

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

Relazione Illustrativa sull'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica, a corredo del Conto Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2025, predisposta dal Dirigente Scolastico Prof. Daniele Laurente Di Biasio, con la collaborazione del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi Dott.ssa Miriam Maggi, ai sensi dell'art. 23 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n.129.

Ai sensi degli articoli 22 e 23 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n.129, recante il "Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche", viene predisposta la presente relazione illustrativa al Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2025.

Il Conto Consuntivo costituisce il documento contabile attraverso il quale vengono riepilogati e rappresentati i risultati della gestione amministrativo-contabile dell'istituzione scolastica nel corso dell'esercizio finanziario di riferimento. Esso consente di verificare l'attuazione del Programma Annuale approvato dagli organi collegiali della scuola e di valutare il grado di realizzazione degli obiettivi programmati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), in relazione alle risorse finanziarie disponibili e alle attività effettivamente realizzate nel corso dell'anno.

Il documento rappresenta pertanto uno strumento fondamentale di rendicontazione amministrativa e finanziaria, attraverso il quale l'istituzione scolastica rende conto dell'utilizzo delle risorse pubbliche assegnate e delle modalità con cui tali risorse sono state impiegate per il perseguimento delle finalità istituzionali della scuola. In tale prospettiva il Conto Consuntivo assume una rilevante funzione di trasparenza amministrativa, consentendo agli organi collegiali, agli organi di controllo e alla comunità scolastica di conoscere e valutare i risultati della gestione finanziaria.

La gestione amministrativo-contabile dell'Istituto nel corso dell'esercizio finanziario 2025 è stata condotta nel rispetto delle disposizioni normative vigenti e dei principi generali dell'azione amministrativa, in particolare dei principi di efficacia, efficienza ed economicità che caratterizzano l'attività delle pubbliche amministrazioni. L'azione gestionale è stata inoltre improntata al rispetto dei principi di correttezza contabile, trasparenza e responsabilità nell'utilizzo delle risorse finanziarie.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2025 l'attività amministrativa ha garantito il supporto organizzativo e gestionale allo svolgimento delle attività didattiche e progettuali previste dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa. Le risorse disponibili sono state destinate al funzionamento amministrativo e didattico dell'istituto, alla realizzazione dei progetti di ampliamento dell'offerta formativa, allo svolgimento delle attività educative e formative rivolte agli studenti, nonché al miglioramento complessivo del servizio scolastico.

Particolare attenzione è stata rivolta alla gestione efficiente delle risorse pubbliche, assicurando il costante monitoraggio dell'andamento delle entrate e delle spese, al fine di garantire un utilizzo equilibrato e razionale delle disponibilità finanziarie e di mantenere la piena coerenza tra la programmazione iniziale, le eventuali variazioni intervenute nel corso dell'esercizio e i risultati effettivamente conseguiti.

Nel corso dell'anno finanziario sono state adottate le necessarie variazioni al Programma Annuale, deliberate dagli organi competenti, al fine di adeguare la programmazione finanziaria alle effettive esigenze gestionali dell'istituto e alle nuove risorse assegnate. Tali variazioni hanno consentito di garantire la piena realizzazione delle attività previste e di assicurare il corretto utilizzo dei finanziamenti ricevuti.

L'azione amministrativa è stata quindi orientata a garantire il regolare funzionamento dell'istituzione scolastica e il perseguimento degli obiettivi educativi e formativi definiti nel PTOF, nel rispetto dei principi di sana gestione finanziaria e di equilibrio di bilancio.

La presente relazione accompagna pertanto il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2025 e ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione finanziaria dell'istituzione scolastica, evidenziando l'andamento delle entrate e delle spese, la gestione dei residui e il risultato complessivo dell'esercizio.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2025			543.514,40
	Competenza	229.756,87	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	125.470,73	
	Totale(1)	355.227,60	
	Competenza	418.450,46	
SOMME PAGATE			
	Residui	8.741,54	
	Totale(2)	427.192,00	
Differenza (1-2)			-71.964,40
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025			471.550,00

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2025 ammonta a Euro 1.011.978,52 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	218.623,90	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	358.071,70	
Totale(1)		576.695,60	
	Esercizio Corrente	36.267,08	

PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	36.267,08	
Differenza (1-2)			540.428,52
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025			471.550,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2025			1.011.978,52

L'avanzo di Esercizio 2025 di Euro -6.336,77 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2025	448.380,77
SPESE EFFETTIVE E.F. 2025	454.717,54
AVANZO ESERCIZIO 2025	-6.336,77

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

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO		
	Previsione iniziale	215.013,74
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	215.013,74

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	803.301,55

Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	803.301,55

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
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00

Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	38.169,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/11/2025	42	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SETTEMBRE - DICEMBRE 2025	10.000,00
28/11/2025	43	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SETTEMBRE - DICEMBRE 2025	3.192,00
12/12/2025	51	PRIMA INTEGRAZIONE FAD 2025- FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SETTEMBRE - DICEMBRE 2025	13.192,00
19/12/2025	52	SECONDA INTEGRAZIONE FAD 2025- FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SETTEMBRE - DICEMBRE 2025	10.529,00
28/11/2025	44	FORMAZIONE - LAVORO SETTEMBRE -DICEMBRE 2025	8.932,45
28/11/2025	45	Risorse ex art. 8D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti	1.094,77
Previsione definitiva			85.109,88
Somme Riscosse			85.109,88
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
03/06/2025	30	Comitati di vigilanza e referenti d'aula DDG 2576/2023 (D.M. 206/2023)	132,70
05/06/2025	31	Liq. compensi comm. giudicatrici - D.D.G. 2575 – 2023	663,50
10/06/2025	32	CONCORSO D.S D.D.G 2788 DEL 18.12.2024 COMITATI DI VIGILANZA	79,62
12/06/2025	33	CONCORSO D.S D.D.G 2788 DEL 18.12.2024 TECNICI DI AULA	53,08
02/07/2025	34	Progetto 10.1.6A-FDRPOC-LO-2024-52 - Avviso Prot. 64310 del 23/04/2025 – “Percorsi di orientamento rivolti alle classi terze, quarte e quinte delle is	15.839,10
06/11/2025	40	MI-SPESE CONCORSO DDG 3060/2024 COMITATI DI VIGILANZA	132,70
06/11/2025	39	MI- PROCEDURA CONCORSUALE DDG 3059/2024 COMITATI DI VIGILANZA	530,80
18/11/2025	41	PROCEDURA CONCORSUALE D.D.G. N.3122/2024 FUNZIONARI E.Q. MILANO	132,70
31/12/2025	53	A.F.2025 Contrasto alla dispersione scolastica e l'abbandono precoce	686,03
30/11/2025	54	POC laboratori innovativi e avanzati - Avviso prot. 88643	201.000,00
Previsione definitiva			219.250,23
Somme Riscosse			2.411,13

Somme da riscuotere	216.839,10
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
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/07/2025	36	SALDO DEL 20 CONTRIBUTO PER L'ACQUISTO DI ARREDI SCOLASTICI PER L'A.S. 2024/2025	1.204,84
18/12/2025	50	ACCONTO CONTRIBUTO AI SENSI DELLA LEGGE 23/1996 PER SPESE PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE	16.000,00

Previsione definitiva	17.204,84
Somme Riscosse	17.204,84
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON 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
Somme Riscosse		0,00
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
06/03/2025	23	UNIVERSITA' CATTOLICA DEL SACRSACR UNIVERSITA' CATT. - TFA SOSTEGNO	300,00
26/07/2025	37	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI MILANO	200,00
Previsione definitiva			500,00
Somme Riscosse			500,00
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	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2025	5	viaggi d'istruzione	9.772,00
31/01/2025	6	VIAGGI D'ISTRUZIONE	5.609,00
05/02/2025	8	VIAGGI D'STRUZIONE	3.116,00
07/02/2025	10	viaggi d'istruzione	1.570,00
12/02/2025	12	viaggi d'istruzione	446,00
14/02/2025	14	viaggi d'istruzione	126,00
17/02/2025	18	viaggi d'istruzione	215,00
26/02/2025	19	viaggi d'istruzione	839,00
04/03/2025	22	viaggi d'istruzione	21,00
28/11/2025	49	VIAGGI DI ISTRUZIONE	31.734,80
27/01/2025	2	USCITE DIDATTICHE DI UN GIORNO	119,00
31/01/2025	7	USCITE DIDATTICHE DI UN GIORNO	106,00
05/02/2025	9	UDCITE DIDATTICHE DI UN GIORNO	45,00
12/02/2025	13	UDCITE DIDATTICHE DI UN GIORNO	279,00
26/02/2025	20	UDCITE DIDATTICHE DI UN GIORNO	130,00
04/03/2025	21	UDCITE DIDATTICHE DI UN GIORNO	54,00

06/03/2025	24	USCITA DIDATTICA	158,00
02/04/2025	25	USCITE DIDATTICHE DI UN GIORNO	396,00
28/11/2025	47	USCITE DIDATTICHE DI UN GIORNO	2.467,50
27/01/2025	1	stage linguisti all'estero	14.775,00
29/01/2025	4	STAGE LINGUISTICI ALL'ESTERO MALTA	13.015,00
Previsione definitiva			84.993,30
Somme Riscosse			83.208,50
Somme da riscuotere			1.784,80
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI

	Previsione iniziale	6.000,00
Somme Riscosse		6.000,00
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
27/10/2025	38	ASSICURAZIONE DOCENTI E ATA A.S. 2025/2026	888,00

Previsione definitiva	888,00
Somme Riscosse	888,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI

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

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI

	Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse		0,00
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
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/04/2025	26	RAPPRESENTAZIONE TEATRALE "A OCCHI APERTI" DFEL 05/05/2025	328,00
16/04/2025	27	RAPPRESENTAZIONE TEATRALE "A OCCHI APERTI" DFEL 05/05/2025	632,00
02/05/2025	29	RAPPRESENTAZIONE TEATRALE "A OCCHI APERTI" DFEL 05/05/2025	56,00
Previsione definitiva			1.016,00
Somme Riscosse			1.016,00
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

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	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/02/2025	16	INTERESSI PROVVISORI DI T.U.ex 313351	0,03
Previsione definitiva			0,03
Somme Riscosse			0,03
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 -
1.466.696,06	448.380,77	229.756,87	218.623,90	1.018.315,29

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
		Previsione iniziale	57.263,43
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/07/2025	36	SALDO DEL 20 CONTRIBUTO PER L'ACQUISTO DI ARREDI SCOLASTICI PER L'A.S. 2024/2025	1.204,84
18/12/2025	50	ACCONTO CONTRIBUTO AI SENSI DELLA LEGGE 23/1996 PER SPESE PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE	16.000,00
Previsione definitiva			74.468,27
Somme Pagate			20.048,17
Somme da pagare			35.136,00
Economie			19.284,10

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO				
		Previsione iniziale		27.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr.	Descrizione	Importo	

	Variazione		
14/02/2025	16	INTERESSI PROVVISORI DI T.U.ex 313351	0,03
28/11/2025	42	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SETTEMBRE - DICEMBRE 2025	10.000,00
12/12/2025	51	PRIMA INTEGRAZIONE FAD 2025- FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SETTEMBRE - DICEMBRE 2025	13.192,00
19/12/2025	52	SECONDA INTEGRAZIONE FAD 2025- FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SETTEMBRE - DICEMBRE 2025	10.529,00
Previsione definitiva			61.221,03
Somme Pagate			29.064,61
Somme da pagare			1.131,08
Economie			31.025,34

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
		Previsione iniziale	775.534,01
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/04/2025	26	RAPPRESENTAZIONE TEATRALE "A OCCHI APERTI" DFEL 05/05/2025	328,00
16/04/2025	27	RAPPRESENTAZIONE TEATRALE "A OCCHI APERTI" DFEL 05/05/2025	632,00
02/05/2025	29	RAPPRESENTAZIONE TEATRALE "A OCCHI APERTI" DFEL 05/05/2025	56,00
03/06/2025	30	Comitati di vigilanza e referenti d'aula DDG 2576/2023 (D.M. 206/2023)	132,70
05/06/2025	31	Liq. compensi comm. giudicatrici - D.D.G. 2575 - 2023	663,50

10/06/2025	32	CONCORSO D.S D.D.G 2788 DEL 18.12.2024 COMITATI DI VIGILANZA	79,62
12/06/2025	33	CONCORSO D.S D.D.G 2788 DEL 18.12.2024 TECNICI DI AULA	53,08
27/10/2025	38	ASSICURAZIONE DOCENTI E ATA A.S. 2025/2026	888,00
06/11/2025	39	MI- PROCEDURA CONCORSUALE DDG 3059/2024 COMITATI DI VIGILANZA	530,80
06/11/2025	40	MI-SPESE CONCORSO DDG 3060/2024 COMITATI DI VIGILANZA	132,70
18/11/2025	41	PROCEDURA CONCORSUALE D.D.G. N.3122/2024 FUNZIONARI E.Q. MILANO	132,70
28/11/2025	43	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SETTEMBRE - DICEMBRE 2025	3.192,00
28/11/2025	46	contributi volontari settembre - novembre	11.071,56
14/02/2025	15	STORNO A03/05 - A05/01	-803,00
11/02/2025	11	Restituzione somme non dovute docenti	1.325,87
17/02/2025	17	Restituzione somme non dovute docenti	664,23
16/04/2025	28	Restituzione somme non dovute	87,51
31/12/2025	53	A.F.2025 Contrasto alla dispersione scolastica e l'abbandono precoce	686,03
Previsione definitiva			795.387,31
Somme Pagate			238.946,82
Somme da pagare			0,00
Economie			556.440,49

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO

	Previsione iniziale	62.710,05
--	---------------------	-----------

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/07/2025	35	PAGAMENTO PCTO RESPINTO PER IBAN ERRATO - GALESIO	269,32
28/11/2025	44	FORMAZIONE - LAVORO SETTEMBRE -DICEMBRE 2025	8.932,45
Previsione definitiva			71.911,82
Somme Pagate			19.010,16
Somme da pagare			0,00
Economie			52.901,66

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
		Previsione iniziale	76.640,13
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/01/2025	3	Storno A05/01 - A05/03	0,00
29/01/2025	5	viaggi d'istruzione	9.772,00
31/01/2025	6	VIAGGI D'ISTRUZIONE	5.609,00
05/02/2025	8	VIAGGI D'STRUZIONE	3.116,00
07/02/2025	10	viaggi d'istruzione	1.570,00
12/02/2025	12	viaggi d'istruzione	446,00
14/02/2025	14	viaggi d'istruzione	126,00
14/02/2025	15	STORNO A03/05 - A05/01	803,00
17/02/2025	18	viaggi d'istruzione	215,00

26/02/2025	19	viaggi d'istruzione	839,00
04/03/2025	22	viaggi d'istruzione	21,00
28/11/2025	47	USCITE DIDATTICHE DI UN GIORNO	2.467,50
28/11/2025	49	VIAGGI DI ISTRUZIONE	31.734,80
27/01/2025	2	USCITE DIDATTICHE DI UN GIORNO	119,00
31/01/2025	7	USCITE DIDATTICHE DI UN GIORNO	106,00
05/02/2025	9	UDCITE DIDATTICHE DI UN GIORNO	45,00
12/02/2025	13	UDCITE DIDATTICHE DI UN GIORNO	279,00
26/02/2025	20	UDCITE DIDATTICHE DI UN GIORNO	130,00
04/03/2025	21	UDCITE DIDATTICHE DI UN GIORNO	54,00
06/03/2025	24	USCITA DIDATTICA	158,00
02/04/2025	25	USCITE DIDATTICHE DI UN GIORNO	396,00
27/01/2025	1	stage linguisti all'estero	14.775,00
29/01/2025	4	STAGE LINGUISTICI ALL'ESTERO MALTA	13.015,00
Previsione definitiva			162.436,43
Somme Pagate			88.580,70
Somme da pagare			0,00
Economie			73.855,73

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

	Previsione iniziale	22.931,64
--	---------------------	-----------

Variazioni apportate in corso d'anno

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/11/2025	45	Risorse ex art. 8D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti	1.094,77
Previsione definitiva			24.026,41
Somme Pagate			7.735,00
Somme da pagare			0,00
Economie			16.291,41

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
		Previsione iniziale	8.167,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2025	54	POC laboratori innovativi e avanzati - Avviso prot. 88643	201.000,00
Previsione definitiva			209.167,00
Somme Pagate			6.100,00
Somme da pagare			0,00
Economie			203.067,00

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"		
		Previsione iniziale
		19.281,99
Variazioni apportate in corso d'anno		

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/07/2025	34	Progetto 10.1.6A-FDRPOC-LO-2024-52 - Avviso Prot. 64310 del 23/04/2025 – “Percorsi di orientamento rivolti alle classi terze, quarte e quinte delle is	15.839,10
Previsione definitiva			35.121,09
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			35.121,09

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"

	Previsione iniziale	4.672,35
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		4.672,35

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

		Previsione iniziale	13.080,37
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr.	Descrizione	Importo
	Variazione		
06/03/2025	23	UNIVERSITA' CATTOLICA DEL SACRSACRUNIVERSITA' CATT. - TFA SOSTEGNO	300,00

26/07/2025	37	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI MILANO	200,00
Previsione definitiva			13.580,37
Somme Pagate			8.965,00
Somme da pagare			0,00
Economie			4.615,37

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"

		Previsione iniziale	1.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.000,00

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	500,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00

Economie	500,00

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 -
1.453.492,08	454.717,54	418.450,46	36.267,08	998.774,54

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
09/07/2025	35	PAGAMENTO PCTO RESPINTO PER IBAN ERRATO - GALESIO	269,32
11/02/2025	11	Restituzione somme non dovute docenti	1.325,87
17/02/2025	17	Restituzione somme non dovute docenti	664,23
16/04/2025	28	Restituzione somme non dovute	87,51

Previsione definitiva	2.346,93
Somme Riscosse	2.346,93
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE

		Previsione iniziale	20.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/11/2025	46	contributi volontari settembre - novembre	11.071,56
Previsione definitiva			31.071,56
Somme Riscosse			31.071,56
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

SITUAZIONE PATRIMONIALE

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

CONTO PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO
Esercizio finanziario 2025

CODICI	VOCI	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
A	IMMOBILIZZAZIONI			
A - 1	Immateriali			
A - 1 - 1	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno			
A - 1 - 2	- Concessioni,licenze,marchi e diritti simili			
A - 1 - 3	- Altre			
	Totale			
A - 2	Materiali			
A - 2 - 1	- Terreni e fabbricati			
A - 2 - 2	- Impianti e macchinari	112.706,65	-8.379,75	104.326,90
A - 2 - 3	- Attrezzature	196.130,58	-72.445,13	123.685,45
A - 2 - 4	- Mezzi di trasporto			
A - 2 - 5	- Immobilizzazioni in corso ed Acconti			
A - 2 - 6	- Altri beni			
	Totale	308.837,23	-80.824,88	228.012,35
A - 3	Finanziarie			
A - 3 - 1	- Partecipazioni in :			
A - 3 - 1 - a	- consorzi			
A - 3 - 1 - b	- reti di scuole			
A - 3 - 1 - c	- altre partecipazioni			
A - 3 - 2	- Crediti :			
A - 3 - 2 - a	- verso lo Stato			
A - 3 - 2 - b	- verso altri			
	Totale			
	Totale immobilizzazioni	308.837,23	-80.824,88	228.012,35
B	DISPONIBILITA'			
B - 1	Rimanenze			
B - 1 - 1	- Materie prime, sussidiarie e di consumo			
B - 1 - 2	- Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
B - 1 - 3	- Prodotti finiti e merci			
	Totale			
B - 2	Crediti (Residui attivi)			
B - 2 - 1	- Verso lo Stato	88.471,42	486.439,38	574.910,80
B - 2 - 2	- Verso altri	395.071,01	-393.286,21	1.784,80
	Totale	483.542,43	93.153,17	576.695,60
B - 3	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
B - 3 - 1	- Titoli di Stato			
B - 3 - 2	- Altri titoli			
	Totale			
B - 4	Disponibilità liquide			
B - 4 - 1	- Depositi bancari e postali	543.514,40	-71.964,40	471.550,00
	Totale	543.514,40	-71.964,40	471.550,00
	Totale disponibilita'	1.027.056,83	21.188,77	1.048.245,60
C	DEFICIT PATRIMONIALE			
	TOTALE ATTIVO	1.335.894,06	-59.636,11	1.276.257,95

CONTO PATRIMONIO - PROSPETTO DEL PASSIVO
Esercizio finanziario 2025

CODICI	VOCI	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
A	DEBITI			
A - 1	A lungo termine			
A - 1 - 1	- Debiti verso le banche (1)			
	Totale			
A - 2	Residui passivi			
A - 2 - 1	- Verso lo Stato	2.031,48	4.593,60	6.625,08
A - 2 - 2	- Verso altri	6.710,06	22.931,94	29.642,00
	Totale	8.741,54	27.525,54	36.267,08
	Totale debiti	8.741,54	27.525,54	36.267,08
B	CONSISTENZA PATRIMONIALE	1.327.152,52	-87.161,65	1.239.990,87
	TOTALE PASSIVO	1.335.894,06	-59.636,11	1.276.257,95

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2025

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 448.380,77

Indice di dipendenza finanziaria = = = 0,31

Totale Entrate 1.466.696,06
(tot colonna a - Entrate
mod. H)

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 218.623,90

Incidenza residui attivi = = = 0,49

Accertamenti di 448.380,77
competenza (tot colonna
b - Entrate mod. H)

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 36.267,08

Incidenza residui passivi = = = 0,08

Impegni di 454.717,54
competenza (tot
colonna b - Spese mod.
H)

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 125.470,73

Smaltimento residui attivi = = = 0,26

Residui attivi iniziali 483.542,43
(tot colonna f - Entrate
mod. N)

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 8.741,54

Smaltimento residui passivi = = ' ' = 1,00

Residui passivi iniziali 8.741,54
(tot colonna f - Spese
mod. N)

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 427.192,00

Indice capacità di spesa = = = 0,92

Impegni comp. res. pass. 463.459,08
iniz. (tot colonne b,f -
Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 36.267,08

Indice accumulo dei residui passivi = = = 0,08

Impegni comp. res. pass. 463.459,08
iniz. (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	684.768,03	151.996,83	22,20%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	85.942,11	23.651,65	27,52%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	383.783,83	221.292,75	57,66%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	290.468,51	53.587,89	18,45%
05	ALTRE SPESE	2.686,00	802,65	29,88%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	5.343,60	3.385,77	63,36%

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	500,00	0,00	0,00%
Totale generale		1.453.492,08	454.717,54	

DICHIARAZIONI

Nell'attuazione del Conto Consuntivo relativo all'Esercizio Finanziario 2025 sono stati osservati i criteri stabiliti nel Programma Annuale, con le relative variazioni e deliberazioni approvate dal Consiglio di Istituto, al fine di soddisfare le esigenze della popolazione scolastica in relazione alle risorse finanziarie disponibili. La gestione è stata improntata al principio di equilibrio tra entrate e spese, evitando situazioni di disavanzo e l'assunzione di impegni privi della necessaria copertura finanziaria.

Si dichiara che:

1. i giustificativi di spesa risultano regolari ai fini dell'osservanza delle norme relative all'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli artt. 94 e seguenti del D.Lgs. 36/2023, dell'imposta di bollo e, ove previsto, delle ritenute assistenziali, previdenziali e fiscali;
2. per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio, registrati nel **Modello K**, le risultanze finali concordano con le scritture inventariali e con gli estratti conto bancari;
3. le ritenute previdenziali e assistenziali sono state regolarmente trattenute e versate agli enti competenti;
4. le **Reversali di incasso** e i **Mandati di pagamento** sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere; la scuola adotta il sistema **OIL (Ordinativo Informatico Locale)** attraverso il quale gli ordinativi sono trasmessi all'Istituto cassiere in modalità telematica;
5. la scuola è titolare di un unico conto corrente bancario, oltre al conto di **Tesoreria Unica presso la Banca d'Italia**;
6. la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni in materia di tutela della privacy, ai sensi del **D.Lgs. 196/2003** e del **Regolamento UE 2016/679 (GDPR)**;
7. le liquidazioni dei compensi sono state effettuate nei limiti delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
8. è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti vincolati;
9. nel corso dell'esercizio finanziario sono state emesse **n. 169 reversali di incasso** e **n. 603 mandati di pagamento**;
10. sulle fatture risultano apposti gli estremi del rendiconto progetto/attività e della relativa voce di spesa e, ove previsto, il numero di inventario;

11. le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti effettuati sono depositate presso gli uffici di questa Istituzione scolastica e costituiscono parte integrante della documentazione contabile dell'Esercizio Finanziario 2025.

Si allegano alla presente relazione i seguenti documenti:

1. Controllo avanzo esercizio finanziario 2025;
2. Modello H;
3. Modello J al 31/12/2025;
4. Modello L al 31/12/2025;
5. Modello I al 31/12/2025;
6. Modello K
7. Modello M
8. Modello N
9. Monitoraggio Athena
10. Giornale di cassa esercizio finanziario 2025;
11. Saldo di cassa al 31/12/2025 – Istituto cassiere “Crédit Agricole”;
12. Saldo di cassa al 31/12/2025 – Tesoreria Unica Banca d'Italia;
13. Elenco dei residui attivi e passivi iniziali esercizio 2025;
14. Attestazione di presentazione dichiarazione IRAP 2025;
15. Attestazione di presentazione dichiarazione 770/2025;
16. Attestazione di presentazione Certificazione Unica 2026;
17. Dichiarazione di inesistenza di gestioni fuori bilancio;
18. Attestazione di trasmissione delle spese scolastiche 2025 all'Agenzia delle Entrate;
19. Attestazione di pubblicazione dell'indice di tempestività dei pagamenti e dello stock del debito;
20. Riconciliazione saldo tesoriere-cassiere conto Tesoreria Unica al 31/12/2025;

CONCLUSIONI

Sulla base degli elementi trattati in questa Relazione Illustrativa, degli atti amministrativi e contabili e dei documenti depositati presso gli uffici di questo Istituto, si propone al Consiglio di Istituto l'approvazione del Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2025, previa acquisizione del parere del Collegio dei Revisori dei Conti a cui è trasmessa la documentazione, secondo il procedimento previsto dall'art.23 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129.

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Miriam Maggi

Prof. Daniele Laurente Di Biasio

TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituzione scolastica, ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679 (GDPR) e del D.Lgs. 30 giugno 2003, n. 196, come modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2018, n. 101, sotto la propria responsabilità

DICHIARA

di aver adottato all'interno della propria struttura adeguate misure tecniche e organizzative idonee a garantire la sicurezza del trattamento dei dati personali, nonché tutte le procedure necessarie per assicurare un trattamento lecito, corretto e trasparente, nel rispetto della normativa vigente in materia di protezione dei dati personali.

Data 27/03/2026

In fede

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Daniele Laurente Di Biasio