro d'inventario;
- 2) le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate o comunque impegnate agli enti competenti;
- 3) le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere;
- 4) la scuola è titolare di un solo conto corrente bancario intrattenuto presso la Banca Intesa San Paolo – Filiale di Palermo;
- 5) è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- 6) non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Il Conto Consuntivo E.F. 2025, unitamente a tutti gli allegati ed alla presente relazione, viene inviato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei revisori dei conti e per essere sottoposto successivamente, all'approvazione del Consiglio di Istituto, corredato dal prescritto parere dei Revisori dei Conti.

Palermo, 10/04/2026

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott.ssa Anna M. Costamante