

**I.I.S. "SASSETTI-PERUZZI"**

50127 Firenze Via San Donato, 46/48 - Tel: 055-366809

Codice Ministeriale: FIIS02900L - Codice Fiscale: 94061580489

email: fiis02900l@istruzione.it Sito internet: www.sassettiperuzzi.edu.it

Firenze, 25/02/2026

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2025**PREMESSA**

La presente relazione viene allegata al Conto Consuntivo 2025, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi è stato elaborato conformemente alle disposizioni amministrativo – contabili contenute negli artt.22 e 23 del Nuovo regolamento di contabilità D.I. 129/2018 e trasmessa ai Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile.

Nel Conto Consuntivo sono misurati i risultati dell'Esercizio Finanziario 2025 mediante il confronto tra previsione fatte e reale andamento di gestione riguardante il periodo 01/01/2025 – 31/12/2025.

La presente relazione ha lo scopo di esporre in sintesi gli aspetti del P.T.O.F., i suoi esiti e la coerenza tra gli impegni assunti e le effettive disponibilità finanziarie dell'Istituto, illustrate analiticamente dal D.S.G.A. che ne ha curato gli aspetti contabili, in riferimento al Programma Annuale cui si riferisce e sulla base dei movimenti contabili in entrata ed in uscita che si sono verificati nel corso dell'esercizio finanziario 2025. La relazione è strutturata in modo tale da illustrare la gestione rispetto al parametro dell'economicità, intesa come rapporto tra i risultati ed i mezzi messi a disposizione, e dell'efficacia, intesa come insieme di azioni finalizzate a garantire il conseguimento degli obiettivi previsti dal PTOF.

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo, si evidenzia che l'Istituto ha mantenuto la sua progettualità didattica nel lavoro scolastico sulla base degli indirizzi generali del Collegio dei Docenti al momento dell'elaborazione del PTOF, in coerenza con i mezzi finanziari disponibili e giuridicamente certi, che, rispetto all'autonomia organizzativa, sinteticamente si possono così riassumere:

- efficacia ed efficienza del servizio scolastico
- flessibilità e diversificazione dell'offerta formativa
- ottimizzazione dell'uso delle risorse umane, materiali e finanziarie
- coordinamento con il contesto territoriale
- organizzazione funzionale del personale

La scuola ha gestito la propria attività amministrativa e gestionale sulla base dei principi di:

- uguaglianza
- imparzialità e regolarità
- accoglienza e integrazione degli alunni
- partecipazione

La relazione si articola in:

- Dati relativi alla previsione iniziale
- Atti deliberativi e variazioni al Programma Annuale
- Analisi delle entrate
- Analisi delle spese
- Andamento della gestione
- Risultati conseguiti

La formulazione del Programma Annuale 2025, organizzato per *attività e progetti*, ha tenuto conto, inizialmente, di quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa approvato dagli organismi collegiali

dell'Istituzione Scolastica.

In continuità con la storia di questo Istituto le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal P.O.F.

QUADRO GENERALE DELL'ISTITUTO

Nel corrente anno scolastico l'organico di fatto è basato su una popolazione scolastica di n° 1.416 alunni suddivisi in n° 66 classi, suddivisi in tre indirizzi:

1. Professionale per i servizi commerciali;
2. Professionale per i servizi per la sanità e assistenza sociale;
3. Tecnico per il turismo

L'attività didattica si svolge presso la:

- sede principale di Via San Donato 46/48;
- succursale di via San Donato 50;
- coordinata Scandicci di Via Ciseri 5;
- percorso serale con le classi terze e quarte articolate.

SITUAZIONE CLASSI AL 20/02/2025

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 corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre 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	11	-	11	221	-	271	-	271	23	50	-	25	-
Seconde	11	-	11	213	-	240	-	240	21	27	-	22	-
Terze	13	-	13	294	-	316	-	316	32	22	-	24	-
Quarte	12	3	15	241	5	252	76	328	30	11	71	21	25
Quinte	13	3	16	203	35	206	55	261	19	3	20	16	18
Totale	60	6	66	1172	40	1285	131	1416	125	113	91		

SITUAZIONE ORGANICO DEL PERSONALE A.S 2025/25

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto alla data del 30 novembre 2025) in servizio può pertanto così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
Personale Docente	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	101
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	20
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	33
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	25
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	46
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	0
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	14
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0

<i>*da censire solo presso la 1^a scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	248

Personale ATA	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	7
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	2
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	38

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel programma annuale per 'Esercizio Finanziario 2025 (€ 1.292.743,23) approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 03/15 del 20/01/2025

Le variazioni apportate a dette previsioni sono state disposte, a seguito di approvazione del Consiglio di Istituto o di presa d'atto in caso di entrate finalizzate, con i sotto elencati decreti:

Prot n. 1160/6.3 del 23/01/2025	29.360,00
Prot n. 5213/6.3 del 27/03/2025	49.682,12
Prot n. 5213.1/6.3 del 27/03/2025	13.966,27
Prot n. 6001/6.3 del 10/04/2025	12.863,67
Prot n. 6880/6.3 del 08/05/2025	13.338,00
Prot n. 6880.1/6.3 del 08/05/2025	28.238,70
Prot n. 8464/6.3 del 16/06/2025	129.711,81
Prot n. 8901/6.3 del 25/06/2025	12.194,58
Prot n. 9503/6.3 del 08/07/2025	23.970,00
Prot n. 11284/6.3 del 28/08/2025	79.884,00
Prot n. 11285/6.3 del 28/08/2025	23.075,00
Prot.n. 11758/6.3 del 05/09/2025	3.626,14
Prot n. 13082/6.3 del 29/09/2025	655,75
Prot n. 14273/6.3 del 16/10/2025	500,00
Prot n. 16574/6.3 del 17/11/2025	4.628,67
Prot n. 17470/6.3 del 28/11/2025	29.123,31
Prot n. 18336/6.3 del 11/12/2025	17.812,51
Prot n. 18591/6.3 del 16/12/2025	150.000,00
Prot.n. 18595/6.3 del 16/12/2025	201.000,00

Prot n. 18977/6.3 del 30/12/2025	55.044,71
TOTALE VARIAZIONI	878.675,24

Il Consiglio di Istituto ha inoltre deliberato la radiazioni/variazioni dei seguenti residui attivi e passivi:

RESIDUI ATTIVI

Voce: 05/06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI		
N 54/2020 Oggetto: Contributo TFA sostegno docente Radice Creditore: Università Suor Orsola Benincasa		Importo originario 300,00
Radiazione del	Descrizione	Importo
23/06/2025	Radiazioni: Incasso per competenza con nuovo accertamento	- 300,00
n. 66/2023 Oggetto: Contributo TFA sostegno 2022/23 (docenti Cesare e Di Stefano) Debitore: LINK CAMPUS UNIVERSITY		600,00
Radiazione del	Descrizione	Importo
	Variazione dati, incassato per competenza con nuovo accertamento	- 600,00
n. 120/2023 Oggetto: Finanziamento progetto PINS5 Debitore: ISTITUTO COMPRENSIVO GANDHI		4,41
Radiazione del	Descrizione	Importo
23/06/2025	Accertata inesigibilità per riduzione spesa progetto	- 4,41
Voce 06/05 – CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI		
n. 125/2023 Oggetto: Assicurazione alunni 2023/24 DEBITORI: FAMIGLIE ALUNNI		
Radiazione del	Descrizione	Importo
23/06/2025	Accertata inesigibilità per minore accertamento	376,00
N. 140/2024 Oggetto: Saldo quote contributo alunni per uscita didattica a Livorno del 19/12/2024 Debitore: FAMIGLIE ALUNNI		54,00
Radiazione del	Descrizione	Importo
23/06/2025	Accertata inesigibilità per motivata non partecipazione alunni	54,00
n. 116/2021 Oggetto Contributo progetto Shopping & work Debitore: LA BASE SOCIETA' COOPERATIVA		4.347,42
Radiazione del	Descrizione	Importo
23/06/2025	Accertata inesigibilità per riduzione spesa progetto	- 4.347,42
TOTALE RADIAZIONI RESIDUI ATTIVI		- 5.681,83

RESIDUI PASSIVI

Voce: P04/01- FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE		
n. 363/2024 Oggetto: Ordine partecipazione corso di formazione prot. 13386 del 19/11/2024 Creditore: Gruppo Spaggiari Parma S.p.A.		Importo originario 270,00
Radiazione del	Descrizione	Importo
23/06/2025	Radiazioni per Ordine annullato	- 270,00
TOTALE RADIAZIONI RESIDUI PASSIVI		- 270,00

ANALISI DELLE RISULTANZE CONTABILI

- Il riepilogo del **Modello H : Conto Consuntivo e.f. 2025** presenta i seguenti totali:

Somme accertate pari ad	€	986.633,97 (escluse partite di giro € 1.000,00)
Somme impegnate pari ad	€	682.213,81 (escluse partite di giro € 1.000,00)
Avanzo di competenza di	€	304.420,16

- Il **Modello L: Elenco dei residui attivi e passivi** risultanti al termine dell'e.f. 2025 presenta i seguenti totali:

Residui Attivi	€	1.012.380,24
Residui Passivi	€	12.354,19

così determinati:

Residui Attivi	Iniziali al 1/1/2025	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2025	Variaz. in diminuzione	Totale Residui al 31/12/2025
	755.085,33	268.481,96	486.603,37	531.458,70	-- 5.681,83	1.012.380,24

Residui Passivi	Iniziali al 1/1/2025	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2025	Variaz. in diminuzione	Totale Residui al 31/12/2022
	11.581,09	9.349,39	2.231,70	10.392,46	- 270,00	12.354,16

- Il **Modello J - Situazione Amministrativa**, presenta le seguenti risultanze:

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2025			441.280,26
SOMME RISCOSE	Competenza	455.175,27	
	Residui	268.481,96	
	Totale (1)	723.657,23	
SOMME PAGATE	Competenza	671.821,32	
	Residui	9.349,39	
	Totale (2)	681.170,70	
	Differenza (1-2)		42.486,53
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025			483.766,78

Il Fondo di Cassa, risultante dal giornale, concorda con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere Credito Cooperativo di Cambiano sede di Firenze e con il mod.56T – Banca d'Italia

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2025 ammonta a **Euro 1.483.792,83** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
ATTIVI	Esercizio Corrente	531.458,70	
	Esercizi Precedenti	480.921,54	
	Totale (1)	1.012.380,24	
PASSIVI	Esercizio Corrente	10.392,49	
	Esercizi Precedenti	1.961,70	

	Totale (2)	12.354,19	
Differenza (1-2)			1.000.026,05
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025			483.766,78
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2025			1.483.792,83

L'avanzo di Esercizio 2025 di Euro 304.420,16 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2025	986.633,97
SPESE EFFETTIVE E.F. 2025	682.213,81
AVANZO ESERCIZIO 2025	304.420,16

L'Avanzo di Amministrazione di **1.483.792,83** risulta essere così composto:

DESTINAZIONE	DESCRIZIONE	AVANZO	Vincolato	NON vincolato
A01	Funzionamento Generale e Decoro della Scuola	36.401,66	5.137,48	31.264,18
A02	Funzionamento Amministrativo	50.490,49	21.405,01	29.085,48
A02/01	PNRR M1C1-1.4.1, MITD - Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - SCUOLE	3.837,20	3.837,20	
A03	Didattica	30.797,01	4.926,14	25.870,87
A03/02	Risorse art. 21 DL 137/2020	2.673,29	2.673,29	
A03/03	Tutor TFA	2.342,27	2.342,27	
A03/04	Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica - D.M. n. 170/2022	62.066,55	62.066,55	
A03/05	Piano "Scuola 4.0" - Azione 2 - Next digital labs - c.p. M4C1I3.2-2022-962-P-15566	20.180,21	20.180,21	
A03/06	Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next digital class - c.p. M4C1I3.2-2022-961-P-12237	0,20	0,20	
A03/07	Investimento M4C1I3.1-2023-1143-P-34431 – Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (DM 65/2023)	109.208,02	109.208,02	
A03/08	Investimento M4C1I2.1-2023-1222-P-34409 – Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali (DM 66/2023)	68.291,50	68.291,50	
A03/09	PNRR: M4C1I1.4-2024-1322-1422- Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024)	217.903,15	217.903,15	
A03/10	PNRR: M4C1I1.4-2025-1686 Agenda Nord D.M. 176/2025 La Sassetti che Vogliamo	150.000,00	150.000,00	
A04	Alternanza Scuola-Lavoro	12.978,08	12.978,08	

A04/01	Mettiamoci in gioco	40.997,84	40.997,84	
A05	Visite Viaggi E Programmi Di Studio All'Estero	42.633,29	38.803,98	3.829,31
A05/01	Scambio con l'Estero	2.924,50		2.924,50
A05/02	Detect	9.512,31	9.512,31	-
A05/03	Erasmus "Europro"	-	-	
A05/04	ERASMUS+ Anthropro-Scene	18.555,00	18.555,00	
A06	Attività Di Orientamento	8.381,51	6.731,51	1.650,00
P01/01	Rete Regionale e Nazionale	4.489,20	4.489,20	
P01/02	Super Game	-	-	
P01/03	Super Game Bis	48.948,83	48.948,83	
P02/01	Punto Ascolto	-	-	
P02/02	Istruzione Domiciliare	8.088,24	8.088,24	
P02/03	CO.NA.CO -Conoscere radici, narrare memorie, costruire futuro	0,24		0,24
P02/04	PON Apprendimento e socialità - Avv. 9707/21 - Recuperare il tempo perduto 10.2.2A-FSEPON-TO-2021-79	-	-	
P02/07	PINS 5	4,41	4,41	
P02/08	GSST - Giornale Studenti Scuole Toscane	18.986,95	18.986,95	
P02/09	ESO4.6.A4.A-FSEPNT-2024-189 - A scuola insieme per crescere insieme	38.648,31	38.648,31	
P02/10	FAMI WALO	12.194,58	12.194,58	
P02/11	SIAE per chi crea	16.486,00	16.486,00	
P02/12	ESO4.6.A4.A-FSEPNT-2025-295 - Restiamo a Scuola per crescere insieme	79.884,00	79.884,00	
P02/13	10.8.1.B2-FDRPOC-TO-2025-18 POC Scuola 14-20 - Laboratori- Realizzazione di laboratori innovativi	201.000,00	201.000,00	
P03/01	Potenziamento Linguistico	1.777,50		1.777,50
P03/02	Agenzia formativa - Qualità	1.544,48		1.544,48
P03/03	leFP	5.320,51	5.320,51	
P03/04	Ester	147,25	147,25	
P03/05	Shopping & Work	3.303,25	3.303,25	
P03/06	Agata	288,27	288,27	

P03/07	Corso "Formazione obbligatoria per operare nell'ambito dell'assistenza familiare"	2.217,98	2.217,98	
P03/08	Corso "Addetto Assistenza di base"	1.205,87	1.205,87	
P03/09	LIFE	25.791,85	25.791,85	
P04/01	Formazione/aggiornamento personale	1.549,00		1.549,00
P04/02	Attività formativa animatore digitale	144,73	144,73	
P04/03	Progetto formazione "QUOTIDIANA INTERCULTURALITA" Dimensioni della professionalità in ambito educativo 0-6: strumenti per favorire il dialogo interculturale con e tra le famiglie	930,19		930,19
P04/04	Progetto S.I. FSE: 31512 Tecnico Cont@Bile Scandicci - TIC SCANDICCI	13.338,00	13.338,00	
R98	R98 FONDO DI RISERVA	2.000,00	2.000,00	
Z01	Z Disponibilità finanziaria da programmare	58.832,41	22.595,16	36.237,25
	4/12 Dotazione ordinaria 2025/26- Fondi art 8 D.L. 104 Orientamento	16.405,01	16.405,01	
	Quota Dotazione ordinaria Sett/Dic 2025	11.786,00	11.786,00	
	Integrazione Funzionamento Amministrativo Didattico A.S. 2025/26	14.434,00	14.434,00	
	Contributo per n. 3 borse di studio SPI CGIL PROVINCIA DI FIRENZE da destinare a n. 3 studenti di Scandicci e un contributo di 1000 da destinare alle classi III^	3.100,00	3.100,00	
	contrasto alla dispersione scolastica e l'abbandono precoce	438,52	438,52	
	Alunni contribuiti volontari	5.595,00		5.595,00
	Contributi per assicurazione Alunni	150,00		150,00
	Radiazioni Residui	- 5.411,83	- 5.681,83	270,00
	Avanzo complessivo	1.483.792,83	1.341.114,83	142.678,00

Si riporta di seguito la tabella di controllo dell'Avanzo di Amministrazione 2025 indicato:

CONTROLLO CORRETTO RIPORTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO PRECEDENTE

1. Avanzo di amministrazione a inizio esercizio 2025 (come da modello A anno 2025)	1.184.784,50
2. Totale variazioni su avanzo di amministrazione	0,00
3. Avanzo di amministrazione attuale (Somma algebrica 1 + 2)	1.184.784,50

4.Avanzo di amministrazione a fine esercizio (punto 7 da modello J anno 2023)	1.184.784,50
5.Differenza 3 - 4	0,00
B) CONGRUENZA AVANZO/DISAVANZO D'ESERCIZIO FRA MODELLI H E J	
1.Avanzo/disavanzo d'esercizio modello H 2025	304.420,16
2.Avanzo/disavanzo d'esercizio modello J 2025 (punto 10 modello J anno 2025)	304.420,16
3.Differenza 1 - 2	0,00
C) CONGRUENZA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO FRA MODELLI H E J	
1.Avanzo/disavanzo d'esercizio modello H 2025	304.420,16
2.Avanzo di amministrazione attuale (Valore colonna A del modello H 2025per l'avanzo di amministrazione)	1.184.784,50
3.Avanzo di amministrazione complessivo modello H 2025 (Somma algebrica 1 + 2)	1.489.204,66
4.Somme derivanti da radiazione residui (vedi stampa movimentazione residui)	- 5.411,83
5.Avanzo di amministrazione compreso di radiazione su residui (Somma algebrica 3 + 4)	1.483.792,83
6.Avanzo di amministrazione a fine esercizio 2025 (Punto 7 da modello J anno 2025)	1483.792,83
7.Differenza 5-6	0,00

N.B Tutti i campi differenza devono risultare zer I calcoli deghli avanzi di amministrazione vengono eseguiti sommando i valori relative alle partite di giro

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	175.095,08
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	175.095,080

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	1.009.689,42
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	1.009.689,42

Aggregato 02 voce 01 01 - Programma Nazionale 21-27 (FSE)			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/08/2025	18	Progetto ESO4.6.A4.A-FSEPN-TO-2025-295 - Restiamo a Scuola per crescere insieme	79.884,00
11/12/2025	33	POC Scuola 14-20 - Laboratori-Realizzazione di laboratori innovativi	201.000,00
		Previsione definitiva	280.884,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	280.884,00

Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/06/2025	7	Maggiore accertamento Misura 1.4.1. "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici" -Sito scuola	1,00
28/08/2025	17	Progetto Erasmus+ Anthro-po-Scene	23.075,00
Previsione definitiva			23.076,00
Somme Riscosse			9.701,00
Somme da riscuotere			13.375,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 01 - Next Generation EU - PNRR			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/12/2025	32	PNRR: Agenda Nord D.M. 176/2025 Cod M4C1I1.4-2025-1686 "La Sassetti che Vogliamo"	150.000,00
Previsione definitiva			150.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			150.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			64.360,01
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/11/2025	22	Compenso + Integrazione Revisori dei conti Sett/Dic. 2025	4.628,67
28/11/2025	23	4/12 Dotazione ordinaria 2025/26- Fondi art 8 D.L. 104 Orientamento	20.042,42
11/12/2025	28	Erogazione Sett/dic 2025 - Formazione Scuola Lavoro (PCTO)	14.196,51
17/12/2025	34	Integrazione FAD A.S. 2025/26 - Erogazione Sett/Dic 2025 (Nota 66262 del 17/12/2025)	18.086,00
22/12/2025	36	Integrazione al Funz.to Amm.vo-Didattico A.S. 2025/26	14.434,00
Previsione definitiva			132.508,33
Somme Riscosse			132.508,33
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

La dotazione ordinaria di Istituto accertata, così come individuata dal comma 3 dell'art. 1 del Regolamento, pari ad € 132.508,33 (totale aggregato 03/01 Entrata accertata) così distribuiti:

- A02 - Funzionamento amministrativo-didattico € 51.509,00
- A03 -Funzionamento didattico € 21.300,00
- A04 -PCTO (ex Alternanza Scuola Lavoro) € 35.345,92

- A06 -Percorsi di orientamento € 1.957,41
- Compenso Revisori dei Conti € 7.962,00
- Integrazione risorse funzionamento amministrativo € 14.434,00

Risulta essere stata utilizzata per il 64.67 %.

La percentuale di utilizzo è giustificata dalla presenza di somme pervenute all'Istituto al termine dell'esercizio 2025, ovvero dalla prosecuzione di tali attività/progetti nell'A.S. 2025/26. Le economie vincolate, relative ad alcuni progetti, sono confluite in avanzo di amministrazione e utilizzate per le attività programmate nell'esercizio 2026.

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2025	15	Assunzione in bilancio progetto FAMI-WALO	12.194,58
28/11/2025	24	Erogazione Compensi comitato di Vigilanza concorsi 2025	1.433,16
28/11/2025	25	Erogazione Fondi per la valorizzazione delle eccellenze A.S. 2024/25	105,00
30/12/2025	40	Contrasto alla dispersione scolastica e l'abbandono precoce	438,52
Previsione definitiva			14.171,26
Somme Riscosse			1.976,68
Somme da riscuotere			12.194,58
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
27/03/2025	2	SUPER GAME BIS - SL4191 - PR TOSCANA FSE+ 2021-2027- ATTIVITA' PAD 2.E.3 Progetto 318317	49.682,12
08/05/2025	5	Progetto Tecnico Cont@Bile Scandicci - TIC SCANDICCI - Codice progetto S.I. FSE: 315120	13.338,00
Previsione definitiva			63.020,12
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			63.020,12
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/03/2025	3	Erogazione Fondo ordinario 2025	13.966,27
10/04/2025	4	Fondo Interventi minuti di manutenzione straordinaria Anno 2025 (FONDO C)	12.863,67
08/05/2025	6	Erogazione Fondo Straordinario 2025 per acquisto arredi e attrezzature scolastiche	28.238,70
Previsione definitiva			55.068,64
Somme Riscosse			55.068,64

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	1.500,00
Somme Riscosse	1.500,00
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
16/06/2025	8	Erogazione contributo A.S. 2023/24 - Scuola Ospedale e Istruzione Domiciliare	1.003,32
16/06/2025	9	Contributo quota associativa Rete IPSE.COM	400,00
05/09/2025	19	Erogazione F.do Contrasto al fenomeno del Cyberbullismo -	3.626,14
16/10/2025	21	Contributo per TFA Sostegno	500,00
11/12/2025	29	Contributo per TFA Sostegno - Università Suor Orsola Benincasa	410,00
18/12/2025	35	Contributo Anno 2025	13.151,19
		Previsione definitiva	13.151,19
		Somme Riscosse	19.090,65
		Somme da riscuotere	19.090,65
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
		Previsione iniziale	35.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/12/2025	37	Rimborso quote contributo volontario ad alunni trasferiti ad altre scuole	90,00
30/12/2025	39	Maggiore entrate	5.595,00
		Previsione definitiva	40.685,00
		Somme Riscosse	40.685,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

In relazione alle specifiche finalità e le voci di spesa cui sono stati destinati i fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie, nonché quelli derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015 e quelli reperiti ai sensi dell'articolo 43, comma 5, pari ad € 40.685,00 (totale aggregato 06/01 Entrata accertata) così distribuiti:

- A02 Funzionamento Amministrativo € 7.144,93

- Utilizzate per: servizi di assistenza e manutenzione software classe viva
- A03 Didattica € 1.756,61
- Utilizzate per l'acquisto di:
- materiali per le palestre sedi di Firenze;
 - Manutenzione software Zucchetti – acquisto software Leonardo.
- P02/01 Punto di ascolto € 10.000,00
- Utilizzati per spese relative al supporto psicologico- punto d'ascolto
- P03/01 Potenziamento linguistico € 1.777,50
 - Utilizzati per corsi di lettorato e certificazioni linguistiche
 - A05 Visite Viaggi e Programmi Studio all'Estero € 5.666,00
 - Uscite didattiche

Le economie sono confluite in avanzo di amministrazione e utilizzate per le attività programmate nell'esercizio 2026.

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
16/06/2025	10	Contributo alunni per partecipazione Viaggi di Istruzione - Uscite didattiche A.S. 2024/25	113.840,52
Previsione definitiva			113.840,52
Somme Riscosse			113.840,52
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			8.058,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2025	39	Maggiore entrate	150,00
Previsione definitiva			8.208,00
Somme Riscosse			8.208,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/12/2025	30	Contributo per assicurazione personale A.S. 2025/26	326,00
Previsione definitiva			326,00
Somme Riscosse			326,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI		
Previsione iniziale		2.280,00
Variazioni apportate in corso d'anno		

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/06/2025	14	Acconto contributo fornitura merende A.S. 2025/26	1.000,00
01/12/2025	27	Maggiore Accertamento su previsione	-120,00
Previsione definitiva			3.160,00
Somme Riscosse			3.160,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/06/2025	11	Rimborso progetto Life e Life 2	11.816,96
16/06/2025	12	Rimborso spese Job Orienta	1.650,00
08/07/2025	16	SIAE -Per chi crea	23.970,00
29/09/2025	20	Recupero 25% delle quote versate a saldo fatt. 8101003647 del 31/03/2025	655,75
28/11/2025	26	Rimborso progetto UPSCKILLING (Cod progetto 9012801)	7.542,73
11/12/2025	31	Rimborso per errata emissione fattura RSPP Anno 2025	3.000,00
Previsione definitiva			48.635,44
Somme Riscosse			36.650,44
Somme da riscuotere			11.985,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/01/2025	1	Finanziamento Progetto CO.NA.CO. come da convenzione con Fondazione Marchi	29.360,00
29/12/2025	38	Contributo borse di studio SPI CGIL PROVINCIA di FIRENZE	3.100,00
Previsione definitiva			32.460,00
Somme Riscosse			32.460,00
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
16/06/2025	13	Interessi attivi maturati Anno 2024	0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme Riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
2.171.418,47	986.633,97	455.175,27	531.458,70	1.184.784,50

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			34.472,17
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/03/2025	3	Erogazione Fondo ordinario 2025	13.966,27
10/04/2025	4	Fondo Interventi minuti di manutenzione straordinaria Anno 2025 (FONDO C)	12.863,67
11/12/2025	31	Rimborso per errata emissione fattura RSPP Anno 2025	3.000,00
Previsione definitiva			64.302,11
Somme Pagate			20.874,45
Somme da pagare			7.026,00
Economie			36.401,66
Percentuale di utilizzo 32.46 %			

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			85.999,72
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/05/2025	6	Erogazione Fondo Straordinario 2025 per acquisto arredi e attrezzature scolastiche	28.238,70
16/06/2025	9	Contributo quota associativa Rete IPSE.COM	400,00
16/06/2025	13	Interessi attivi maturati Anno 2024	0,01
16/06/2025	14	Acconto contributo fornitura merende A.S. 2025/26	1.000,00
16/10/2025	21	Contributo per TFA Sostegno	500,00
17/11/2025	22	Compenso + Integrazione Revisori dei conti Sett/Dic. 2025	4.628,67
28/11/2025	24	Erogazione Compensi comitato di Vigilanza concorsi 2025	1.433,16
01/12/2025	27	Maggiore Accertamento su previsione	-120,00
11/12/2025	30	Contributo per assicurazione personale A.S. 2025/26	326,00
17/12/2025	34	Integrazione FAD A.S. 2025/26 - Erogazione Sett/Dic 2025 (Nota 66262 del 17/12/2025)	5.000,00
22/12/2025	37	Rimborso quote contributo volontario ad alunni trasferiti ad altre scuole	90,00
Previsione definitiva			127.496,26
Somme Pagate			75.932,63
Somme da pagare			1.073,14
Economie			50.490,49
Percentuale di utilizzo 59.56 %			

Aggregato A voce 02 01 - PNRR M1C1-1.4.1, MITD - Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - SCUOLE			
Previsione iniziale			3.836,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/06/2025	7	Maggiore accertamento Misura 1.4.1. "Esperienza del cittadino nei servizi pubbllici" -Sito scuola	1,00

Previsione definitiva	3.837,20
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3.837,20
Percentuale di utilizzo	

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			32.838,77
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/09/2025	19	Erogazione F.do Contrasto al fenomeno del Cyberbullismo -	3.626,14
28/11/2025	25	Erogazione Fondi per la valorizzazione delle eccellenze A.S. 2024/25	105,00
17/12/2025	34	Integrazione FAD A.S. 2025/26 - Erogazione Sett/Dic 2025 (Nota 66262 del 17/12/2025)	1.300,00
Previsione definitiva			37.869,91
Somme Pagate			5.015,25
Somme da pagare			2.057,65
Economie			30.797,01
Percentuale di utilizzo 13,24 %			

Aggregato A voce 03 02 - Risorse art. 21 DL 137/2020			
Previsione iniziale			2.673,29
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.673,29
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Aggregato A voce 03 03 - Tutor TFA			
Previsione iniziale			2.432,23
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/12/2025	29	Contributo per TFA Sostegno - Universita Suor Orsola Benincasa	410,00
Previsione definitiva			2.842,23
Somme Pagate			499,96
Somme da pagare			0,00
Economie			2.342,27
Percentuale di utilizzo 17,59 %			

Aggregato A voce 03 04 - Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica - D.M. n. 170/2022			
Previsione iniziale			262.500,31
Somme Pagate			200.433,76
Somme da pagare			0,00
Economie			62.066,55
Percentuale di utilizzo 76.35 %			

Aggregato A voce 03 05 - Piano "Scuola 4.0" - Azione 2 - Next digital labs - c.p. M4C1I3.2-2022-962-P-15566			
---	--	--	--

Previsione iniziale	23.351,15
Somme Pagate	3.170,94
Somme da pagare	0,00
Economie	20.180,21
Percentuale di utilizzo 13,57 %	

Aggregato A voce 03 06 - Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next digital class - c.p. M4C1I3.2-2022-961-P-12237	
Previsione iniziale	1.888,26
Somme Pagate	1.888,06
Somme da pagare	0,00
Economie	0,20
Percentuale di utilizzo 99,99 %	

Aggregato A voce 03 07 - Investimento M4C1I3.1-2023-1143-P-34431 – Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (DM 65/2023)	
Previsione definitiva	135.532,55
Somme Pagate	26.324,53
Somme da pagare	0,00
Economie	109.208,02
Percentuale di utilizzo 19,42 %	

Aggregato A voce 03 08 - Investimento M4C1I2.1-2023-1222-P-34409 – Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali (DM 66/2023)	
Previsione definitiva	86.416,84
Somme Pagate	18.125,34
Somme da pagare	0,00
Economie	68.291,50
Percentuale di utilizzo 20,97%	

Aggregato A voce 03 09 - PNRR: M4C1I1.4-2025-1322-1422-Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2025)	
Previsione definitiva	231.759,40
Somme Pagate	13.856,25
Somme da pagare	0,00
Economie	217.903,15
Percentuale di utilizzo 05,97 %	

Aggregato A voce 03/10 - PNRR:Agenda Nord D.M. 176/2025 Cod M4C1I1.4-2025-1686 -La Sassetti che Vogliamo			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/12/2025	32	PNRR: Agenda Nord D.M. 176/2025 Cod M4C1I1.4-2025-1686 “La Sassetti che Vogliamo”	150.000,00
Previsione definitiva			150.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			150.000,00
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
Previsione iniziale			24.853,75
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/12/2025	28	Erogazione Sett/dic 2025 - Formazione Scuola Lavoro (PCTO)	14.196,51

Previsione definitiva	39.050,26
Somme Pagate	26.072,18
Somme da pagare	0,00
Economie	12.978,08
Percentuale di utilizzo 66,77 %	

Aggregato A voce 04 01 - Mettiamoci in gioco	
Previsione iniziale	49.318,40
Somme Pagate	8.320,56
Somme da pagare	0,00
Economie	40.997,84
Percentuale di utilizzo 20,63 %	

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			42.954,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/06/2025	10	Contributo alunni per partecipazione Viaggi di Istruzione - Uscite didattiche A.S. 2024/25	113.840,52
29/09/2025	20	Recupero 25% delle quote versate a saldo fatt. 8101003647 del 31/03/2025	655,75
Previsione definitiva			157.450,47
Somme Pagate			114.817,18
Somme da pagare			0,00
Economie			42.633,29
Percentuale di utilizzo 72,92 %			

Aggregato A voce 05 01 - Scambio con l'Estero	
Previsione iniziale	9.703,98
Somme Pagate	6.779,48
Somme da pagare	0,00
Economie	2.924,50
Percentuale di utilizzo 38,95 %	

Aggregato A voce 05 02 - Detect	
Previsione iniziale	9.512,31
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	9.512,31
Percentuale di utilizzo 55,80 %	

Aggregato A voce 05 03 - Erasmus "Europro": échangeons nos cultures	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00
Percentuale di utilizzo 0,00 %	

Aggregato A voce 05/04 - ERASMUS+ Anthropro-Scene: Social Theater, Mindfulness & Artivism to combat Eco-Anxiety and engage EU schools in Climate Action	
Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/08/2025	17	Progetto Erasmus+ Anthro-po-Scene	23.075,00
Previsione definitiva			23.075,00
Somme Pagate			4.520,00
Somme da pagare			0,00
Economie			18.555,00
Percentuale di utilizzo 19,59 %			

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			6.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/06/2025	12	Rimborso spese Job Orienta	1.650,00
28/11/2025	23	4/12 Dotazione ordinaria 2025/26- Fondi art 8 D.L. 104 Orientamento	1.957,41
Previsione definitiva			9.572,11
Somme Pagate			1.190,60
Somme da pagare			0,00
Economie			8.381,51
Percentuale di utilizzo 12,44 %			

Aggregato P voce 01 01 - Rete Regionale e Nazionale			
Previsione iniziale			4.489,20
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			4.489,20
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Aggregato P voce 01 02 - Super Game			
Previsione iniziale			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Aggregato P voce 01 03 - Super Game Bis			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/03/2025	2	SUPER GAME BIS - SL4191 - PR TOSCANA FSE+ 2021-2027- ATTIVITA' PAD 2.E.3 Progetto 318317	49.682,12
Previsione definitiva			49.682,12
Somme Pagate			733,29
Somme da pagare			0,00
Economie			48.948,83
Percentuale di utilizzo 01,48 %			

Aggregato P voce 02 01 - Punto Ascolto			
Previsione iniziale			12.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/11/2025	23	4/12 Dotazione ordinaria 2025/26- Fondi art 8 D.L. 104 Orientamento	1.680,00

Previsione definitiva	13.680,00
Somme Pagate	13.680,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00
Percentuale di utilizzo 100,00 %	

Aggregato P voce 02 02 - Istruzione Domiciliare			
Previsione iniziale			7.340,37
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/06/2025	8	Erogazione contributo A.S. 2023/24 - Scuola Ospedale e Istruzione Domiciliare	1.003,32
Previsione iniziale			8.343,69
Somme Pagate			255,45
Somme da pagare			0,00
Economie			8.088,24
Percentuale di utilizzo 03,06 %			

Aggregato P voce 02 03 - CO.NA.CO -Conoscere radici, narrare memorie, costruire futuro			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/01/2025	1	Finanziamento Progetto CO.NA.CO. come da convenzione con Fondazione Marchi	29.360,00
Previsione iniziale			29.360,00
Somme Pagate			29.359,76
Somme da pagare			0,00
Economie			0,24
Percentuale di utilizzo 99,99 %			

Aggregato P voce 02 04 - PON Apprendimento e socialità - Avv. 9707/21 - Recuperare il tempo perduto 10.2.2A-FSEPON-TO-2021-79		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00
Percentuale di utilizzo 0,00 %		

Aggregato P voce 02 07 - PINS 5		
	Previsione iniziale	4,41
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	4,41
Percentuale di utilizzo 99,43 %		

Aggregato P voce 02 08 - GSST - Giornale Studenti Scuole Toscane			
Previsione iniziale			28.164,85
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

18/12/2025	13.151,19	13.151,19	13.151,19
Previsione definitiva			41.316,04
Somme Pagate			22.329,09
Somme da pagare			0,00
Economie			18.986,95
Percentuale di utilizzo 54,04 %			

Aggregato P voce 02 09 - ESO4.6.A4.A-FSEPNT0-2025-189 - A scuola insieme per crescere insieme			
Previsione definitiva			79.944,00
Somme Pagate			41.059,99
Somme da pagare			235,70
Economie			38.648,31
Percentuale di utilizzo 0,05 %			

Aggregato P voce 02 10 - FAMI – WALO: Formazione per il supporto e la presa in carico di minori stranieri vulnerabili			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/06/2025	15	Assunzione in bilancio progetto FAMI- WALO	12.194,58
Previsione definitiva			12.194,58
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			12.194,58
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Aggregato P voce 02 11 - SIAE -Per chi crea			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/07/2025	16	SIAE -Per chi crea	23.970,00
Previsione definitiva			23.970,00
Somme Pagate			7.484,00
Somme da pagare			0,00
Economie			16.486,00
Percentuale di utilizzo 31,22 %			

Aggregato P voce 02 12 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-TO-2025-295 - Restiamo a Scuola per crescere insieme			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/08/2025	18	Progetto ESO4.6.A4.A-FSEPN-TO-2025-295 - Restiamo a Scuola per crescere insieme	79.884,00
Previsione definitiva			79.884,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			79.884,00
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Aggregato P voce 02/13 - POC Scuola 14-20 - Laboratori- Realizzazione di laboratori innovativi -Cod 10.8.1.B2-FDRPOC-TO-2025-18			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

11/12/2025	33	POC Scuola 14-20 - Laboratori- Realizzazione di laboratori innovativi	201.000,00
Previsione definitiva			201.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			201.000,00
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Aggregato P voce 03 01 - Potenziamento Linguistico			
Previsione definitiva			1.777,50
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.777,50
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Aggregato P voce 03 02 - Agenzia formativa - Qualità			
Previsione iniziale			7.122,24
Somme Pagate			5.577,76
Somme da pagare			0,00
Economie			1.544,48
Percentuale di utilizzo 78,31 %			

Aggregato P voce 03 03 - leFP			
Previsione iniziale			5.320,51
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			5.320,51
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Aggregato P voce 03 04 - Ester			
Previsione iniziale			147,25
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			147,25
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Aggregato P voce 03 05 - Shopping & Work			
Previsione iniziale			3.303,25
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.303,25
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Aggregato P voce 03 06 - Agata			
Previsione iniziale			288,27
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			288,27
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Aggregato P voce 03 07 - Corso "Formazione obbligatoria per operare nell'ambito dell'assistenza familiare"			
---	--	--	--

Previsione iniziale	2.217,98
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.217,98
Percentuale di utilizzo 0,00 %	

Aggregato P voce 03 08 - Corso "Addetto Assistenza di base"	
Previsione iniziale	1.205,87
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.205,87
Percentuale di utilizzo 0,00 %	

Aggregato P voce 03 09 - LIFE			
Previsione iniziale			3.685,64
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/06/2025	11	Rimborso progetto Life e Life 2	11.816,96
28/11/2025	26	Rimborso progetto UPSKILLING (Cod progetto 9012801)	7.542,73
Previsione definitiva			25.791,85
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			25.791,85
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Aggregato P voce 04 01 - Formazione/aggiornamento personale	
Previsione iniziale	3.000,00
Somme Pagate	1.451,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.549,00
Percentuale di utilizzo 0,00 %	

Aggregato P voce 04 02 - Attività formativa animatore digitale	
Previsione iniziale	144,73
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	144,73
Percentuale di utilizzo 0,00 %	

Aggregato P voce 04 03 - Progetto formazione "QUOTIDIANA INTERCULTURALITA" Dimensioni della professionalità in ambito educativo 0-6: strumenti per favorire il dialogo interculturale con e tra le famiglie	
Previsione definitiva	23.000,00
Somme Pagate	22.069,81
Somme da pagare	0,00
Economie	930,19
Percentuale di utilizzo 95,96 %	

Aggregato P voce 04 04 - Progetto Tecnico Cont@Bile Scandicci - TIC SCANDICCI - Codice progetto S.I. FSE: 315120			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

08/05/2025	5	Progetto Tecnico Cont@Bile Scandicci - TIC SCANDICCI - Codice progetto S.I. FSE: 315120	13.338,00
Previsione definitiva			13.338,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			13.338,00
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
Previsione iniziale			2.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.000,00
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
2.060.677,53	682.213,81	671.821,32	10.392,49	1.378.463,72

SITUAZIONE PATRIMONIALE (mod.K)

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

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI – (A-2) Materiali	€	242.131,30
DISPONIBILITA' – (B-1) Rimanenze	€	0,00
(B-2) Crediti	€	1.012.380,24
(B-4) Disponibilità liquide	€	483.766,78
TOTALE ATTIVO	€	1.738.278,32

PASSIVO

DEBITI – Residui Passivi	€	12.354,19
CONSISTENZA PATRIMONIALE	€	1.725.924,13
TOTALE PASSIVO	€	1.738.278,32

I valori indicati al punto A-2- sono quelli risultanti a seguito dell'applicazione del tasso di ammortamento annuale, come previsto dalla Circolare MIUR prot. 4083 del 23/02/2021 e relative Linee Guida e Allegati.

MODELLO M - PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE

presenta una spesa di € 361.298,85 (comprensiva di oneri a carico dell'Amministrazione) pari agli emolumenti per prestazioni di lavoro autonomo e compensi accessori corrisposti, fino al 31.12.2025, al personale docente, ATA ed esperto esterno.

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	1.050.064,15	267.858,72	25,51 %
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	75.076,08	27.880,90	37,14 %
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	643.775,27	328.523,94	51,03 %
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	254.746,20	40.303,65	15,82 %

05	ALTRE SPESE	21.253,94	11.890,60	55,95 %
06	IMPOSTE E TASSE			
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO			
08	ONERI FINANZIARI			
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	13.761,89	5.756,00	41,83 %
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
98	FONDO DI RISERVA	2.000,00		0,00 %
Totale generale		2.060.677,53	682.213,81	

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 o 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

Nella programmazione delle varie tipologie di spesa si evidenziano risultati complessivamente apprezzabili. Le somme definitivamente stanziare sono state utilizzate, nel complesso, per circa il 33,11% della loro disponibilità finanziaria globale.

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2025

$$\text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\begin{array}{l} \text{Accertamenti Competenza} \\ \text{(tot colonna b - Entrate mod. H)} \end{array} \quad 986.633,97}{\begin{array}{l} \text{Totale Entrate} \\ \text{(tot colonna a - Entrate mod. H)} \end{array} \quad 2.171.418,47} = 0,45$$

$$\text{Incidenza residui attivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Accertamenti da riscuotere} \\ \text{(tot colonna d - Entrate mod. H)} \end{array} \quad 531.458,70}{\begin{array}{l} \text{Accertamenti di competenza} \\ \text{(tot colonna b - Entrate mod. H)} \end{array} \quad 986.633,97} = 0,54$$

$$\text{Incidenza residui passivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Impegni non pagati} \\ \text{(tot colonna d - Spese mod. H)} \end{array} \quad 10.392,49}{\begin{array}{l} \text{Impegni di competenza} \\ \text{(tot colonna b - Spese mod. H)} \end{array} \quad 682.213,81} = 0,02$$

$$\text{Smaltimento residui attivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Riscossioni a residuo} \\ \text{(tot colonna g - Entrate mod. N)} \end{array} \quad 268.481,96}{\begin{array}{l} \text{Residui attivi iniziali} \\ \text{(tot colonna f - Entrate mod. N)} \end{array} \quad 749.403,50} = 0,36$$

$$\text{Smaltimento residui passivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Pagamenti a residuo} \\ \text{(tot colonna g - Spese mod. N)} \end{array} \quad 9.349,39}{\begin{array}{l} \text{Residui passivi iniziali} \\ \text{(tot colonna f - Spese mod. N)} \end{array} \quad 11.311,09} = 0,83$$

$$\text{Indice capacità di spesa} = \frac{\begin{array}{l} \text{Pagamenti competenza residuo} \\ \text{(tot colonne c,g - Spese mod. N)} \end{array} \quad 681.170,71}{\begin{array}{l} \text{Impegni comp. res. pass. iniz.} \\ \text{(tot colonne b,f - Spese mod. N)} \end{array} \quad 693.524,90} = 0,98$$

$$\text{Indice accumulo dei residui passivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Residui passivi al 31/12} \\ \text{(tot colonna i mod. N)} \end{array} \quad 12.354,19}{\begin{array}{l} \text{Impegni comp. res. pass. iniz.} \\ \text{(tot colonne b,f - Spese mod. N)} \end{array} \quad 693.524,90} = 0,02$$

DICHIARAZIONI:

Il fondo economale delle minute spese, ex art. 21 del D.I n. 129/2018 per l'Esercizio 2025 come da delibera n. 03/20 del Consiglio di Istituto del 20/01/2025 è stato aperto con mandato n. 127 del 04/03/2025 e reintegrato con reversale n. 140 del 10/12/2025 per chiusura e contestuale versamento della liquidità disponibile da parte del DSGA

Si dichiara, infine, che:

- Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti
- Le Reversali e i Mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere
- La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal D.L. vo n. 196/2003
- Non vi sono state gestioni fuori bilancio
- Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale
- È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati
- Sono state emesse n. 152 Reversali e n. 569 Mandati
- Sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario
- Le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante del carteggio contabile dell'Esercizio Finanziario 2025

Il Direttore S.G.A.
Silvana Gaeta

Il Dirigente Scolastico
Prof. Osvaldo Di Cuffa