ISTITUTO COMPRENSIVO
VIA NAZIONALE 48 54013 FIVIZZANO
C.F.: 90007500458 C.M.: **MSIC81600R**

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

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

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2025			**236.610,09**
	Competenza	118.141,25	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	38.662,64	
	Totale(1)	156.803,89	
	Competenza	100.144,65	
SOMME PAGATE			
	Residui	89.812,71	
	Totale(2)	189.957,36	
	Differenza (1-2)		**-33.153,47**
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025			**203.456,62**

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2025 ammonta a Euro 342.346,26 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	0,00	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	158.518,55	
	Totale(1)	158.518,55	
	Esercizio Corrente	12.756,97	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	6.871,94	
	Totale(2)	19.628,91	
Differenza (1-2)			**138.889,64**
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025			**203.456,62**
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2025			**342.346,26**

L'avanzo di Esercizio 2025 di Euro 5.239,63 è così determinato:

ENTRATE EFFETTTIVE E.F. 2025	**118.141,25**
SPESE EFFETTIVE E.F. 2025	**112.901,62**
AVANZO ESERCIZIO 2025	**5.239,63**

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

ISTITUTO COMPRENSIVO
VIA NAZIONALE 48 54013 FIVIZZANO
C.F.: 90007500458 C.M.: **MSIC81600R**

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	59.787,51
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	59.787,51

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
		Previsione iniziale	216.972,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/11/2025	10	variazione per assestamento avanzo	60.346,62
		Previsione definitiva	277.319,12
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	277.319,12

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/05/2025	3	MAGGIOR ENTRATE TRASFERIMENTO INTERMEDIO PNRR 4.0 BONOMI	20.864,56
		Previsione definitiva	20.864,56
		Somme Riscosse	20.864,56
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	13.145,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/11/2025	7	Maggiori entrate per assegnazione 4/12 (settembre-dicembre 2025) Nota MIM n. 14439 del 01/10/2025)	6.425,00
28/11/2025	12	MAGGIOR ENTRATA PER INTEGRAZIONE AL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO A.S.2025-26	6.425,00
28/11/2025	14	MAGGIORI ENTRATE PER 2° INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM-DID 2025	5.128,00
		Previsione definitiva	31.123,33
		Somme Riscosse	31.123,33
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/11/2025	11	Maggior entrate percorsi di orientamento per gli studenti:risorse ex art.8 D.L. 104/2013	232,13
31/12/2025	21	Maggior entrata per integrazione per Dispersione Scolastica.	63,66
		Previsione definitiva	295,79
		Somme Riscosse	295,79
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	3.000,00
Somme Riscosse	3.000,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/03/2025	2	Incasso premio 1945 la guerra è finita	250,00
28/05/2025	5	Maggior entrata per compensi corsisti tutor	250,00
		Previsione definitiva	500,00
		Somme Riscosse	500,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO
VIA NAZIONALE 48 54013 FIVIZZANO
C.F.: 90007500458 C.M.: **MSIC81600R**

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
		Previsione iniziale	12.439,30
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/05/2025	4	MAGGIOR INCASSO CONCORSO ESPLORATORI DELLA MEMORIA A.S. 2024-25	250,00
07/11/2025	8	Maggior entrate per contributo della Credit Agricole contributo per acquisti strumenti corso musicale. A.S.2025/2026	500,00
10/11/2025	9	Maggior entrata compenso scuole per titocini Università di Pisa	250,00
28/11/2025	15	Variazione per minor importo previsto	-539,30
		Previsione definitiva	12.900,00
		Somme Riscosse	12.900,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
		Previsione iniziale	3.300,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/11/2025	17	MAGGIOR ENTRATA PER CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	460,00
28/11/2025	19	Maggior entrata contributi volontari	270,00
		Previsione definitiva	4.030,00
		Somme Riscosse	4.030,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
		Previsione iniziale	50.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/11/2025	20	Minor entrata per viaggi di istruzione	-11.895,00
		Previsione definitiva	38.105,00
		Somme Riscosse	38.105,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
		Previsione iniziale	3.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2025	22	minor incasso su 06-05	-236,00
		Previsione definitiva	3.264,00
		Somme Riscosse	3.264,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
		Previsione iniziale	250,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2025	23	minor incasso su 06-06	-250,00
		Previsione definitiva	0,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	2.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/11/2025	18	MAGGIOR ENTRATA PER ALTRI CONTRIBUTI	2.818,00
31/12/2025	24	minor incasso su 6-7	-780,00
		Previsione definitiva	4.038,00
		Somme Riscosse	4.038,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/11/2025	13	PROGETTO LATTE.	20,50
		Previsione definitiva	20,50
		Somme Riscosse	20,50
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 01 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 02 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 03 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 04 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 05 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 07 - ATTIVITA' CONVITTUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 03 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO
VIA NAZIONALE 48 54013 FIVIZZANO
C.F.: 90007500458 C.M.: **MSIC81600R**

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 01 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 02 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 03 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 04 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 05 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 06 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 07 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 08 - ALIENAZIONE DI MACCHINARI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 09 - ALIENAZIONE DI IMPIANTI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 10 - ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 11 - ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 12 - ALIENAZIONE DI SERVER	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 13 - ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 14 - ALIENAZIONE DI PERIFERICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 15 - ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 16 - ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 17 - ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 18 - ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 19 - ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 20 - ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 21 - ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 09 voce 22 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 01 - ALIENAZIONE DI SOFTWARE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 02 - ALIENAZIONE DI BREVETTI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 03 - ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 10 voce 04 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 02 - DIRITTI REALI DI GODIMENTO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
		Previsione iniziale	0,01
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2025	6	ulteriore incasso interessi	0,06
		Previsione definitiva	0,07
		Somme Riscosse	0,07
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 01 - MUTUI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 02 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
455.247,88	118.141,25	118.141,25	0,00	337.106,63

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
		Previsione iniziale	20.000,42
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/11/2025	7	Maggiori entrate per assegnazione 4/12 (settembre-dicembre 2025) Nota MIM n. 14439 del 01/10/2025)	1.000,00
28/11/2025	12	MAGGIOR ENTRATA PER INTEGRAZIONE AL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO A.S.2025-26	3.425,00
28/11/2025	14	MAGGIORI ENTRATE PER 2° INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM-DID 2025	1.128,00
		Previsione definitiva	25.553,42
		Somme Pagate	21.543,37
		Somme da pagare	1.098,00
		Economie	2.912,05

ISTITUTO COMPRENSIVO
VIA NAZIONALE 48 54013 FIVIZZANO
C.F.: 90007500458 C.M.: **MSIC81600R**

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
		Previsione iniziale	17.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2025	6	ulteriore incasso interessi	0,06
03/11/2025	7	Maggiori entrate per assegnazione 4/12 (settembre-dicembre 2025) Nota MIM n. 14439 del 01/10/2025)	1.500,00
28/11/2025	12	MAGGIOR ENTRATA PER INTEGRAZIONE AL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO A.S.2025-26	1.500,00
28/11/2025	14	MAGGIORI ENTRATE PER 2° INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM-DID 2025	2.000,00
31/12/2025	27	spostamento fondi da Z a A02	0,01
		Previsione definitiva	22.000,07
		Somme Pagate	5.495,43
		Somme da pagare	763,15
		Economie	15.741,49

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
		Previsione iniziale	241.954,84
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/02/2025	1	Spostamento fondi di €250,00 da Progetto P02-06 Avis Inf. Soliera a A03 Didattica per pagamento fattura v3-1804 Borgione prto. 1355	250,00
03/11/2025	7	Maggiori entrate per assegnazione 4/12 (settembre-dicembre 2025) Nota MIM n. 14439 del 01/10/2025)	3.925,00
28/11/2025	12	MAGGIOR ENTRATA PER INTEGRAZIONE AL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO A.S.2025-26	1.500,00
28/11/2025	13	PROGETTO LATTE.	20,50
28/11/2025	14	MAGGIORI ENTRATE PER 2° INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM-DID 2025	2.000,00
28/11/2025	16	Spostamento fondi da A03 a P01/01	-530,82
28/11/2025	17	MAGGIOR ENTRATA PER CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	460,00
28/11/2025	18	MAGGIOR ENTRATA PER ALTRI CONTRIBUTI	2.818,00
28/11/2025	19	Maggior entrata contributi volontari	270,00
31/12/2025	21	Maggior entrata per integrazione per Dispersione Scolastica.	63,66
31/12/2025	22	minor incasso su 06-05	-236,00
31/12/2025	23	minor incasso su 06-06	-250,00
31/12/2025	24	minor incasso su 6-7	-780,00
31/12/2025	25	spostamento fondi da Z a A03	460,00
31/12/2025	26	spostaento fondi da Z a A03	2.818,00
06/05/2025	3	MAGGIOR ENTRATE TRASFERIMENTO INTERMEDIO PNRR 4.0 BONOMI	20.864,56
		Previsione definitiva	275.607,74
		Somme Pagate	19.963,42
		Somme da pagare	10.895,82
		Economie	244.748,50

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO
VIA NAZIONALE 48 54013 FIVIZZANO
C.F.: 90007500458 C.M.: **MSIC81600R**

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
		Previsione iniziale	51.733,90
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/11/2025	20	Minor entrata per viaggi di istruzione	-11.895,00
		Previsione definitiva	39.838,90
		Somme Pagate	37.415,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	2.423,90

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
		Previsione iniziale	1.800,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/11/2025	11	Maggior entrate percorsi di orientamento per gli studenti:risorse ex art.8 D.L. 104/2013	232,13
		Previsione definitiva	2.032,13
		Somme Pagate	96,43
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.935,70

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
		Previsione iniziale	12.440,48
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/11/2025	15	Variazione per minor importo previsto	-539,30
28/11/2025	16	Spostamento fondi da A03 a P01/01	530,82
		Previsione definitiva	12.432,00
		Somme Pagate	12.432,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,00

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
		Previsione iniziale	10.249,82
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/11/2025	8	Maggior entrate per contributo della Credit Agricole contributo per acquisti strumenti corso musicale. A.S.2025/2026	500,00
10/02/2025	1	Spostamento fondi di €250,00 da Progetto P02-06 Avis Inf. Soliera a A03 Didattica per pagamento fattura v3-1804 Borgione prto. 1355	-250,00
06/03/2025	2	Incasso premio 1945 la guerra è finita	250,00
26/05/2025	4	MAGGIOR INCASSO CONCORSO ESPLORATORI DELLA MEMORIA A.S. 2024-25	250,00
		Previsione definitiva	10.999,82
		Somme Pagate	3.049,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	7.950,82

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
		Previsione iniziale	250,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/11/2025	9	Maggior entrata compenso scuole per titocini Università di Pisa	250,00
		Previsione definitiva	500,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	500,00

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
		Previsione iniziale	1.985,83
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/05/2025	5	Maggior entrata per compensi corsisti tutor	250,00
		Previsione definitiva	2.235,83
		Somme Pagate	150,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	2.085,83

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

ISTITUTO COMPRENSIVO
VIA NAZIONALE 48 54013 FIVIZZANO
C.F.: 90007500458 C.M.: **MSIC81600R**

Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.100,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.100,00

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
392.299,91	112.901,62	100.144,65	12.756,97	279.398,29

CONCLUSIONI

L'Istituto Comprensivo Moratti - Bonomi di Fivizzano (MS) con sede amministrativa a Fivizzano, che a partire dal 01.09. 2024 è stato ampliato per via dell'accorpamento all'I.C. Bonomi di Fosdinovo, anche per l'Anno Scolastico 2025-26 ha avuto l'assegnazione del Dirigente Scolastico come reggente la Prof.ssa Addolorata Langella dal 29.08.2025. Il Direttore SGA Dott. Santo Ferraro è stato nominato il 25.09. 2025 dall'Ufficio Scolastico Provinciale di Massa Carrara sulla base dell'interpello nazionale del 01.09. 2025.

Gli esiti della gestione finanziaria descritti nella presente relazione rispecchiano gli indirizzi emanati dalle precedenti dirigenze e le linee del Piano dell'Offerta Formativa Triennale, oltre che dalla Dirigente Scolastica Prof.ssa Addolorata Langella per il periodo che va dal 01.09.2025 al 31.09.2025.

La progettazione di Istituto è risultata ampia ed articolata attingendo, oltre che alla dotazione ordinaria statale e al finanziamento comunale, a risorse aggiuntive nell'ambito dei progetti PNRR , Progetto Parco e risorse volontarie da privati.

Entro tali disponibilità gli Organi Collegiali dell'Istituto e le Dirigenti Scolastiche hanno potuto effettuare le scelte necessarie per rispondere adeguatamente alle esigenze educative e didattiche degli alunni, delle famiglie e del personale della scuola. In corso di esercizio si sono verificati maggiori e/o minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate, di volta in volta, le opportune variazioni al Programma Annuale con delibere del Consiglio di Istituto.

L'Offerta formativa, che ha complessivamente bene interpretato le esigenze degli utenti e del territorio, è stata portata avanti con responsabilità e professionalità dal Collegio dei Docenti; la valutazione dei Progetti, effettuata dai docenti referenti su incarico del Collegio dei Docenti, è risultata soddisfacente in riferimento agli obiettivi conseguiti, alle metodologie utilizzate e alle risorse umane e strumentali impiegate.

Si segnalano in particolare gli interventi progettuali relativi:

- al potenziamento delle competenze in lingua straniera;
- al potenziamento delle competenze in lingua Italiana;
- all'educazione ambientale;
- all'educazione musicale;
- all'educazione sportiva;
- all'educazione alla salute ed educazione alimentare;
- ai viaggi di istruzione;
- all'orientamento in uscita.

Tutte le spese effettuate risultano esattamente riportate ai rispettivi aggregati/voci del programma e le stesse sono contenute nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva; i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati.

I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'I.V.A., del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali e irpef.

Si dichiara altresì che non si sono tenute gestioni fuori bilancio e, ai sensi e per gli effetti degli articoli 47 eseguenti del D.P.R. 28 Dicembre 2000, n. 445, e successive modifiche, di aver rispettato, per le procedure di acquisto di beni e servizi, le disposizioni contenute nel comma 3 dell'art. 26 della Legge 23 dicembre 1999,n. 488.

ISTITUTO COMPRENSIVO
VIA NAZIONALE 48 54013 FIVIZZANO
C.F.: 90007500458 C.M.: **MSIC81600R**

SI DICHIARA INOLTRE CHE:

· Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario.

· I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati nel programma che gestisce l'inventario, secondo le disposizioni del D.I. 28/08/2018, n. 129.

· Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti.

· Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte, inviati all'Istituto Cassiere con il sistema OIL e regolarmente quietanzati.

· Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario.

· L'indicatore tempi medi di pagamento (art. 9 DPCM 22/09/2014) per l'anno 2025 è pari a -16 (allegato)

· Ai sensi del decreto 3 aprile 2013, n. 55, del Ministro dell'Economia e delle Finanze, entrato in vigore il 6 giugno 2013, che ha approvato il regolamento in materia di emissione, trasmissione e ricevimento della fattura elettronica, ai sensi dell'articolo 1, commi da 209 a 213, della legge 24dicembre 2007, n. 244, la scuola riceve, attraverso il portale SIDI, e liquida solo fatture in formato elettronico (ad eccezione dei casi previsti dalla legge).

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott. Santo FERRARO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Addolorata LANGELLA

DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA

(Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se dovuta)

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Data 20.03.2026

In fede
Il titolare del trattamento

Prof. ssa Addolorata LANGELLA