



ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE "ARCHIMEDE"

RGIS02100T

97015 MODICA (RG) – VIA FABRIZIO, 10 – TEL. 0932 904012 - FAX. 0932 762430 - C.F. 90030220884

e-mail: rgis02100t@istruzione.it rgis02100t@pec.istruzione.it

COD. UNIVOCO: UFJOD3 - Sito web: www.archimedemodica.edu.it

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

**Al Dirigente Scolastico
Ai Revisori dei conti
Ai Componenti del Consiglio di Istituto**

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2025, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 129 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23, come recepito dal Decreto Assessoriale n. 7753 del 28/12/2018, emanato dall'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale di concerto con l'Assessorato Regionale all'Economia della Regione Sicilia) e nei termini di quanto statuito all'art. 23, commi 1-2-3-4-5 del D.A. n. 7753 del 28/12/2018.

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo, composto dal Conto Finanziario e dal Conto del Patrimonio, viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di istituto.

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2025/26 funziona con la sottoelencata articolazione:

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 Marzo 2026

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

N. indirizzi presenti: 7 (AFM-TURISMO-SIA-RIM-GRAFICA-INFORMAT. E TELECOM.-CAT)

N. classi: 46 di cui articolate: 2 (4rim+4sia)

Classi/Sezioni			Alunni Iscritti		Alunni frequentanti								
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre e corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre e corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	8	2	10	205	37	190	42	232	9	15	-5	23,75	21,00
Seconde	8	0	8	159	0	157	0	157	4	2	0	19,63	0

Terze	7	2	9	159	39	160	48	208	1	-1	-9	22,86	24,00
Quarte	9	0	9	183	0	183	0	183	2	0	0	20,33	0
Quinte	8	2	10	139	26	139	28	167	6	0	-2	17,38	14,00
Totale	40	6	46	845	102	829	118	947	22	16	-16	20,73	19,67

Alunni frequentanti suddivisi per indirizzo di studio: 947.

NUMERO ALUNNI E CLASSI A.S. 2025/2026										
INDIRIZZO	1^		2^		3^		4^		5^	
	Alunni	Classi	Alunni	Classi	Alunni	Classi	Alunni	Classi	Alunni	Classi
Amministrazione Finanza e Marketing	54	2	56	3	22	1	19	1	20	1
AFM/SIA serale	26	1	-	-	29	1	-	-	16	1
Turismo	-	-	12	1	-	-	17	1	12	1
Sistemi Informativi Aziendali/RIM	-	-	-	-	23	1	20	1	22	1
Grafica	57	2	26	1	62	3	46	2	46	2
Informatica e telecomunicazioni	52	3	46	2	30	1	58	3	30	2
CAT diurno	27	1	17	1	23	1	23	1	9	1
CAT serale	16	1	-	-	19	1	-	-	12	1
TOTALI	232	10	157	8	208	9	183	9	167	10
<i>Media alunni x classe %</i>	23,20		19,63		23,11		20,33		16,70	

B) Dati sul personale in servizio

Data di riferimento: 15 Marzo 2026

La situazione del personale Docente e ATA in servizio alla data di predisposizione del Conto Consuntivo 2025 può così sintetizzarsi:

QUALIFICA	A TEMPO INDETERM.		A TEMPO DETERMIN.		TOTALE
	M	F	M	F	M/F
Dirigente scolastico	1				1
Direttore dei ss.gg.aa.	1				1
Personale docente	53	61	10	19	143
Assistenti amministrativi	-	8 (1pt)		2 (1pt)	10
Assistenti tecnici	3		3		6
Collaboratori scolastici	4	6	1	5 (3pt)	16
TOTALE	62	75	14	26	177

2. Dati contabili

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2025 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 04/02/2025 con delibera n. 211.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale nel corso dell'esercizio finanziario di riferimento.

Le entrate accertate, comprese le partite di giro, ammontano a € 432.292,45 di cui € 404.084,03 riscosse e € 28.208,42 non riscosse al 31/12/2025 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2025.

Le uscite impegnate, comprese le partite di giro, ammontano a € 593.146,36 di cui € 552.494,16 pagate e € 40.652,20 non pagate al 31/12/2025 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2025.

Conto Finanziario (Mod. H):

Il Conto Consuntivo 2025 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 986.354,42		
02) Finanziamenti Unione Europea	€ 95.268,00	€ 95.268,00	1,00
03) Finanziamenti Statali	€ 20.048,90	€ 20.048,90	1,00
04) Finanziamenti da Regione	€ 68.591,48	€ 68.591,48	1,00
05) Finanziamenti da Enti	€ 56.234,51	€ 56.234,51	1,00
06) Contributi da privati	€ 183.769,50	€ 183.769,50	1,00
07) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08) Rimborsi e restituzioni di somme	€ 7.380,00	€ 7.380,00	1,00
09) Alienazione di Beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10) Alienazione di Beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11) Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00

12) Altre Entrate	€ 0,06	€ 0,06	1,00
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 1.417.646,87	€ 431.292,45	
Disavanzo di competenza		€ 160.853,91	
Totale a pareggio		€ 592.146,36	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività	€ 1.216.721,54	€ 520.819,85	0,43
P) Progetti	€ 187.266,14	€ 71.326,51	0,38
G) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R) Fondo di Riserva	€ 3.434,59	€ 0,00	
Disponibilità da programmare (*)	€ 10.224,60	€ 0,00	
Totale Spese	€ 1.417.646,87	€ 592.146,36	
Avanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a Pareggio		€ 592.146,36	

Disponibilità da programmare (*) da Avanzo amministrazione fondi statali vincolati:

PON INCLUSIONE SOCIALE	€ 4.183,63
PON INCUBATORE DELLE COMPETENZE	€ 33,63
ASSEGN. PER ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI	€ 200,00
ASS. DM 162/21-ESAMI DI STATO IN SICUREZZA	€ 5.807,34
DISPONIBIL. DA PROGRAMMARE: totale	€ 10.224,60

Pertanto, l'esercizio finanziario 2025 presenta un disavanzo di competenza di € 160.853,91.

Situazione Residui (Mod. L):

La situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi									
Iniziali al 1/1/2025	-	Riscossi nel 2025	=	Da riscuotere	+	Residui esercizio 2025	-	Variazione in diminuzione	= Totale Residui attivi
€ 482.109,83	-	€ 154.610,79	=	€ 327.499,04	+	€ 28.208,42	-	€ 0,00	= € 355.707,46

Residui Passivi									
Iniziali al 1/1/2025	-	Pagati nel 2025	=	Da pagare	+	Residui esercizio 2025	-	Variazione in diminuzione	= Totale Residui passivi
€ 137.762,23	-	€ 134.586,43	=	€ 3.175,80	+	€ 40.652,20	-	€ 0,00	= € 43.828,00

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2022	€ 1.000,00	€ 0,00
Anno 2023	€ 154.648,82	€ 3.175,80
Anno 2024	€ 171.850,22	€ 0,00
Anno 2025	€ 28.208,42	€ 40.652,20

Totale situazione residui al 31/12/2025	€ 355.707,46	€ 43.828,00
--	---------------------	--------------------

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

Conto Patrimoniale (Mod. K):

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 1/1/2025	Variazioni	Situazione al 31/12/2025
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 408.900,57	€ - 26.319,99	€ 382.580,58
Totale Disponibilità	€ 1.124.116,65	€ -254.788,14	€ 869.328,51
Totale dell'attivo	€ 1.533.017,22	€ - 281.108,13	€ 1.251.909,09
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 1.533.017,22	€ - 281.108,13	€ 1.251.909,09
PASSIVO			
Totale debiti	€ 137.762,23	€ - 93.934,23	€ 43.828,00
Consistenza Patrimoniale	€ 1.395.254,99	€ - 187.173,90	€ 1.208.081,09
Totale a pareggio	€ 1.533.017,22	€ - 281.108,13	€ 1.251.909,09

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2025.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2025, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2025 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2025 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2026.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato.

Situazione Amministrativa (Mod. J):

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2025, Modello J, risulta:

A)	Un fondo di cassa al 31/12/2025 di € 513.621,05 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
B)	Un avanzo complessivo di amministrazione di € 825.500,51 . Tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2025.
C)	Un disavanzo dell'esercizio 2025 di € 160.853,91

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2025 è di **€ 513.621,05**.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale IBAN n° **IT43W0100003245516300319901** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia). Si precisa, altresì, che il MEF con Circolare n. 42 del 16/12/2024 ha disposto, con decorrenza 01/01/2025, che tutti i conti accesi presso la Tesoreria statale (Banca d'Italia) saranno contrassegnate da un

nuovo codice IBAN in sostituzione dei precedenti, per cui il nuovo IBAN per questa Istituzione scolastica sarà il seguente: **IT60D0100004306TU0000030329**.

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 642.006,82
	Competenza esercizio 2025	Residui anni precedenti	Totale	
Riscossi	€ 404.084,03	€ 154.610,79	€ 558.694,82	
Pagati	€ 552.494,16	€ 134.586,43	€ 687.080,59	
Fondo di cassa				€ 513.621,05
Residui Attivi	€ 28.208,42	€ 327.499,04		€ 355.707,46
Residui Passivi	€ 40.652,20	€ 3.175,80		€ 43.828,00
Avanzo di amministrazione al 31/12/2025				€ 825.500,51

QUADRATURA PER RICONCILIAZIONE CONTABILE:

Avanzo di Amministrazione e.f. 2024 – mod. J	€.	986.354,42	+
Mod. H Conto Consuntivo e.f. 2025 - Progr.ne Definitiva Avanzo di Amministrazione	€.	0,00	-
Avanzo di competenza Mod. H Conto Consuntivo 2025	€.	160.853,91	-
Disavanzo di competenza Mod. H Conto Consuntivo 2025	€.	0,00	+
Variazione Residui Attivi per radiazioni e.f. 2025	€.	0,00	=
Variazione Residui Passivi per radiazioni e.f. 2025	€.	825.500,51	
Avanzo di Amministrazione E.F. 2025 – Mod. J - Conto Consuntivo 2025	€.		

**ESAME DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025
CHE AMMONTA A COMPLESSIVI € 825.500,51
(STATO: € 62.871,16 – NO STATO: € 762.629,35)**

**L'Avanzo di Amministrazione dello STATO, ammonta a complessivi € 62.871,16 di cui:
senza vincolo di destinazione: 0,00**

con vincolo di destinazione: € 62.871,16 come appresso indicato, precisando che le somme, non impegnate nel corso dell'esercizio finanziario 2025, rimangono destinate alla medesima finalità per la quale sono state assegnate e, pertanto, reimpiegate con vincolo di destinazione.

I.T.S. "ARCHIMEDE" RGTD021014 Ammin., Finanza e Marketing/S.I.A. - Turismo – Grafica e Comunicazione – Informatica e Telecom.
I.T.S. "ARCHIMEDE/ALBERTI" – SERALE RGTD02150C Sistemi Informativi Aziendali- Costruzioni, Ambiente e Territorio
I.T.G "L.B. ALBERTI" RGTLO2101E Costruzioni, Ambiente e Territorio

L'Avanzo di Amministrazione NO STATO, ammonta a complessivi € 762.629,35 di cui:

senza vincolo di destinazione: € 127.823,05

con vincolo di destinazione: € 634.806,30 precisando che le somme, non impegnate nel corso dell'esercizio finanziario 2025, rimangono destinate alla medesima finalità per la quale sono state assegnate e, pertanto, reimpiegate con vincolo di destinazione.

RIEPILOGO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO E.F. 2025 (AL 31/12/2025)

AGGR.	VOCE	FONDI STATALI	VINCOLATI	NON VINCOLATI	TOTALE	DEST. SPESA	DEST. SPESA 2026
1	2	FORM. SERV. DOCENTI	€ 9.916,02	€ -	€ 9.916,02	P04/1	P04/1
1	2	FORM. SERV. ATA	€ -	€ -	€ -	P04/2	P04/2
1	2	DEMATERIALIZZAZIONE	€ 178,10	€ -	€ 178,10	A02/3	A02/3
1	2	COMODATO USO LIBRI SCOL-	€ 756,95	€ -	€ 756,95	A03/4	A03/4
1	2	ALTERN. S/L DM 435/2015	€ 187,75	€ -	€ 187,75	A04/2	A04/2
1	2	PON FSE INCLUS. SOCIALE	€ 4.183,63	€ -	€ 4.183,63	Z01	A03/1
1	2	PON FSE INCUBAT. COMPET.	€ 33,63	€ -	€ 33,63	Z01	A03/1
1	2	LIVELLI APPRENDIMENTO	€ 5.411,61	€ -	€ 5.411,61	A03/2	A03/2
1	2	COMIT. CONCORSO DS AULE	€ -	€ -	€ -	A02/1	A02/1
3	1	DOTAZ. ORDINARIA STATO:PCTO	€ 7.040,22	€ -	€ 7.040,22	A04/1	A04/1
3	1	DOTAZ. ORDINARIA STATO:AL. H	€ 458,55	€ -	€ 458,55	A03/3	A03/3
1	2	COMP. REF. AULA INFORMAT. CONC.	€ -	€ -	€ -	A02/1	A02/1
3	1	ORIENTAMENTO DL 104/2013	€ 11.796,69	€ -	€ 11.796,69	A06/3	A06/3
3	1	DOTAZ. ORD.STATO: disp. Scolastica	€ 366,73	€ -	€ 366,73	A3/1	A3/1
3	31	RISORSE EX DIRETTIVA N. 6/2023 - VIAGGI DI ISTRUZIONE	€ 10.581,80	€ -	€ 10.581,80	A05/1	A05/1
3	6	COMPENSI PER CONCORSI DOCENTI	€ -	€ -	€ -	A02/1	A02/1
3	6	F.TO VALORIZZ. ECCELLENZE 24/25	€ 210,00	€ -	€ 210,00	A03/5	A03/5
1	2	Assegn. DM 162/2021-Esami di stato 2021 in sicurezza	€ 5.807,34	€ -	€ 5.807,34	Z01	A03/1
1	2	RISORSE PER DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA ART. 21 D.L. 137/2020	€ 315,52	€ -	€ 315,52	A3/15	A3/15
1	2	Assegnazione per acquisto di DAE et Similia-defibrillatori	€ 5,70	€ -	€ 5,70	P4/3	P4/3
1	2	Assegnazione per funz. Amm.vo e didattico-sofferenze finanziarie	€ 1.923,27	€ -	€ 1.923,27	A3/1	A3/1
1	2	PNSD-Assegnaz. Art. 32 DL 41/2021	€ 433,99	€ -	€ 433,99	A3/20	A3/20
1	2	Risorse ex art. 36, c. 2 DL 21/2022	€ -	€ -	€ -	A1/20	A1/20
1	2	Risorse ex art. 39 bis, c. 1 DL 115/2022	€ 0,06	€ -	€ 0,06	A1/21	A1/21
1	2	Risorse ex art. 39 bis, c. 1 DL 115/2022	€ 1.063,60	€ -	€ 1.063,60	P4/13	P4/13
1	2	PNRR-M4C1-DM 222/2022 ART. 3 AN. DIGITALE	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00	P4/14	P4/14
1	2	Risorse art. 1, c. 697 Legge 234/2021	€ 0,00	€ -	€ 0,00	A3/23	A3/23
1	2	Risorse accoglienza alunni Ucraini	€ 200,00	€ -	€ 200,00	Z01	A03/1
1	2	Risorse comm. vigilanza concorsi	€ -	€ -	€ -	A2/1	A2/1
1	2 1	TOTALE AVANZO definitivo VINCOLATO STATO	€ 62.871,16	€ -	€ 62.871,16		
1	02 02	FIN.TO EX PROVINCIA	€ 3,28	€ -	€ 3,28	A02/2	A02/2
6	4	CONTRIB. VIAGGI ISTRUZIONE	€ 62.866,76	€ -	€ 62.866,76	A05/1	A05/1
1	02 02	CONTRIB. ALUNNI-SCUOLA GIORN.	€ 159,02	€ -	€ 159,02	P02/3	P02/3
6	4	CONTRIB. ALUNNI-VISITE DIDATT.	€ -	€ -	€ -	A03/1	A03/1
6	4	CONTRIB. ALUNNI-MOB. EUROPA	€ -	€ -	€ -	A05/2	A05/2
6	6	CONTRIBUTI PER ASSICURAZIONE	€ -	€ -	€ -	A03/5	A03/5
6	1	CONTRIBUTI SCOLASTICI	€ 32.448,26	€ -	€ 32.448,26	A03/5	A03/5
6	10	CONTRIBUTI ECDL	€ 594,98	€ -	€ 594,98	P03/2	P03/2
1	02 02	CONTRIB. SCOL. CERT. PET	€ 22,00	€ -	€ 22,00	P03/1	P03/1
1	02 02	CONTRIBUTI SCOLASTICI	€ 5.655,61	€ -	€ 5.655,61	A03/1	A03/1
1	02 02	FIN.TO PROG. SABBENERICA	€ 22.232,56	€ -	€ 22.232,56	P02/6	P02/6
1	02 02	FIN.TO EX PROVINCIA	€ 1.507,65	€ -	€ 1.507,65	A01/2	A01/2
5	2	FIN.TO EX PROVINCIA	€ 21.384,80	€ -	€ 21.384,80	A02/1	A02/1
1	02 02	ERASMUS PLUS 2022-1-PL01-KA210-SCH-000082579 IN PARTNERSHIP CON LICEO POLACCO	€ 520,87	€ -	€ 520,87	P4/15	P4/15

1	02 02	ERASMUS PLUS 2024-1-FR01-KA220-SCH-000248277 IN PARTNERSHIP CON SCUOLA FRANCESE	€ 24.871,56	€ -	€ 24.871,56	P4/19	P4/19
1	02 02	Apprendimento e socialità-Avv. 9707/2021-10.1.1A-fsepon-si-2021-392	€ 29,65	€ -	€ 29,65	P2/7	P2/7
1	02 02	Apprendimento e socialità-Avv. 9707/2021-10.2.2A-fsepon-si-2021-410	€ 1.175,16	€ -	€ 1.175,16	P2/8	P2/8
1	02 02	PROGRAMMA ERASMUS+ KA2-2023-161580 ARTS FOR CLIMATE CHANGE	€ 569,00	€ -	€ 569,00	P04/16	P04/16
1	02 02	ERASMUS+ KA1-2022-207 NUOVO PRINC.ARCHIMEDE	€ 405,89	€ -	€ 405,89	P04/12	P04/12
1	02 02	PNRR MIC1 MISURA 1.4.1 - NextGenerationEU	€ 725,20	€ -	€ 725,20	A01/22	A01/22
1	02 02	PNRR MIC1 MISURA 1.2 NextGenerationEU-RICHIESTA BIS	€ 1.966,29	€ -	€ 1.966,29	A01/24	A01/24
1	02 02	PNRR M4C1I3.2 NextGenerationEU Classrooms	€ 5.099,57	€ -	€ 5.099,57	A03/24	A03/24
1	02 02	PNRR M4C1I3.2 NextGenerationEU Labs	€ 5.246,64	€ -	€ 5.246,64	A03/25	A03/25
1	02 02	PNRR M4C1I1.4 NextGenerationEU Prevenzione dispersione scolastica	€ 124.684,25	€ -	€ 124.684,25	A03/26	A03/26
1	02 02	PNRR M4C1 1.4 NextGenerationEU Contrasto dispersione scolastica	€ 158.876,99	€ -	€ 158.876,99	A03/30	A03/30
1	02 02	PNRR M4C1 3.1 NextGeneration EU Potenziamento compet. STEM e multilinguistiche-DM 65/2023	€ 63.315,91	€ -	€ 63.315,91	A03/28	A03/28
1	02 02	PNRR M4C1 2.1 NextGenerationEU Formazione del person. scolast. sulla transizione digitale-DM 66/2023	€ 29.135,92	€ -	€ 29.135,92	A03/29	A03/29
1	02 02	PROGRAMMA ERASMUS+KA121-2024 ACCREDITATION FOR UN INDIVIDUAL ORGANISATION	€ 5.191,80	€ -	€ 5.191,80	P4/18	P4/18
2	3\13	PROGRAMMA ERASMUS+KA121-2025 ACCREDITATION FOR UN INDIVIDUAL ORGANISATION	€ 23.594,56	€ -	€ 23.594,56	P4/21	P4/21
2	3\12	PNRR M4C1I3.1 NextGenerationEU POTENZ. ERASMUS DM 61/2023	€ 8.509,80	€ -	€ 8.509,80	A03/31	A03/31
2	3\12	PNRR M4C1I3.1 NextGenerationEU POTENZ. ERASMUS DM 61/2023	€ 14.864,20	€ -	€ 14.864,20	A03/32	A03/32
5	6/0	ERASMUS PLUS 2024-2-PL01-KA210-SCH-000287796 IN PARTNERSHIP CON LICEO POLACCO	€ 5.584,00	€ -	€ 5.584,00	P4/20	P4/20
4	4\4	REGIONE SICILIA-F.TO PER SPESE VERIFICHE ISPETTIVE USR C\O ENTI IEFP	€ 12.564,12	€ -	€ 12.564,12	A02/4	A02/4
4	4\0	REGIONE SICILIA-CONTRIB. PROG. EXPONI	€ -	€ -	€ -	A03/1	A03/1
4	4\0	REGIONE SICILIA-F.TO PER SPESE MISSIONI ISPETT. SCUOLE PARITARIE	€ -	€ -	€ -	A02\1	A02\1
4	4\0	REGIONE SICILIA-F.TO PER COMP. VERIFICHE ISPETTIVE USR C\O SCUOLE PARITARIE	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00	A02/1	A02/1
8	04\0	Rimborsi per errati mand. Bonus welfare	€ -	€ -	€ -	A05/1	A05/1
8	05\0	Rimborsi per somme incassate in eccesso da Imprese	€ -	€ -	€ -	A03/26	A03/26
1	2 2	TOTALE AVANZO DEFINITIVO VINCOLATO NO STATO	€ 634.806,30	€ -	€ 634.806,30		
1	01 02	DOTAZ. ORDINARIA REGIONE	€ -	€ 5.728,63	€ 5.728,63	A01/1	A01/1
4	1	DOTAZIONE ORDINARIA regione	€ -	€ 21.973,11	€ 21.973,11	A02/1	A02/1
4	1	DOTAZIONE ORDINARIA regione	€ -	€ 3.434,59	€ 3.434,59	R98	A02/1
1	01 02	DOTAZ. ORDINARIA REGIONE	€ -	€ 500,00	€ 500,00	A02/3	A02/3
1	01 02	DOTAZ. ORDINARIA REGIONE	€ -	€ 1.000,00	€ 1.000,00	A03/2	A03/2
4	1	DOTAZIONE ORDINARIA regione	€ -	€ 36.869,04	€ 36.869,04	A03/1	A03/1
1	01 02	DOTAZ. ORDINARIA REGIONE	€ -	€ 1.000,00	€ 1.000,00	A03/3	A03/3
1	01 02	DOTAZ. ORDINARIA REGIONE	€ -	€ 500,00	€ 500,00	A03/4	A03/4
1	01 02	DOTAZ. ORDINARIA REGIONE	€ -	€ 4.000,00	€ 4.000,00	A05/1	A05/1
1	01 02	DOTAZ. ORDINARIA REGIONE	€ -	€ 431,51	€ 431,51	A06/2	A06/2
1	01 02	DOTAZ. ORDINARIA REGIONE	€ -	€ 65,24	€ 65,24	A06/1	A06/1
1	01 02	DOTAZ. ORDINARIA REGIONE	€ -	€ 1.370,00	€ 1.370,00	P02/3	P02/3
1	01 02	DOTAZ. ORDINARIA REGIONE	€ -	€ 961,28	€ 961,28	P02/5	P02/5
1	01 02	DOTAZ. ORDINARIA REGIONE	€ -	€ 1.500,00	€ 1.500,00	P02/1	P02/1
1	01 02	DOTAZ. ORDINARIA REGIONE	€ -	€ 1.500,00	€ 1.500,00	P03/1	P03/1
1	01 02	DOTAZ. ORDINARIA REGIONE	€ -	€ 252,09	€ 252,09	P03/2	P03/2

1	01 02	DOTAZ. ORDINARIA REGIONE	€	-	€	100,89	€	100,89	P04/3	P04/3
1	01 02	DOTAZ. ORDINARIA REGIONE	€	-	€	500,00	€	500,00	P04/4	P04/4
1	01 02	DOTAZ. ORDINARIA REGIONE	€	-	€	500,00	€	500,00	P04/5	P04/5
1	01 02	DOTAZ. ORDINARIA REGIONE	€	-	€	1.000,00	€	1.000,00	P04/1	P04/1
1	01 02	DOTAZ. ORDINARIA REGIONE	€	-	€	296,31	€	296,31	P04/2	P04/2
1	01 02	DOTAZ. ORDINARIA REGIONE	€	-	€	846,40	€	846,40	P05/1	P05/1
1	01 02	DOTAZ. ORDINARIA REGIONE	€	-	€	656,33	€	656,33	P05/2	P05/2
1	01 02	DOTAZ. ORDINARIA REGIONE	€	-	€	864,00	€	864,00	P05/3	P05/3
1	01 02	DOTAZ. ORDINARIA REGIONE	€	-	€	2.000,00	€	2.000,00	P1/4	P1/4
1	01 02	DOTAZ. ORDINARIA REGIONE	€	-	€	1.000,00	€	1.000,00	P1/5	P1/5
1	01 02	DOTAZ. ORDINARIA REGIONE	€	-	€	500,00	€	500,00	P3/3	P3/3
1	01 02	DOT. PEREQUAT. REGIONE	€	-	€	4.926,20	€	4.926,20	A03/1	A03/1
1	01 02	CONTR. DISTR. BEVANDE	€	-	€	24.264,53	€	24.264,53	A02/1	A02/1
1	01 02	CONTR. DISTR. BEVANDE	€	-	€	-	€	-	A03/5	A03/5
6	8	CONTR. DISTR. BEVANDE	€	-	€	4.155,96	€	4.155,96	P04/3	P04/3
6	8	CONTR. DISTR. BEVANDE	€	-	€	5.126,94	€	5.126,94	A05/2	A05/2
12	2	INTERESSI ATT. TESORERIA 2024	€	-	€	-	€	-	A02/1	A02/1
1	1 2	TOTALE AVANZO DEFINITIVO NON VINCOLATO NO STATO	€	-	€	127.823,05	€	127.823,05		
		TOTALE AVANZO DEFIN. 2025	€	697.677,46	€	127.823,05	€	825.500,51		

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:

Entrate

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

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

Aggregato 01 voce 01 02 - NO STATO	
Previsione iniziale	112.331,38
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	112.331,38

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
----------------------------------	--

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 01 voce 02 01 - STATO	
Previsione iniziale	73.640,63
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	73.640,63

Aggregato 01 voce 02 02 - NO STATO	
Previsione iniziale	800.382,41
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	800.382,41

Aggregato 02 voce 03 12 - PNRR M4C1I3.1 NextGenerationEU Scambi esperienze format. estero pot. Erasmus DM 61 2023			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/06/2025	9	Variazione per assunzione in bilancio finanziamento PNRR M4C1I3.1 POT. ERASMUS DM 61/2023	71.341,00
Previsione definitiva			71.341,00
Somme Riscosse			64.206,90
Somme da riscuotere			7.134,10
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 13 - PROGRAMMA ERASMUS+ KA121-2025 ACCREDITATION FOR AN INDIVIDUAL ORGANISATION			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/09/2025	11	Variazione per assunzione in bilancio finanz. Erasmus+ azione KA121-25 cup J84C25000290006	23.927,00
Previsione definitiva			23.927,00
Somme Riscosse			19.141,60
Somme da riscuotere			4.785,40
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			10.585,11
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/10/2025	13	Variazioni per nuove o maggiori entrate alla data del 13/10/2025 (d.o. fondi statali e contributi volontari)	8.149,72
13/12/2025	14	Variazione per nuove o maggiori entrate	100,00
30/12/2025	15	Variazione al PA 2025 per nuove e/o maggiori entrate da fondi statali e contributi privati	80,00
31/12/2025	16	Variazioni al PA 2025 per nuove e/o maggiori entrate al 31/12/2025	366,73
Previsione definitiva			19.281,56
Somme Riscosse			19.281,56
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
20/09/2025	12	Variazioni per nuove e/o maggiori entrate fondi statali-regionali-privati	557,34
13/12/2025	14	Variazione per nuove o maggiori entrate	210,00
Previsione definitiva			767,34
Somme Riscosse			767,34
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			34.340,59
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/09/2025	12	Variazioni per nuove e/o maggiori entrate fondi statali-regionali-privati	18.862,28
Previsione definitiva			53.202,87
Somme Riscosse			53.202,87
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2025	10	Variazione al PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscr., cert.B1, Libero Cons.RG,Stima,contr.per Esponi le tue idee)	1.824,49
20/09/2025	12	Variazioni per nuove e/o maggiori entrate fondi statali-regionali-privati	500,00
13/12/2025	14	Variazione per nuove o maggiori entrate	500,00
Previsione definitiva			2.824,49
Somme Riscosse			2.824,49
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04/04 - Finanziamento spese verifiche ispettive USR Sicilia e/o Enti IeFP			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/09/2025	12	Variazioni per nuove e/o maggiori entrate fondi statali-regionali-privati	12.564,12
Previsione definitiva			12.564,12
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			12.564,12
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/04/2025	7	VARIAZIONE AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (trasf.to SALDO spese di funzionamento da parte del Libero Consorzio Com.le di RG)	21.836,51
25/06/2025	10	Variazione al PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscr., cert.B1, Libero Cons.RG,Stima,contr.per Esponi le tue idee)	15.774,00
Previsione definitiva			37.610,51
Somme Riscosse			37.610,51
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/04/2025	5	Variazione per assunzione in bilancio progetto Erasmus + cod. 2024-2-PL01-KA210-SCH-000287796	18.624,00
Previsione definitiva			18.624,00
Somme Riscosse			14.899,20
Somme da riscuotere			3.724,80
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
13/02/2025	1	VARIAZIONI AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (viaggi, iscrizioni, ICDL, interessi di T.U.)	250,00
03/03/2025	2	VARIAZIONI AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscriz., viaggi, ICDL)	425,00
15/04/2025	3	VARIAZIONE AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscriz., ICDL, viaggi)	125,00
23/05/2025	8	VARIAZIONE AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscr.-ICDL, certif. B2)	75,00
25/06/2025	10	Variazione al PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscr., cert.B1, Libero Cons.RG, Stima, contr.per Esponi le tue idee)	125,00
20/09/2025	12	Variazioni per nuove e/o maggiori entrate fondi statali-regionali-privati	11.520,00
13/10/2025	13	Variazioni per nuove o maggiori entrate alla data del 13/10/2025 (d.o. fondi statali e contributi volontari)	2.130,00
13/12/2025	14	Variazione per nuove o maggiori entrate	9.900,00
30/12/2025	15	Variazione al PA 2025 per nuove e/o maggiori entrate da fondi statali e contributi privati	120,00
31/12/2025	16	Variazioni al PA 2025 per nuove e/o maggiori entrate al 31/12/2025	30,00
Previsione definitiva			24.700,00
Somme Riscosse			24.700,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2025	1	VARIAZIONI AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (viaggi, iscrizioni, ICDL, interessi di T.U.)	38.861,00
03/03/2025	2	VARIAZIONI AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscriz., viaggi, ICDL)	27.228,00
15/04/2025	3	VARIAZIONE AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscriz., ICDL, viaggi)	1.010,00
15/04/2025	4	VARIAZIONE AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (viaggio a Milano per progetto Esponi le tue idee)	1.518,00
20/09/2025	12	Variazioni per nuove e/o maggiori entrate fondi statali-regionali-privati	1.079,00
13/12/2025	14	Variazione per nuove o maggiori entrate	68.921,00
30/12/2025	15	Variazione al PA 2025 per nuove e/o maggiori entrate da fondi statali e contributi privati	2.150,00
Previsione definitiva			140.767,00
Somme Riscosse			140.767,00
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
13/12/2025	14	Variazione per nuove o maggiori entrate	744,00
Previsione definitiva			744,00
Somme Riscosse			744,00
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
25/06/2025	10	Variazione al PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscr., cert.B1, Libero Cons.RG,Stima,contr.per Esponi le tue idee)	5.500,00
Previsione definitiva			5.500,00
Somme Riscosse			5.500,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2025	1	VARIAZIONI AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (viaggi,iscrizioni,ICDL, interessi di T.U.)	1.635,00
03/03/2025	2	VARIAZIONI AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscriz.,viaggi,ICDL)	546,00
15/04/2025	3	VARIAZIONE AL PA 2025 per nuove e mggiori entrate (iscriz., ICDL, viaggi)	1.471,00
23/05/2025	8	VARIAZIONE AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscr.-ICDL,certif. B2)	4.750,50
25/06/2025	10	Variazione al PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscr., cert.B1, Libero Cons.RG,Stima,contr.per Esponi le tue idee)	2.280,00
20/09/2025	12	Variazioni per nuove e/o maggiori entrate fondi statali-regionali-privati	70,00
13/10/2025	13	Variazioni per nuove o maggiori entrate alla data del 13/10/2025 (d.o. fondi statali e contributi volontari)	252,00
13/12/2025	14	Variazione per nuove o maggiori entrate	647,00
30/12/2025	15	Variazione al PA 2025 per nuove e/o maggiori entrate da fondi statali e contributi privati	407,00
Previsione definitiva			12.058,50
Somme Riscosse			12.058,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

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

20/09/2025	12	Variazioni per nuove e/o maggiori entrate fondi statali-regionali-privati	450,00
Previsione definitiva			450,00
Somme Riscosse			450,00
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
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/04/2025	6	Variazione al PA 2025 per contabilizzazione recupero somme	6.930,00
Previsione definitiva			6.930,00
Somme Riscosse			6.930,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2025	1	VARIAZIONI AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (viaggi, iscrizioni, ICDL, interessi di T.U.)	0,06
Previsione definitiva			0,06
Somme Riscosse			0,06
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
1.417.646,87	431.292,45	403.084,03	28.208,42	986.354,42

SPESE ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato A voce 01 01 - SERVIZI GENERALI E DECORO DELLA SCUOLA		
	Previsione iniziale	6.044,21
	Somme Pagate	315,58
	Somme da pagare	0,00
	Economie	5.728,63

Aggregato A voce 01 02 - DECORO DELLA SCUOLA A CURA DELL'AMM.NE PROV.LE		
	Previsione iniziale	1.507,65
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.507,65

Aggregato A voce 01 20 - RISORSE EX ART. 36, COMMA 2 D.L. 21/2022 - DISPOSITIVI DI PROTEZIONE		
	Previsione iniziale	3.211,55
	Somme Pagate	3.211,55
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato A voce 01 22 - PNRR.MISSIONE 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERV. PUBBLICI-NextGenerationEU		
---	--	--

Previsione iniziale	725,20
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	725,20

Aggregato A voce 01 24 - PNRR 2024-MISSIONE 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE SCUOLE-NEXTGENERATION EU	
Previsione iniziale	1.966,29
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.966,29

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 02 01 - SERVIZI AMMINISTRATIVI			
Previsione iniziale			103.914,69
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2025	1	VARIAZIONI AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (viaggi, iscrizioni, ICDL, interessi di T.U.)	0,06
17/04/2025	7	VARIAZIONE AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (trasf.to SALDO spese di funzionamento da parte del Libero Consorzio Com.le di RG)	21.836,51
25/06/2025	10	Variazione al PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscr., cert.B1, Libero Cons.RG, Stima, contr.per Esponi le tue idee)	16.098,49
20/09/2025	12	Variazioni per nuove e/o maggiori entrate fondi statali-regionali-privati	12.057,34
13/12/2025	14	Variazione per nuove o maggiori entrate	500,00
Previsione definitiva			154.407,09
Somme Pagate			78.804,55
Somme da pagare			7.980,10
Economie			67.622,44

Aggregato A voce 02 02 - SERVIZI AMMINISTRATIVI A CURA DELL'AMM.NE PROV.LE	
Previsione iniziale	3,28
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3,28

Aggregato A voce 02 03 - DEMATERIALIZZAZIONE	
Previsione iniziale	678,10
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	678,10

Aggregato A voce 02 04 - SPESE PER VERICHE ISPETTIVE USR SICILIA C/O ENTI IEFP			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/09/2025	12	Variazioni per nuove e/o maggiori entrate fondi statali-regionali-privati	12.564,12
Previsione definitiva			12.564,12
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			12.564,12

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 03 01 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO			
Previsione iniziale			53.408,56
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/04/2025	4	VARIAZIONE AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (viaggio a Milano per progetto Esponi le tue idee)	1.518,00
25/06/2025	10	Variazione al PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscr., cert.B1, Libero Cons.RG,Stima,contr.per Esponi le tue idee)	1.500,00
20/09/2025	12	Variazioni per nuove e/o maggiori entrate fondi statali-regionali-privati	8.941,28
13/12/2025	14	Variazione per nuove o maggiori entrate	2.096,00
31/12/2025	16	Variazioni al PA 2025 per nuove e/o maggiori entrate al 31/12/2025	366,73
Previsione definitiva			67.830,57
Somme Pagate			15.895,66
Somme da pagare			2.194,06
Economie			49.740,85

Aggregato A voce 03 02 - CORSI RECUPERO DEBITI FORMATIVI E DI SOSTEGNO	
Previsione iniziale	10.452,79

Somme Pagate	4.041,18
Somme da pagare	0,00
Economie	6.411,61

Aggregato A voce 03 03 - ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI			
Previsione iniziale			1.438,65
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/10/2025	13	Variazioni per nuove o maggiori entrate alla data del 13/10/2025 (d.o. fondi statali e contributi volontari)	100,00
13/12/2025	14	Variazione per nuove o maggiori entrate	100,00
30/12/2025	15	Variazione al PA 2025 per nuove e/o maggiori entrate da fondi statali e contributi privati	80,00
Previsione definitiva			1.718,65
Somme Pagate			260,10
Somme da pagare			0,00
Economie			1.458,55

Aggregato A voce 03 04 - COMODATO USO LIBRI SCOLASTICI	
Previsione iniziale	1.256,95
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.256,95

Aggregato A voce 03 05 - INTERVENTI E SERVIZI PER GLI STUDENTI DA CONTRIBUTI VOLONTARI			
Previsione iniziale			44.622,94
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2025	1	VARIAZIONI AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (viaggi, iscrizioni, ICDL, interessi di T.U.)	250,00
03/03/2025	2	VARIAZIONI AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscriz., viaggi, ICDL)	425,00
15/04/2025	3	VARIAZIONE AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscriz., ICDL, viaggi)	125,00
23/05/2025	8	VARIAZIONE AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscr.-ICDL, certif. B2)	75,00
25/06/2025	10	Variazione al PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscr., cert.B1, Libero Cons.RG, Stima, contr. per Esponi le tue idee)	125,00
20/09/2025	12	Variazioni per nuove e/o maggiori entrate fondi statali-regionali-privati	11.520,00
13/10/2025	13	Variazioni per nuove o maggiori entrate alla data del 13/10/2025 (d.o. fondi statali e contributi volontari)	2.130,00
13/12/2025	14	Variazione per nuove o maggiori entrate	10.854,00
30/12/2025	15	Variazione al PA 2025 per nuove e/o maggiori entrate da fondi statali e contributi privati	120,00
31/12/2025	16	Variazioni al PA 2025 per nuove e/o maggiori entrate al 31/12/2025	30,00
Previsione definitiva			70.276,94
Somme Pagate			8.970,24

Somme da pagare	28.648,44
Economie	32.658,26

Aggregato A voce 03 15 - RISORSE PER MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA ART. 21 D.L. 137/2020	
Previsione iniziale	315,52
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	315,52

Aggregato A voce 03 20 - ASSEGNAZIONE ART.32 D.L.41/2021-Acquisto dispositivi e strumenti digitali "DDI REGIONI MEZZOGIORNO	
Previsione iniziale	433,99
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	433,99

Aggregato A voce 03 24 - PNRR PIANO SCUOLA 4.0-AZ. 1-ARCHIMEDE FUTURE CLASSROOMS-COD. M4C1I3.2-2022-961-P-20262	
Previsione iniziale	13.737,82
Somme Pagate	8.638,25
Somme da pagare	0,00
Economie	5.099,57

Aggregato A voce 03 25 - PNRR PIANO SCUOLA 4.0-AZ. 2 ARCHIMEDE FUTURE LABS COD. M4C1I3.2-2022-962-P-20269	
Previsione iniziale	15.255,38
Somme Pagate	10.008,74
Somme da pagare	0,00
Economie	5.246,64

Aggregato A voce 03 26 - PNRR-M4 INV. 1.4 AZ. DI PREVENZ. DELLA DISPERS. SCOLASTICA-STELLA POLARE COD. M4C1I1.4-2022-981-P-15148			
Previsione iniziale			205.659,51
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/04/2025	6	Variazione al PA 2025 per contabilizzazione recupero somme	6.930,00
Previsione definitiva			212.589,51
Somme Pagate			87.905,26
Somme da pagare			0,00
Economie			124.684,25

Aggregato A voce 03 28 - Investimento M4C1 3.1-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche (D.M. 65/2023)- Cod. prog. M4C1I3.1-2023-1143-P-39328"Direzione Europa"	
Previsione iniziale	87.899,91
Somme Pagate	24.584,00
Somme da pagare	0,00
Economie	63.315,91

Aggregato A voce 03 29 - Investimento M4C1 2.1-Formazione del person. scolast. sulla transizione digitale-DM 66/2023-Cod. ident. M4C1I2.1-2023-1222-P-43774 "Formazione Archimede"	
Previsione iniziale	44.735,92
Somme Pagate	15.600,00
Somme da pagare	0,00
Economie	29.135,92

Aggregato A voce 03 30 - PNRR-M4 INV. 1.4 CONTRASTO DISPERS. SCOLASTICA-DESTINAZIONE FUTURO COD. M4C1I1.4-2024-1322-P-54304	
Previsione iniziale	159.416,99
Somme Pagate	540,00
Somme da pagare	0,00
Economie	158.876,99

Aggregato A voce 03 31 - PNRR M4C1I3.1 DM 61 2023 SCAMBI ED ESP. FORMATIVE ESTERO ERASMUS COD. PNRR_2024-1-IT02-KA121-SCH-000213957			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/06/2025	9	Variazione per assunzione in bilancio finanziamento PNRR M4C1I3.1 POT. ERASMUS DM 61/2023	17.841,00
Previsione definitiva			17.841,00
Somme Pagate			9.331,20
Somme da pagare			0,00
Economie			8.509,80

Aggregato A voce 03 32 - PNRR M4C1I3.1 DM 61 2023 SCAMBI ED ESP. FORMATIVE ESTERO ERASMUS COD. PNRR_2023-1-IT02-KA122-SCH-000136078			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/06/2025	9	Variazione per assunzione in bilancio finanziamento PNRR M4C1I3.1 POT. ERASMUS DM 61/2023	53.500,00
Previsione definitiva			53.500,00
Somme Pagate			38.635,80

Somme da pagare	0,00
Economie	14.864,20

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

Aggregato A voce 04 01 - PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO ex Alternanza S/L legge 13/7/2015 N. 107			
Previsione iniziale			16.510,32
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/10/2025	13	Variazioni per nuove o maggiori entrate alla data del 13/10/2025 (d.o. fondi statali e contributi volontari)	6.848,29
Previsione definitiva			23.358,61
Somme Pagate			16.318,39
Somme da pagare			0,00
Economie			7.040,22

Aggregato A voce 04 02 - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO D.M. 435 16.6.2015 EX L.440	
Previsione iniziale	367,08
Somme Pagate	179,33
Somme da pagare	0,00
Economie	187,75

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 05 01 - VIAGGI DI ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE			
Previsione iniziale			100.068,56
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2025	1	VARIAZIONI AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (viaggi, iscrizioni, ICDL, interessi di T.U.)	38.861,00

03/03/2025	2	VARIAZIONI AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscriz.,viaggi,ICDL)	27.228,00
15/04/2025	3	VARIAZIONE AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscriz., ICDL, viaggi)	1.010,00
20/09/2025	12	Variazioni per nuove e/o maggiori entrate fondi statali-regionali-privati	450,00
13/12/2025	14	Variazione per nuove o maggiori entrate	61.750,00
30/12/2025	15	Variazione al PA 2025 per nuove e/o maggiori entrate da fondi statali e contributi privati	2.150,00
Previsione definitiva			231.517,56
Somme Pagate			154.419,00
Somme da pagare			0,00
Economie			77.098,56

Aggregato A voce 05 02 - MOBILITA' IN EUROPA			
Previsione iniziale			2.740,36
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2025	10	Variazione al PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscr., cert.B1, Libero Cons.RG,Stima,contr.per Esponi le tue idee)	3.000,00
13/12/2025	14	Variazione per nuove o maggiori entrate	5.075,00
Previsione definitiva			10.815,36
Somme Pagate			5.338,42
Somme da pagare			0,00
Economie			5.476,94

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato A voce 06 01 - ORIENTARE PER SCEGLIERE		
	Previsione iniziale	65,24
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	65,24

Aggregato A voce 06 02 - CHIMICA-MENTE ALL'ARCHIMEDE		
	Previsione iniziale	431,51
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	431,51

Aggregato A voce 06 03 - PERCORSI ORIENTAMENTO DL. 104/2013 ART.8 C1			
Previsione iniziale			10.595,26
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/10/2025	13	Variazioni per nuove o maggiori entrate alla data del 13/10/2025 (d.o. fondi statali e contributi volontari)	1.201,43
Previsione definitiva			11.796,69
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			11.796,69

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

Aggregato P voce 01 04 - LABORATORIO GRAFICO	
Previsione iniziale	2.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.000,00

Aggregato P voce 01 05 - EDUCARE ALL'AUTONOMIA	
Previsione iniziale	1.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.000,00

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

Aggregato P voce 02 01 - ATTIVITA' CULTURALI RICREATIVE A FAVORE STUDENTI	
Previsione iniziale	1.500,00

Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.500,00

Aggregato P voce 02 03 - A SCUOLA DI GIORNALISMO: UNO SGUARDO SUL MONDO	
Previsione iniziale	1.529,02
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.529,02

Aggregato P voce 02 05 - LABORATORIO TEATRALE	
Previsione iniziale	961,28
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	961,28

Aggregato P voce 02 06 - Avv.ODS 3/2018"Leggo al quadrato2"-Progetto "SABBENERICA" in rete di Scuole	
Previsione iniziale	22.232,56
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	22.232,56

Aggregato P voce 02 07 - PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA'-AVVISO N. 9707/201-COD. 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-392	
Previsione iniziale	29,65
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	29,65

Aggregato P voce 02 08 - PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA'-AVVISO N. 9707/2021-COD. 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-410	
Previsione iniziale	1.175,16
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.175,16

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

Aggregato P voce 03 01 - CERTIFICAZIONE PET (Triennio)			
Previsione iniziale			1.522,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/05/2025	8	VARIAZIONE AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscr.-ICDL,certif. B2)	4.693,50
25/06/2025	10	Variazione al PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscr., cert.B1, Libero Cons.RG,Stima,contr.per Esponi le tue idee)	2.280,00
Previsione definitiva			8.495,50
Somme Pagate			6.973,50
Somme da pagare			0,00
Economie			1.522,00

Aggregato P voce 03 02 - A.I.C.A. - ECDL – EUROPEAN COMPUTER DRIVING LICENCE -			
Previsione iniziale			531,57
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2025	1	VARIAZIONI AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (viaggi,iscrizioni,ICDL, interessi di T.U.)	1.635,00
03/03/2025	2	VARIAZIONI AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscriz.,viaggi,ICDL)	546,00
15/04/2025	3	VARIAZIONE AL PA 2025 per nuove e mggiori entrate (iscriz., ICDL, viaggi)	1.471,00
23/05/2025	8	VARIAZIONE AL PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscr.-ICDL,certif. B2)	57,00
20/09/2025	12	Variazioni per nuove e/o maggiori entrate fondi statali-regionali-privati	70,00
13/10/2025	13	Variazioni per nuove o maggiori entrate alla data del 13/10/2025 (d.o. fondi statali e contributi volontari)	252,00
13/12/2025	14	Variazione per nuove o maggiori entrate	647,00
30/12/2025	15	Variazione al PA 2025 per nuove e/o maggiori entrate da fondi statali e contributi privati	407,00
Previsione definitiva			5.616,57
Somme Pagate			3.939,90
Somme da pagare			829,60
Economie			847,07

Aggregato P voce 03 03 - CERTIFICAZIONE DELF	
Previsione iniziale	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	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 04 01 - FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE DOCENTE	
Previsione iniziale	10.916,02
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	10.916,02

Aggregato P voce 04 02 - FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE ATA	
Previsione iniziale	296,31
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	296,31

Aggregato P voce 04 03 - PROT. CIVILE - SIC. LUOGHI LAVORO - PREPOSTI -			
Previsione iniziale			4.434,57
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2025	10	Variazione al PA 2025 per nuove e maggiori entrate (iscr., cert.B1, Libero Cons.RG,Stima,contr.per Esponi le tue idee)	2.500,00
Previsione definitiva			6.934,57
Somme Pagate			1.672,02
Somme da pagare			1.000,00
Economie			4.262,55

Aggregato P voce 04 04 - ANIMATORE DIGITALE	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	500,00

Aggregato P voce 04 18 - PROGRAMMA ERASMUS+KA121-2024 ACCREDITATION FOR UN INDIVIDUAL ORGANISATION	
Previsione iniziale	18.808,00
Somme Pagate	13.616,20
Somme da pagare	0,00
Economie	5.191,80

Aggregato P voce 04 19 - ERASMUS PLUS 2024-1-FR01-KA220-SCH-000248277 IN PARTENRSHIP CON SCUOLA FRANCESE	
Previsione iniziale	35.636,00
Somme Pagate	10.764,44
Somme da pagare	0,00
Economie	24.871,56

Aggregato P voce 04 20 - ERASMUS PLUS 2024-2-PL01-KA210-SCH-000287796 IN PARTNERSHIP CON LICEO POLACCO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/04/2025	5	Variazione per assunzione in bilancio progetto Erasmus + cod. 2024-2-PL01-KA210-SCH-000287796	18.624,00
Previsione definitiva			18.624,00
Somme Pagate			13.040,00
Somme da pagare			0,00
Economie			5.584,00

Aggregato P voce 04 21 - ERASMUS+ COD. 2025-1-IT02-KA121-SCH-000339707			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/09/2025	11	Variazione per assunzione in bilancio finanz. Erasmus+ azione KA121-25 cup J84C25000290006	23.927,00
Previsione definitiva			23.927,00
Somme Pagate			332,44
Somme da pagare			0,00
Economie			23.594,56

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

Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 05 01 - L'ATLETICA VA A SCUOLA	
Previsione iniziale	846,40
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	846,40

Aggregato P voce 05 02 - CENTRO SPORTIVO SCOLASTICO	
Previsione iniziale	656,33
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	656,33

Aggregato P voce 05 03 - PARTECIPAZIONE DEGLI STUDENTI A GARE NAZIONALI	
Previsione iniziale	864,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	864,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	3.434,59
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3.434,59

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
1.407.422,27	593.146,36	552.494,16	40.652,20	814.275,91

Aggregato Z voce Z01 – DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE					
			Previsione iniziale	Variazioni nel corso dell'e.f.	Previsione definitiva\economiche al 31/12/2024
		PON INCLUSIONE SOCIALE	€ 4.183,63	-	€ 4.183,63
		PON INCUBATORE DELLE COMPETENZE	€ 33,63	-	€ 33,63
		ASS. DM 162/21-ESAMI DI STATO IN SICUREZZA	€ 5.807,34	-	€ 5.807,34
		ASSEGN. PER ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI	€ 200,00	-	€ 200,00
Z	Z01	DISPONIBIL. DA PROGRAMMARE : totali	€ 10.224,60	€ 0,00	€ 10.224,60

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2025

Accertamenti Competenza 431.292,45
(tot colonna b - Entrate mod. H)

Indice di dipendenza finanziaria = _____ = _____ = 0,30

Totale Entrate 1.417.646,87
(tot colonna a - Entrate mod. H)

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 28.208,42

Incidenza residui attivi = _____ = _____ = 0,07

Accertamenti di competenza 431.292,45
(tot colonna b - Entrate mod. H)

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 40.652,20

Incidenza residui passivi = _____ = _____ = 0,07

Impegni di competenza 592.146,36
(tot colonna b - Spese mod. H)

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 154.610,79

Smaltimento residui attivi = _____ = _____ = 0,32

Residui attivi iniziali 482.109,83
(tot colonna f - Entrate mod. N)

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 134.586,43

Smaltimento residui passivi = _____ = _____ = 0,98

Residui passivi iniziali 137.762,23
(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 686.080,59

Indice capacità di spesa = _____ = _____ = 0,94

Impegni comp. res. pass. iniz. 729.908,59
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 43.828,00

Indice accumulo dei residui passivi = _____ = _____ = 0,06

Impegni comp. res. pass. iniz. 729.908,59
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	425.235,04	108.665,33	25,55%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	154.887,17	25.712,08	16,60%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	765.423,32	402.566,85	52,59%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	27.303,49	21.499,94	78,74%
05	ALTRE SPESE	14.828,56	6.222,35	41,96%
06	IMPOSTE E TASSE	10.951,40	8.451,86	77,18%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	100,00	29,40	29,40%
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	5.258,70	18.998,55	361,28%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	3.434,59	0,00	0,00%
Totale generale		1.407.422,27	592.146,36	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese perviste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

Dichiarazioni conclusive

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2025, si dichiara:

- Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2025;
- Che l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio **con reversale n° 298 del 17/12/2025**;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2026 / redditi 2025 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Pubblicare entro	Pubblicato	Indice
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	30/04/2025	02/04/2025	-19,34
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	31/07/2025	01/07/2025	37,62
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	31/10/2025	01/10/2025	-16,39
Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	31/01/2026	15/01/2026	-24,53
Base annuale Anno 2025		31/01/2026	15/01/2026	-3,45

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza
Indice uguale a 0 = pagamenti medi entro la scadenza
Indice superiore a 0 = pagamenti medi dopo la scadenza

La struttura del programma annuale è stata direttamente collegata con quella del PTOF per cui si è realizzata una corrispondenza tra la progettazione didattica e la programmazione finanziaria ivi comprese le attività per il funzionamento amministrativo e didattico della scuola.

Per il funzionamento amministrativo sono state effettuate tutte le spese necessarie, nei limiti dei relativi stanziamenti del programma, per conseguire un ottimale stato di efficienza ed efficacia fornendo agli operatori della scuola i mezzi necessari per far fronte alle richieste dell'utenza e per dotare gli uffici dei supporti necessari all'espletamento dei propri compiti.

Per il funzionamento didattico generale sono stati acquistati tutti i beni di facile consumo e di investimento necessari per le esercitazioni degli alunni, per le attività di laboratorio.

Per la realizzazione dei vari progetti sono stati liquidati i compensi per le attività prestate dal personale e sono stati acquistati i materiali necessari indicati nei progetti medesimi.

Con i contributi volontari delle famiglie si è provveduto al pagamento dell'assicurazione e r.c. per tutti gli alunni, alla dotazione del diario e all'acquisto di schede per fotocopie ad uso didattico, nonché all'acquisto di materiale di facile consumo per i laboratori.

Sono state corrisposte le retribuzioni spettanti al personale della scuola in virtù degli specifici istituti contrattuali e le varie attività esercitate su incarico del Dirigente, di norma, inserite nella contrattazione integrativa d'istituto. Sono stati pagati i compensi, con il relativo versamento delle ritenute sia a carico del dipendente che dell'amministrazione se con pagamento effettuato con imputazione a carico del programma annuale della scuola, e tutti i compensi con il cedolino unico.

Si evidenzia inoltre che dal registro fatture risultano regolari i versamenti IVA in applicazione della Split Payment.

E' stato pubblicato, entro i termini, all'albo pretorio on line il file per l'ANAC, nonché in amministrazione trasparente il file con gli indici trimestrali e annuali attestanti la tempestività dei pagamenti.

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- *Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;*
- *Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;*
- *Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*
- *Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati*

a consuntivo si può affermare che tutti i progetti programmati in cui non erano previste attività didattiche in presenza e/o uscite didattiche sono stati realizzati con esito positivo.

Verifica:

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esamina del Conto Consuntivo 2025 della gestione del Programma Annuale 2025 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Modica, lì 09/03/ 2026



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Rosolino Balistreri
Rosolino Balistreri

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

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.

Modica, lì 09/03/2026

In fede
Il titolare del trattamento



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Rosolino Balistreri
Rosolino Balistreri