



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

**ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE
"ENRICO FERMI - RE CAPRIATA"**

Via F.Re Grillo snc - Licata (AG)

**CONTO CONSUNTIVO 2026
per l'esercizio finanziario 2025**

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

PREMESSA

Il Decreto interministeriale 28 agosto 2018, n. 129 prevede, all'art. 23, che il Conto Consuntivo, sia predisposto dal D.S.G.A. entro il 15 marzo dell'esercizio finanziario successivo a quello cui si riferisce e sia sottoposto dal Dirigente Scolastico all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, unitamente ad una dettagliata relazione che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati ed evidenza, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui sono stati destinati i fondi eventualmente 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.

Il conto consuntivo, corredato della relazione dei revisori dei conti, è quindi trasmesso al Consiglio d'istituto, che lo approva entro il 30 aprile dell'esercizio successivo a quello cui si riferisce.

Il Conto Consuntivo è una raccolta ragionata di cifre rilevate dai registri contabili e riportate su specifici modelli predisposti dal ministero. Attraverso il Conto Consuntivo il Dirigente espone i risultati finanziari economici e patrimoniali della gestione per dimostrare che l'attività amministrativa ha seguito i limiti e gli obiettivi tracciati dal Programma Annuale. Il documento, pertanto, giustifica tutta l'azione amministrativa, consente una analisi di quanto è stato fatto, permette un confronto tra gli obiettivi iniziali e finali, e mette in evidenza gli eventuali limiti della gestione.

Il Conto dà la possibilità di verificare, per esempio, la parità delle entrate ed uscite, la differenza tra la previsione iniziale e finale, gli errori nelle stime, l'ammontare delle somme impegnate e quelle non spese.

IL CONTO FINANZIARIO E IL CONTO PATRIMONIALE

Il conto consuntivo si compone del conto finanziario e del conto del patrimonio. Ad esso sono allegati:

- a) l'elenco dei residui attivi e passivi, con l'indicazione del nome del debitore o del creditore, della causale del credito o del debito e del loro ammontare;
- b) la situazione amministrativa che dimostra il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio, le somme riscosse e quelle pagate, tanto in conto competenza quanto in conto residui, e il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio, il totale complessivo delle somme rimaste da riscuotere (residui attivi) e di quelle rimaste da pagare (residui passivi) nonché l'avanzo o il disavanzo di amministrazione;
- c) il prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera;
- d) il rendiconto delle singole attività e dei singoli progetti;
- e) il rendiconto dell'eventuale azienda agraria o speciale;
- f) il rendiconto delle eventuali attività di vendita di beni e di servizi a favore di terzi;
- g) il rendiconto dell'eventuale convitto annesso.

Il Conto finanziario comprende:

- ✓ Le entrate di competenza dell'anno, accertate, riscosse o rimaste da riscuotere;
- ✓ Le spese di competenza dell'anno, impegnate, pagate o rimaste da pagare;
- ✓ La gestione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti l'anno appena trascorso;
- ✓ Il conto totale dei residui attivi e passivi che saranno trasferiti e gestiti nell'anno scolastico di riferimento.

Il conto del patrimonio indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio ed al termine dell'esercizio, e le relative variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

I dati del conto finanziario sono contenuti nei seguenti modelli:

- **H** Conto finanziario;
- **I** Rendiconto progetto/Attività;
- **J** Situazione amministrativa definitiva al 31 dicembre;
- **L** Elenco dei residui;
- **M** Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera;
- **N** Riepilogo per tipologia di spesa.

I valori patrimoniali sono contenuti nel modello “K”.

Tutti i modelli e i prospetti sono allegati alla presente relazione.

IL CONTO FINANZIARIO – Modello H

Tale prospetto espone la situazione finanziaria completa della scuola e permette il confronto tra quanto programmato e quanto realizzato nell'esercizio finanziario in base all'analisi delle somme accertate, riscosse e rimaste da riscuotere e delle somme impegnate, pagate e rimaste da pagare. Il modello H è suddiviso in due parti, entrate ed uscite, ognuna suddivisa in più sezioni, previsione, accertamento/impegno, riscossione/pagamento, differenze. Nel prospetto le singole voci sono aggregate per entrate e spese, classificate con gli stessi criteri del Programma annuale 2025. Tale modello pone in evidenza per le Entrate (suddivise per aggregati/voci) gli importi relativi alla programmazione (iniziale + eventuali variazioni = colonna a), le somme accertate (colonna b), le somme riscosse (colonna c), rimaste da riscuotere (colonna d), l'eventuale differenza tra la programmazione e le somme accertate (colonna e).

Per le Spese (suddivise per aggregati/voci) gli importi relativi alla programmazione (iniziale + eventuali variazioni = colonna a), le somme impegnate (colonna b), le somme pagate (colonna c), rimaste da pagare (colonna d), l'eventuale differenza tra la programmazione e le somme impegnate (ossia le risorse non impegnate = colonna e).

Il modello “H”, nella colonna “e”, registra le differenze tra le previsioni definitive e gli accertamenti e/impegni.

I totali del Conto finanziario sono riportati nella “Situazione amministrativa definitiva Modello “J”.

IL CONTO PATRIMONIALE – Modello K

Tale prospetto è costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici (attivi e passivi) di pertinenza di ciascuna istituzione scolastica. Il conto del patrimonio Modello “K” mette in evidenza la consistenza del patrimonio della scuola all'inizio ed al termine dell'esercizio, e le relative variazioni in aumento ed in diminuzione.

Nel modello sono riportati i valori dei beni inventariati, l'ammontare complessivo dei crediti e dei debiti esistenti al 1° gennaio 2025, le variazioni intervenute fino al 31 dicembre 2025, e la loro consistenza alla fine dell'esercizio. Esso è diviso in due sezioni:

- ✓ il prospetto dell'attivo, dove le voci sono raggruppate in immobilizzazioni (immateriali, materiali, finanziarie), disponibilità (rimanenze, crediti, attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni, disponibilità liquide, deficit patrimoniale);
- ✓ il prospetto del passivo, dove le voci sono accorpate in debiti (a lungo termine e residui passivi) e consistenza patrimoniale.

Allegati al Conto Consuntivo alcuni prospetti che ne diventano parti integranti.

LA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA – Modello J

La situazione finanziaria Modello “J” è un prospetto dimostrativo dei risultati della gestione dell'intero esercizio finanziario. E' suddiviso in tre parti:

- Conto di cassa;
- Avanzo o disavanzo per la gestione di competenza;
- Avanzo o disavanzo complessivo a fine esercizio.

La prima parte riporta il totale dei movimenti in denaro più il fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio. Tutti gli importi dichiarati corrispondono alla situazione di cassa certificata dalla Banca che svolge il servizio di cassa alla data del 31 dicembre.

La seconda parte del Modello mette in evidenza i risultati della gestione di competenza. L'avanzo (o il disavanzo) di competenza è dato dalla differenza tra il totale delle entrate accertate e le uscite effettivamente impegnate.

Ma il dato principale di tutta la gestione, il più importante per i riflessi che esso ha sulla gestione finanziaria 2026, è quello fornito dalla terza parte del modello. L'avanzo di amministrazione, determinato dalla differenza tra residui attivi e passivi più il fondo di cassa esistente alla fine dell'esercizio 2025, è la prima risorsa disponibile per finanziare il nuovo Programma Annuale 2026.

ELENCO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI – Modello L

Gli accertamenti e gli impegni che non sono stati incassati e non sono stati pagati alla chiusura dell'esercizio diventano residui attivi e passivi che saranno gestiti nel 2026.

Ai residui determinati alla chiusura dell'esercizio 2025 sono stati aggiunti quelli degli anni precedenti ancora in essere. L'elenco dettagliato dei residui si trova nel modello “L”.

Questo modello è diviso in due parti separate ed autonome: nella prima parte sono registrati i residui attivi, nella seconda i residui passivi.

Tutti i residui sono stati definiti in presenza di impegni formali da parte dei debitori, per le entrate, e dei creditori, per le uscite.

Nel modello "L", per ogni residuo attivo e passivo, è stata indicata la causale del credito e del debito e l'importo esatto da riscuotere e da pagare.

Tutti i residui sono stati imputati agli aggregati di appartenenza.

Non sono stati operati storni nella gestione dei residui né tra questi e la competenza.

RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITÀ – Modello I

Il rendiconto progetto/attività – Mod. I – espone la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese, sia di competenza sia in conto residui, di un progetto e consente il confronto tra le previsioni e quanto effettivamente è stato realizzato.

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA – Modello N

Il modello riporta un quadro sintetico della somma delle spese relative a tutti i progetti/attività realizzati nell'anno, organizzate secondo il piano dei conti previsto per il Programma Annuale.

Il documento permette di effettuare un'analisi approfondita sull'attività gestionale della scuola dal punto di vista della natura economica della spesa.

PROSPETTO PER LE SPESE DI PERSONALE – Modello M

Il prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera – Mod. M – stipulati per lo svolgimento e la realizzazione dei progetti, evidenzia la consistenza numerica del personale interno e degli esperti esterni utilizzati, l'entità complessiva della spesa sostenuta e la sua articolazione, in relazione agli istituti retributivi vigenti ed ai corrispettivi dovuti

Più in dettaglio, vanno rilevati: l'anno e il mese di competenza dell'emolumento, il tipo di emolumento, il numero di persone interessate allo specifico emolumento, l'ammontare lordo della retribuzione, l'ammontare di oneri a carico dell'amministrazione, la spesa complessiva.

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

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2025			386.678,84
	Competenza	1.300.696,51	
SOMME RISCOSE			
	Residui	191.364,14	
	Totale(1)	1.492.060,65	
	Competenza	530.688,38	
SOMME PAGATE			
	Residui	97.462,97	
	Totale(2)	628.151,35	
Differenza (1-2)			863.909,30
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025			1.250.588,14

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2025 ammonta a Euro 2.708.871,07 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	1.051.606,07	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	426.618,86	
	Totale(1)	1.478.224,93	
	Esercizio Corrente	18.647,00	

PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	1.295,00	
	Totale(2)	19.942,00	
Differenza (1-2)			1.458.282,93
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025			1.250.588,14
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2025			2.708.871,07

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE al 31/12/2025 è così determinato

AVANZO DI AMMISTRAZIONE	
NON VINCOLATO	€ 528.876,67
VINCOLATO	€ 2.179.994,40
TOTALE	€ 2.708.871,07

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	75.208,08
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	75.208,08

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	835.119,79
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	835.119,79

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 01 01 - Pon per la scuola FSE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 01 03 - EX 02-01-01 RE CAPRIATA - "PON per la scuola (FSE)"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 01 04 - EX 02-01-02 RE CAPRIATA - "PON PER LA SCUOLA "FESR - REACT EU" (Digital board)	
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 02 01 - PON Per la scuola (FESR) - REACT EU	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02 04 - NEXT GENERATION EU - PNNR - UN PONTE PER IL FUTURO - M4C1/1.4-2024-1322-P-49935 CUP: C64D21000900006			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/12/2025	39	EX 53/2024- RE CAPRIATA - NEXT GENERATION EU - PNNR - UN PONTE PER IL FUTURO - M4C1/1.4-2024-1322-P-49935 CUP: C64D21000900006	69.444,43
Previsione definitiva			69.444,43
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			69.444,43

Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02 05 - EX 02-02-01 RE CAPRIATA - "PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02 06 - EX 02-02-02 RE CAPRIATA - LABORATORI GREEN, SOSTENIBILI E INNOVATIVI PER LE SCUOLE DEL 2° CICLO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02 07 - EX 02-02-04 RE CAPRIATA NEXT GENERATION EU -PNNR-UN PONTE X IL FUTURO - M4C1/1.4-2024-1322-P-49935	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02 08 - "Programma Nazionale 21-27" (FESR) - RSO4.2.A3.B-FESRPNSI-2025-41			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/10/2025	13	Programma Nazionale 21-27 (FESR) - RSO4.2.A3.B-FESRPNSI-2025-41	201.000,00
Previsione definitiva			201.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			201.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 02 09 - "Programma Nazionale 21-27" (FESR) - RSO4.2.A3.B-FESRPN-SI-2025-106			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/10/2025	14	Programma Nazionale 21-27 (FESR) - RSO4.2.A3.B-	201.000,00

		FESRPN-SI-2025-106	
Previsione definitiva			201.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			201.000,00
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 02 voce 03 01 - Next generation EU - PNRR			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/08/2025	8	Finanziamento assegnato Progetto 1.2 Abilitazione al Cloud	4.424,00
Previsione definitiva			4.424,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			4.424,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 06 - Formazione personale D.M. 66-2023 - CNP: M4C1I2.1-2023-1222-P-42063 - CUP: C64D23003440006			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/12/2025	30	Ex 56/2024 - AGIS013006. Finanziamento per progetto Formazione personale D.M. 66-2023 - M4C1I2.1-2023-1222-P-42063	23.174,01
Previsione definitiva			23.174,01
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			23.174,01
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 07 - Erasmus+ Azione KA122 Ambito VET-2024-1-IT01-KA122-VER-000233814 - CUP: C63H24000050006			
--	--	--	--

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/10/2025	15	Erasmus+ 2024-1-IT01-KA122-VET- 000233814	12.797,20
Previsione definitiva			12.797,20
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			12.797,20
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 08 - EX 02-03-02 RE CAPRIATA - PNRR - Piano scuola 4.0 - Azione 1 - NEXT GENERATION CLASS EU			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/12/2025	31	Ex 55/2023 - AGIS013006. SOMME DA INCASSARE - PNRR - Piano scuola 4.0 - Azione 1 - NEX GENERATION CLASS EU - CUP: C64D22003080006	11.357,38
Previsione definitiva			11.357,38
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			11.357,38
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 09 - EX 02-03-03 RE CAPRIATA - PNRR - Piano scuola 4.0 - Azione 2 - NEXT GENERATION LABS EU			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/12/2025	32	Ex 56/2023 - AGIS013006. SOMME DA INCASSARE - PNRR - Piano scuola 4.0 - Azione 2 - NEX GENERATION LABS EU - CUP: C64D22003250006	32.815,58
Previsione definitiva			32.815,58
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			32.815,58
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 10 - EX 02-03-04 RE CAPRIATA - PNRR - NEXT GENERATION EU - PREVENZ.E CONTRASTO DELLA DISPERS. SCOL.			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/12/2025	33	Ex 57/2023 - AGIS013006. SOMME DA INCASSARE - PNRR - NEX GENERATION EU - PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA CUP: C64D22003050006	134.382,18
Previsione definitiva			134.382,18
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			134.382,18
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 11 - EX 02-03-05 RE CAPRIATA PNRR - Avviso Inv. 1.2 "Ab. al cloud per le PA Locali" Scuole Aprile 2022"			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 12 - EX 02-03-01 RE CAPRIATA Sistemiamo le competenze - CNP: M41I3.1-2023-1143-P-36095			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/12/2025	35	Ex 54/2024 - AGIS013006. Finanziamento per progetto Sistemiamo le competenze: M41I3.1-2023-1143-P-36095	29.108,69
Previsione definitiva			29.108,69
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			29.108,69
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 13 - PNRR "M4C1I3.1-2025-1585-P-59652" NOI: L'EUROPA (D.M.88/2025)			
--	--	--	--

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2025	18	PNRR "M4C1I3.1-2025-1585-P-59652" NOI: L'EUROPA (D.M.88/2025)	150.000,00
Previsione definitiva			150.000,00
Somme Riscosse			75.000,00
Somme da riscuotere			75.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 14 - PNRR " M4C1I3.1-2025-1585-P-59304" - ORIENTIAMOCI PER IL NOSTRO FUTURO (D.M.88/2025)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2025	19	14 PNRR " M4C1I3.1-2025-1585-P-59304" - ORIENTIAMOCI PER IL NOSTRO FUTURO (D.M.88/2025)	150.000,00
Previsione definitiva			150.000,00
Somme Riscosse			75.000,00
Somme da riscuotere			75.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 15 - PNRR M4C1I1.4-2025-1686-P-62411 - AGENDA SUD (DM 175/2025)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2025	44	PNRR M4C1I1.4-2025-1686-P-62411 - AGENDA SUD (DM 175/2025)	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			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/12/2025	25	DL 104-ART 8-ORIENTAMENTO 4/12	1.157,51
15/12/2025	29	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO 2025	260,00
18/12/2025	42	Seconda integrazione FAD 2025	208,00
Previsione definitiva			1.625,51
Somme Riscosse			1.625,51
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 01 - Alunni H			
Previsione iniziale			200,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/12/2025	24	Funzionamento amm.vo/didattico MIM-alunni h - 4/12	260,00
Previsione definitiva			460,00
Somme Riscosse			460,00
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 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA			
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
18/12/2025	40	Differenze stipendiali sentenza Tribunale di Agrigento del 01/04/2025 ricorrente Vella	14.366,96
18/12/2025	41	Incentivi di natura economica agli studenti con risultati scolastici particolari	525,00
31/12/2025	47	Integrazione per Dispersione scolastica di cui alla Nota MIM n. 81958 del 22/12/2025 "A.F.2025 – Contrasto alla dispersione scolastica e l'abbandono p	267,38
Previsione definitiva			15.159,34
Somme Riscosse			15.159,34
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 01 - RISORSE EX ART. 58, C. 4. D.L. 73/2021	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 02 - PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA-PNRR E PNSD	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 03 - Art. 1, comma697, L. n. 234/2021	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 04 - Risorse ex art 39 bis, comma 1, D.L 115/2022	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 05 - RISORSE D.M. 19/2024 - RIDUZIONE DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI....	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 06 - PCTO			
Previsione iniziale			6.196,14
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/12/2025	27	FORMAZIONE SCUOLA LAVORO A.S. 2025/26 - 4/12 SETT./DIC.	6.818,62
Previsione definitiva			13.014,76
Somme Riscosse			13.014,76
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06|07 - EX 03-06-01 RE CAPRIATA PNRR - Miss.4 - Comp. 1 - Linea investim.2.1 - Animatore digitale 2022/24

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/12/2025	36	Ex 59/2023 - AGIS013006. SOMME DA RISCOUTERE - PNRR - Missione 4 - Componente 1 - Linea di investimento 2.1 - Animatore digitale 2022/24	1.000,00
Previsione definitiva			1.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			1.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

Previsione iniziale			25.294,12
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/10/2025	10	Funzionamento amm.vo/didattico regione Sicilia a.s. 2025/06 - 4/12	27.995,86
Previsione definitiva			53.289,98
Somme Riscosse			53.289,98
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
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2025	43	Liquidazione Commissioni Esame2024/2025 IISS ENRICO FERMI -FILIPPO RE CAPRIATA	1.601,28
Previsione definitiva			1.601,28
Somme Riscosse			1.601,28
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 01 - PO FESR SICILIA 2014/220 ASSE 10 AZIONE 10.7.1			
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			50.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/06/2025	5	Spese di funzionamento ordinarie anno 2025	25.039,91
10/12/2025	26	CONTRIBUTO STRAORDINARIO SPESE DI FUNZIONAMENTO	10.000,00
Previsione definitiva			85.039,91
Somme Riscosse			85.039,91
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 04 - COMUNE VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
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
23/05/2025	4	ERRONEA EROGAZIONE CONTRIBUTO PER ADESIONE A RETE DI SCUOLE	810,00
30/07/2025	7	Attività di titorcinio svolte nell'a.a. 2023/24	740,00
14/10/2025	11	Attività di titorcinio svolte nell'aa.ss. 2022/2023 e 2023/2024 UNIKORE ENNA	1.500,00
Previsione definitiva			3.050,00
Somme Riscosse			3.050,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 01 - INAPP- Istituto Nazionale Per le Analisi Pubbliche			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/10/2025	12	ERASMUS - 2025-1-IT01-KA122-VET- 000310550	93.253,00
Previsione definitiva			93.253,00
Somme Riscosse			74.602,40
Somme da riscuotere			18.650,60

Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI			
Previsione iniziale			5.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/12/2025	28	PRELIEVO DA C.C. POSTALE	9.130,50
Previsione definitiva			14.130,50
Somme Riscosse			14.130,50
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
23/05/2025	3	CONTIBUTI PER VIAGGI DI ISTRUZIONE A.S. 2024/25	44.322,00
Previsione definitiva			44.322,00
Somme Riscosse			44.322,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			3.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/12/2025	28	PRELIEVO DA C.C. POSTALE	1.015,00
Previsione definitiva			4.015,00
Somme Riscosse			4.015,00
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
10/12/2025	28	PRELIEVO DA C.C. POSTALE	445,50
Previsione definitiva			445,50
Somme Riscosse			445,50
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
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/05/2025	2	CONTIBUTO PER USO TEMPORANEO DELLA	200,00

		PALESTRA	
Previsione definitiva			200,00
Somme Riscosse			200,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 09 01 - CONTRIBUTI PER ATTIVITA' DI TIROCINIO			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

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

Aggregato 06 voce 10 01 - CONTRIBUTO VOLONTARIO PER PARTECIPAZIONE STAFFETTA DI SCRITTURA BIMED			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

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

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/12/2025	28	PRELIEVO DA C.C. POSTALE	900,00
Previsione definitiva			900,00
Somme Riscosse			900,00

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

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

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP

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

Aggregato 09 voce 01 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI

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

Aggregato 09 voce 02 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE

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

Aggregato 09 voce 03 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA

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

Aggregato 09 voce 04 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO

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

Aggregato 09 voce 05 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE

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

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

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

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

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

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

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

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

Differenza	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Differenza	0,00

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

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

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

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

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

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

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/01/2025	1	Interessi provvisori Banbca d' Italia	0,29
Previsione definitiva			0,29
Somme Riscosse			0,29
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/10/2025	9	Somme derivanti da giacenze di cassa al 31/08/2025 scuola accorpata "Re Capriata"	733.552,88
30/12/2025	46	Sentenza tribunale Ag del 27/03/2024 n. 446 - Ricorrente Alberto Occhipinti - Differenze Stipendiali	104.198,98
Previsione definitiva			837.751,86
Somme Riscosse			837.751,86
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 1 - AFFITTO BAR ITT			
Previsione iniziale			12.678,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/12/2025	37	VARIAZIONE PER MINORE PREVISIONE DI ENTRATA AFFITTO BAR LAURICELLA	-4.226,00
Previsione definitiva			8.452,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			8.452,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 2 - AFFITTO BAR IPIA			
Previsione iniziale			6.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/12/2025	38	VARIAZIONE PER MINORE PREVISIONE DI ENTRATA AFFITTO BAR PRANIO	-2.000,00
Previsione definitiva			4.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			4.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 3 - STORNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2025	45	Storno mandato n. 708 per iban errato su pagamento fattura Rivazzurra Anzio(RM)	1.088,18
Previsione definitiva			1.088,18
Somme Riscosse			1.088,18
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 -
3.262.630,45	2.352.302,58	1.300.696,51	1.051.606,07	910.327,87

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			50.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/06/2025	5	Spese di funzionamento ordinarie anno 2025	25.039,91
29/10/2025	16	Imputazione risorse finanziamento spese di funzionamento Provincia-economie Re Capriata	10.367,44
10/12/2025	26	CONTRIBUTO STRAORDINARIO SPESE DI FUNZIONAMENTO	10.000,00
Previsione definitiva			95.407,35
Somme Pagate			93.370,63
Somme da pagare			2.036,72
Economie			0,00

Aggregato A voce 01 1 - CONTRIBUTO STRAORDINARIO PER ISTALLAZIONE RETE PROTETTIVA PALESTRA	
Previsione iniziale	4.270,00
Somme Pagate	4.270,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			67.363,54
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/01/2025	1	Interessi provvisori Banbca d' Italia	0,29
23/05/2025	4	ERRONEA EROGAZIONE CONRTIBUTO PER ADESIONE A RETE DI SCUOLE	810,00
14/10/2025	10	Funzionamento amm.vo/didattico regione Sicilia a.s.	20.000,00

		2025/06 - 4/12	
11/11/2025	23	Imputazione risorse Funzionamento amministrativo ad attività- economie Re Capriata	97.491,13
15/12/2025	29	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO 2025	260,00
18/12/2025	40	Differenze stipendiali sentenza Tribunale di Agrigento del 01/04/2025 ricorrente Vella	14.366,96
18/12/2025	42	Seconda integrazione FAD 2025	208,00
28/12/2025	43	Liquidazione Commissioni Esame2024/2025 IISS ENRICO FERMI -FILIPPO RE CAPRIATA	1.601,28
30/12/2025	46	Sentenza tribunale Ag del 27/03/2024 n. 446 - Ricorrente Alberto Occhipinti - Differenze Stipendiali	104.198,98
Previsione definitiva			306.300,18
Somme Pagate			18.751,28
Somme da pagare			7.040,60
Economie			280.508,30

Aggregato A voce 02 2 - INTERVENTI PER DANNI CAUSATI DA ATTI VANDALICI E ACQUISTO DI BENI OGGETTO DI FURTI			
Previsione iniziale			3.072,05
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.072,05

Aggregato A voce 02 3 - Avviso investimento 1.2 'Abilitazione al Cloud per le PA locali'			
Previsione iniziale			601,74
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/06/2025	6	Variazione per radiazione residuo attivo 34/2023 per le somme non spese progetto	-601,74

		"Abilitazione al Cloud"	
Previsione definitiva			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 02 4 - Avviso investimento 1.4.1 'Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici - Scuole'			
Previsione iniziale			2.930,96
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.930,96

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			39.242,47
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/05/2025	2	CONTIBUTO PER USO TEMPORANEO DELLA PALESTRA	200,00
30/07/2025	7	Attività di titorcinio svolte nell'a.a. 2023/24	740,00
14/10/2025	10	Funzionamento amm.vo/didattico regione Sicilia a.s. 2025/06 - 4/12	7.995,86
14/10/2025	11	Attività di titorcinio svolte nell'aa.ss. 2022/2023 e 2023/2024 UNIKORE ENNA	1.500,00
10/11/2025	22	Imputazione risorse A3 ad attività-economie Re Capriata	90.169,51
10/12/2025	28	PRELIEVO DA C.C. POSTALE	11.491,00
18/12/2025	41	Incentivi di natura economica agli studenti con risultati scolastici particolari	525,00
31/12/2025	47	Integrazione per Dispersione scolastica di cui alla Nota MIM n. 81958 del 22/12/2025 "A.F.2025 – Contrasto alla dispersione	267,38

		scolastica e l'abbandono p	
Previsione definitiva			152.131,22
Somme Pagate			28.137,33
Somme da pagare			4.449,50
Economie			119.544,39

Aggregato A voce 03 01 - Piano "Scuola 4.0" – Azione 1 – Next digital classroom	
Previsione iniziale	4.774,81
Somme Pagate	4.599,11
Somme da pagare	0,00
Economie	175,70

Aggregato A voce 03 02 - FESR SICILIA 2014/2020 ASSE 10 AZIONE 10.7.1	
Previsione iniziale	16.716,58
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	16.716,58

Aggregato A voce 03 03 - Piano "Scuola 4.0 – "zione 2 – NEXT GENERATION LABS - PNRR 4.0 az. 2	
Previsione iniziale	2.909,71
Somme Pagate	2.474,70
Somme da pagare	0,00
Economie	435,01

Aggregato A voce 03 04 - RISORSE ART. 21 D.L 137/2020	
Previsione iniziale	132,34
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	132,34

Aggregato A voce 03 05 - Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica	
Previsione iniziale	276.998,20
Somme Pagate	137.979,99

Somme da pagare	4.032,00
Economie	134.986,21

Aggregato A voce 03|06 - PNRR " Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale"

Previsione iniziale	2.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.000,00

Aggregato A voce 03|07 - COMPLETAMENTO DEL PROGRAMMA DI SOSTEGNO ALLA FRUIZIONE DELLE ATTIVITA' DI DIDATTICA DIGITALE INTEGRA

Previsione iniziale	148,91
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	148,91

Aggregato A voce 03|08 - Alunni H

Previsione iniziale			582,01
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/12/2025	24	Funzionamento amm.vo/didattico MIM- alunni h - 4/12	260,00
Previsione definitiva			842,01
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			842,01

Aggregato A voce 03|09 - PNRR - POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - D.M. 65/2023

Previsione iniziale	77.962,10
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	77.962,10

Aggregato A voce 03 10 - Investimento 2.1 Formazione del personale scolastico transizione al digitale	
Previsione iniziale	54.408,55
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	54.408,55

Aggregato A voce 03 11 - RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA D.M. 19/2024	
Previsione iniziale	159.641,39
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	159.641,39

Aggregato A voce 03 12 - Avviso investimento 1.2 'Abilitazione al Cloud per le PA locali'-2025			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/08/2025	8	Finanziamento assegnato Progetto 1.2 Abilitazione al Cloud	601,74
Previsione definitiva			601,74
Somme Pagate			122,00
Somme da pagare			0,00
Economie			479,74

Aggregato A voce 03 19 - EX A-03-18 RE CAPRIATA - PNSD ART. 32, D.L. 41/2021	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 03 20 - PNRR "M4C1I3.1-2025-1585-P-59652" NOI: L'EUROPA (D.M.88/2025)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2025	18	PNRR "M4C1I3.1-2025-1585-P-59652" NOI: L'EUROPA (D.M.88/2025)	150.000,00
Previsione definitiva			150.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			150.000,00

Aggregato A voce 03 21 - PNRR " M4C1I3.1-2025-1585-P-59304" - ORIENTIAMOCI PER IL NOSTRO FUTURO (D.M.88/2025)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2025	19	14 PNRR " M4C1I3.1-2025-1585-P-59304" - ORIENTIAMOCI PER IL NOSTRO FUTURO (D.M.88/2025)	150.000,00
Previsione definitiva			150.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			150.000,00

Aggregato A voce 03 22 - PNRR M4C1I1.4-2025-1686-P-62411 - AGENDA SUD (DM 175/2025)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2025	44	PNRR M4C1I1.4-2025-1686-P-62411 - AGENDA SUD (DM 175/2025)	150.000,00
Previsione definitiva			150.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			150.000,00

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
Previsione iniziale			38.048,92
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/12/2025	27	FORMAZIONE SCUOLA LAVORO A.S. 2025/26 - 4/12 SETT./DIC.	6.818,62
15/12/2025	37	VARIAZIONE PER MINORE PREVISIONE DI ENTRATA AFFITTO BAR LAURICELLA	-4.226,00
15/12/2025	38	VARIAZIONE PER MINORE PREVISIONE DI ENTRATA AFFITTO BAR PRANIO	-800,00
Previsione definitiva			39.841,54
Somme Pagate			23.487,16
Somme da pagare			0,00
Economie			16.354,38

Aggregato A voce 04 01 - EX A04 RE CAPRIATA - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/10/2025	17	Imputazione risorse PCTO ad attività-economie Re Capriata	41.076,72
Previsione definitiva			41.076,72
Somme Pagate			9.100,00
Somme da pagare			0,00
Economie			31.976,72

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			14.558,61
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/05/2025	3	CONTIBUTI PER VIAGGI DI ISTRUZIONE A.S.	44.322,00

		2024/25	
15/12/2025	38	VARIAZIONE PER MINORE PREVISIONE DI ENTRATA AFFITTO BAR PRANIO	-1.200,00
Previsione definitiva			57.680,61
Somme Pagate			41.505,00
Somme da pagare			0,00
Economie			16.175,61

Aggregato A voce 05 01 - Risorse partecipazione viaggi di istruzione- Direttiva MIM n. 6/2023			
Previsione iniziale			9.284,26
Somme Pagate			1.650,00
Somme da pagare			0,00
Economie			7.634,26

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			4.902,53
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/11/2025	21	Imputazione risorse orientamento in entrata ad attività-economie Re Capriata	2.437,84
Previsione definitiva			7.340,37
Somme Pagate			3.323,28
Somme da pagare			0,00
Economie			4.017,09

Aggregato A voce 06 01 - ORIENTAMENTO IN USCITA			
Previsione iniziale			1.518,39
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/11/2025	20	Imputazione risorse orientamento in uscita ad attività-economie Re Capriata	708,07
10/11/2025	22	Imputazione	794,54

		risorse A3 ad attività-economie Re Capriata	
09/12/2025	25	DL 104-ART 8- ORIENTAMENTO 4/12	1.157,51
Previsione definitiva			4.178,51
Somme Pagate			3.021,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.157,51

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 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 - Programma Erasmus + Azione KA1 Mobilità individuale ai fini dell'apprendimento	
Previsione iniziale	5.778,50
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	5.778,50

Aggregato P voce 02 02 - INTERVENTI PER LA PROMOZIONE DELLA LEGALITA' - CIRCOLARE N. 20 DEL 20/10/2023	
Previsione iniziale	1.204,01
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.204,01

Aggregato P voce 02 03 - Alternanza Scuola-Lavoro Formazione d'aula lingua straniera e PCTO	
Previsione iniziale	1.464,36
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.464,36

Aggregato P voce 02 04 - ERASMUS - KA122-2024	
Previsione iniziale	69.119,00
Somme Pagate	27.265,95
Somme da pagare	0,00
Economie	41.853,05

Aggregato P voce 02 05 - ERASMUS + PROGRAMME NETWORKS JEAN MONNET			
Previsione iniziale			25.928,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2025	45	Storno mandato n. 708 per iban errato su pagamento fattura Rivazzurra Anzio(RM)	1.088,18
Previsione definitiva			27.016,18
Somme Pagate			9.837,16
Somme da pagare			1.088,18
Economie			16.090,84

Aggregato P voce 02 06 - “Percorsi formativi di lingua straniera e percorsi per le competenze trasversali e per l’orientamento (PCTO) all’estero”	
Previsione iniziale	81.238,00
Somme Pagate	77.787,94
Somme da pagare	0,00
Economie	3.450,06

Aggregato P voce 02 07 - “Programma Nazionale 21-27” (FESR) - RSO4.2.A3.B-FESRPNSI-2025-41			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/10/2025	13	Programma Nazionale 21-2” (FESR) - RSO4.2.A3.B-FESRPNSI-2025-41	201.000,00
Previsione definitiva			201.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			201.000,00

Aggregato P voce 02 08 - “Programma Nazionale 21-27” (FESR) - RSO4.2.A3.B-FESRPN-SI-2025-106			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/10/2025	14	Programma Nazionale 21-27 (FESR) - RSO4.2.A3.B-FESRPN-SI-2025-106	201.000,00
Previsione definitiva			201.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			201.000,00

Aggregato P voce 02 09 - ERASMUS+ n. 2025-1-IT01-KA122-VET-000310550 M.O.R.E PLUS			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/10/2025	12	ERASMUS - 2025-1-IT01-KA122-VET-000310550	93.253,00
Previsione definitiva			93.253,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			93.253,00

--

Aggregato P voce 02 10 - PROGETTO Erasmus+ 2024-1-IT01-KA122-VET-000233814 RE CAPRIATA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/10/2025	15	Erasmus+ 2024-1-IT01-KA122-VET-000233814	50.792,89
Previsione definitiva			50.792,89
Somme Pagate			43.735,85
Somme da pagare			0,00
Economie			7.057,04

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 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 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 1 - PROGETTO PER ATTIVITA' SPORTIVA	
Previsione iniziale	278,49
Somme Pagate	270,00

Somme da pagare	0,00
Economie	8,49

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

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

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

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

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.617,70
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.617,70

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 -
2.504.412,24	549.335,38	530.688,38	18.647,00	1.955.076,86

RIEPILOGO PER AGGREGATO ENTRATA - MODELLO N Esercizio finanziario 2025 - Dal 01/01/2025 Al 31/12/2025

			COMPETENZA					RESIDUI			
Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenza in + o -	Iniziali	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Residui al 31/12
			a	b	c	d=b-c	e=a-b	f	g	h=f-g	i=d+h
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	910.327,87				910.327,87				
	01	NON VINCOLATO	75.208,08				75.208,08				
	02	VINCOLATO	835.119,79				835.119,79				
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	1.169.503,47	1.169.503,47	150.000,00	1.019.503,47		460.504,05	178.277,14	282.226,91	1.301.730,38
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)						94.624,77	48.742,80	45.881,97	45.881,97
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	471.444,43	471.444,43		471.444,43		6.892,37	6.892,37		471.444,43
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	698.059,04	698.059,04	150.000,00	548.059,04		358.986,91	122.641,97	236.344,94	784.403,98
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	31.259,61	31.259,61	30.259,61	1.000,00		79.820,70		79.820,70	80.820,70
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	2.085,51	2.085,51	2.085,51						
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA									
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)									
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)									
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO									
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	29.174,10	29.174,10	28.174,10	1.000,00		79.820,70		79.820,70	80.820,70
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	54.891,26	54.891,26	54.891,26			15.081,45		15.081,45	15.081,45
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	53.289,98	53.289,98	53.289,98						
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA									
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI									
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	1.601,28	1.601,28	1.601,28			15.081,45		15.081,45	15.081,45
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	181.342,91	181.342,91	162.692,31	18.650,60		34.980,80	12.787,00	22.193,80	40.844,40
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI									
	02	PROVINCIA VINCOLATI	85.039,91	85.039,91	85.039,91						
	03	COMUNE NON VINCOLATI									
	04	COMUNE VINCOLATI									
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI									
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	96.303,00	96.303,00	77.652,40	18.650,60		34.980,80	12.787,00	22.193,80	40.844,40
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	64.013,00	64.013,00	64.013,00			300,00	300,00		

			COMPETENZA					RESIDUI			
Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenza in + o -	Iniziali	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Residui al 31/12
			a	b	c	d=b-c	e=a-b	f	g	h=f-g	i=d+h
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE									
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	14.130,50	14.130,50	14.130,50						
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA									
	04	CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	44.322,00	44.322,00	44.322,00						
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	4.015,00	4.015,00	4.015,00						
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	445,50	445,50	445,50			300,00	300,00		
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI									
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI									
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	200,00	200,00	200,00						
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI									
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI									
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	900,00	900,00	900,00						
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA									
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME									
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI									
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI									
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI									
12		ALTRE ENTRATE	851.292,33	851.292,33	838.840,33	12.452,00		27.296,00		27.296,00	39.748,00
	01	INTERESSI									
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,29	0,29	0,29						
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c	851.292,04	851.292,04	838.840,04	12.452,00		27.296,00		27.296,00	39.748,00
13		MUTUI									
	01	MUTUI									
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE									
Totale entrate			3.262.630,45	2.352.302,58	1.300.696,51	1.051.606,07	910.327,87	617.983,00	191.364,14	426.618,86	1.478.224,93

			COMPETENZA					RESIDUI			
Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza in + o -	Iniziali	Pagati	Rimasti da pagare	Residui al 31/12
			a	b	c	d=b-c	e=a-b	f	g	h=f-g	i=d+h
	03	BENI MOBILI	420.410,71				420.410,71	79.405,97	79.405,97		
	04	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	1.272,05				1.272,05				
	05	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE									
05		ALTRE SPESE	64.428,59	2.345,85	2.345,85		62.082,74				
	01	AMMINISTRATIVE	47.830,08	1.279,31	1.279,31		46.550,77				
	02	REVISORI DEI CONTI	15.500,00	322,54	322,54		15.177,46				
	03	PARTECIPAZIONE AD ORGANIZZAZIONI	458,51	629,00	629,00		-170,49				
	04	BORSE DI STUDIO	640,00	115,00	115,00		525,00				
06		IMPOSTE E TASSE		3.245,14	1.617,26	1.627,88	-3.245,14				1.627,88
	01	IMPOSTE		3.245,14	1.617,26	1.627,88	-3.245,14				1.627,88
	02	TASSE									
07		ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	118.565,94				118.565,94				
	01	ONERI STRAORDINARI									
	02	ONERI DA CONTENZIOSO	118.565,94				118.565,94				
08		ONERI FINANZIARI									
	01	ONERI SU FINANZIAMENTI SPECIFICI									
09		RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	3.522,30	2.431,05	2.431,05		1.091,25				
	01	RESTITUZIONE VERSAMENTI NON DOVUTI	810,00				810,00				
	02	RESTITUZIONE SOMME NON UTILIZZATE	2.712,30	2.431,05	2.431,05		281,25				
100		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE									
	01	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE									
98		FONDO DI RISERVA	1.617,70				1.617,70				
	01	FONDO DI RISERVA	1.617,70				1.617,70				
Totale spese			2.504.412,24	549.335,38	530.688,38	18.647,00	1.955.076,86	98.757,97	97.462,97	1.295,00	19.942,00

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI (MOD. N)

IN FORMA SINTETICA

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	969.326,11	118.494,90	12,22%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	152.236,10	23.300,57	15,31%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	773.032,74	399.517,87	51,68%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	421.682,76	0,00	0,00%
05	ALTRE SPESE	64.428,59	2.345,85	3,64%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	3.245,14	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	118.565,94	0,00	0,00%
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	3.522,30	2.431,05	69,02%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.617,70	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	2.504.412,24	549.335,38	0,00%

Questa stampa propone un riepilogo per ogni tipologia di spesa, riportando il dettaglio relativo a competenza e residui.

INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2025

$$\text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\begin{array}{l} \text{Accertamenti Competenza} \\ \text{(tot colonna b - Entrate mod. H)} \end{array} \quad 2.352.302,58}{\begin{array}{l} \text{Totale Entrate} \\ \text{(tot colonna a - Entrate mod. H)} \end{array} \quad 3.262.630,45} = 0,72$$

$$\text{Incidenza residui attivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Accertamenti da riscuotere} \\ \text{(tot colonna d - Entrate mod. H)} \end{array} \quad 1.051.606,07}{\begin{array}{l} \text{Accertamenti di competenza} \\ \text{(tot colonna b - Entrate mod. H)} \end{array} \quad 2.352.302,58} = 0,45$$

$$\text{Incidenza residui passivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Impegni non pagati} \\ \text{(tot colonna d - Spese mod. H)} \end{array} \quad 18.647,00}{\begin{array}{l} \text{Impegni di competenza} \\ \text{(tot colonna b - Spese mod. H)} \end{array} \quad 549.335,38} = 0,03$$

$$\text{Smaltimento residui attivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Riscossioni a residuo} \\ \text{(tot colonna g - Entrate mod. N)} \end{array} \quad 191.364,14}{\begin{array}{l} \text{Residui attivi iniziali} \\ \text{(tot colonna f - Entrate mod. N)} \end{array} \quad 617.983,00} = 0,31$$

$$\text{Smaltimento residui passivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Pagamenti a residuo} \\ \text{(tot colonna g - Spese mod. N)} \end{array} \quad 97.462,97}{\begin{array}{l} \text{Residui passivi iniziali} \\ \text{(tot colonna f - Spese mod. N)} \end{array} \quad 98.757,97} = 0,99$$

$$\text{Indice capacità di spesa} = \frac{\begin{array}{l} \text{Pagamenti competenza residuo} \\ \text{(tot colonne c,g - Spese mod. N)} \end{array} \quad 628.151,35}{\begin{array}{l} \text{Impegni comp. res. pass. iniz.} \\ \text{(tot colonne b,f - Spese mod. N)} \end{array} \quad 648.093,35} = 0,97$$

$$\text{Indice accumulo dei residui passivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Residui passivi al 31/12} \\ \text{(tot colonna i mod. N)} \end{array} \quad 19.942,00}{\begin{array}{l} \text{Impegni comp. res. pass. iniz.} \\ \text{(tot colonne b,f - Spese mod. N)} \end{array} \quad 648.093,35} = 0,03$$

CONTROLLI AVANZO ESERCIZIO 2025

A) CONTROLLO CORRETTO RIPORTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO PRECEDENTE

1. Avanzo di amministrazione a inizio esercizio 2025 (come da modello A anno 2025)	910.327,87
2. Totale variazioni su avanzo di amministrazione	0,00
3. Avanzo di amministrazione attuale (Somma algebrica 1 + 2)	910.327,87
4. Avanzo di amministrazione a fine esercizio (punto 7 da modello J anno 2024)	910.327,87
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	1.802.967,20
2. Avanzo/disavanzo d'esercizio modello J 2025 (punto 10 modello J anno 2025)	1.802.967,20
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	1.802.967,20
2. Avanzo di amministrazione attuale (Valore colonna A del modello H 2025 per l'avanzo di amministrazione)	910.327,87
3. Avanzo di amministrazione complessivo modello H 2025 (Somma algebrica 1 + 2)	2.713.295,07
4. Somme derivanti da radiazione residui (vedi stampa movimentazione residui)	-4.424,00
5. Avanzo di amministrazione compreso di radiazione su residui (Somma algebrica 3 + 4)	2.708.871,07
6. Avanzo di amministrazione a fine esercizio 2025 (punto 7 da modello J anno 2025)	2.708.871,07
7. Differenza 5 - 6	0,00

N.B.: tutti i campi differenza devono risultare zero. I calcoli degli avanzi di amministrazione vengono eseguiti sommando i valori relativi alle partite di giro.

PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE - MODELLO M
Esercizio finanziario 2025

Anno/Mese Pag	Tipo Emolumento	Num.Dip.	Compenso Lordo			Oneri a carico amm.ne		Spesa Complessiva
			A Netto	B Irpef	C Contributi	D Irap	E Oneri Prev.	
2025/03	PNRR-COMPETENZE DI BASE - AUTOCAD	1	1.249,37	373,19	163,42	151,81	432,21	2.370,00
2025/03	PNRR-COMPETENZE DI BASE - CAMBRIDGE FOR SCHOOL A2	1	1.249,37	373,19	163,42	151,81	432,21	2.370,00
2025/03	PNRR-COMPETENZE DI BASE - CHIMICA 1	1	1.249,37	373,19	163,42	151,81	432,21	2.370,00
2025/03	PNRR-COMPETENZE DI BASE - CHIMICA 2	1	1.249,37	373,19	163,42	151,81	432,21	2.370,00
2025/03	PNRR-COMPETENZE DI BASE - CHIMICA 3	1	1.249,37	373,19	163,42	151,81	432,21	2.370,00
2025/03	PNRR-COMPETENZE DI BASE - COMPRENSIONE DEL TESTO	1	1.249,37	373,19	163,42	151,81	432,21	2.370,00
2025/03	PNRR-COMPETENZE DI BASE - GRAMMATICA IN GIOCO	1	1.249,37	373,19	163,42	151,81	432,21	2.370,00
2025/03	PNRR-COMPETENZE DI BASE - INGLESE 1	1	1.249,37	373,19	163,42	151,81	432,21	2.370,00
2025/03	PNRR-COMPETENZE DI BASE - INGLESE 2	1	1.249,37	373,19	163,42	151,81	432,21	2.370,00
2025/03	PNRR-COMPETENZE DI BASE - INGLESE 3	1	1.249,37	373,19	163,42	151,81	432,21	2.370,00
2025/03	PNRR-COMPETENZE DI BASE - KET FOR SCHOOL B1	1	1.249,37	373,19	163,42	151,81	432,21	2.370,00
2025/03	PNRR-COMPETENZE DI BASE - LABORATORIO TEATRALE	1	1.249,37	373,19	163,42	151,81	432,21	2.370,00
2025/03	PNRR-COMPETENZE DI BASE - MATEMATICA 1	1	1.249,37	373,19	163,42	151,81	432,21	2.370,00
2025/03	PNRR-COMPETENZE DI BASE - MATEMATICA 2	1	1.054,66	567,90	163,42	151,81	432,21	2.370,00
2025/03	PNRR-COMPETENZE DI BASE - MATEMATICA 3	1	1.054,66	567,90	163,42	151,81	432,21	2.370,00
2025/03	PNRR-COMPETENZE DI BASE - PACCHETTO OFFICE	1	1.249,37	373,19	163,42	151,81	432,21	2.370,00
2025/03	PNRR-COMPETENZE DI BASE - PROGETTO LETTURA	1	1.249,37	373,19	163,42	151,81	432,21	2.370,00
2025/03	PNRR-COMPETENZE DI BASE - REALIZZAZIONE SITO INTERNET	1	1.249,37	373,19	163,42	151,81	432,21	2.370,00
2025/03	PNRR-COMPETENZE DI BASE - SCRITTURA CREATIVA	1	1.249,37	373,19	163,42	151,81	432,21	2.370,00

2025/03	PNRR-DISPERSIONE DM 170/22- PERCORSI CO- CURRICULARI - ESPERTI	8	14.603,07	4.867,70	1.961,00	1.821,71	5.186,51	28.439,99
2025/03	PNRR-DISPERSIONE DM 170/22- PERCORSI CO- CURRICULARI - TUTOR	9	6.201,10	2.178,74	843,96	784,05	2.232,15	12.240,00
2025/03	PNRR-UN MURALE CHE UNISCE: DECORIAMO LA SCUOLA	1	1.249,37	373,19	163,42	151,81	432,21	2.370,00
2025/04	PNRR-COMPETENZE DI BASE - PERCORSI DI MENTORING	1	3.738,06	2.012,80	579,21	538,06	1.531,88	8.400,01
2025/05	PNRR LABS_ NEXT GENERATION LABS CUP:H64D22004700006	2	1.008,76	543,18	156,30	161,49 ¹	413,39	2.266,83
2025/05	PNRR NEXT GENERATION CLASSROOM_ CUP H64D22004710004	11	2.148,92	928,11	309,92	296,06 ²	819,65	4.494,51
2025/05	“Percorsi formativi di lingua straniera e percorsi per le competenze (PCTO ESTERO)	5	4.144,29	1.642,80	582,86	541,46	1.541,53	8.452,94
2025/05	“Percorsi formativi di lingua straniera e percorsi per le competenze (PCTO ESTERO)	1	948,89	283,43	124,12	115,30	328,26	1.800,00
2025/07	COMPENSI PCTO 2024/25	18	6.666,38	2.294,11	902,45	838,37	2.386,85	13.088,16
2025/10	Prestazione d'opera occasionale Ciano Tullia	1	200,00	50,00	0,00	21,25	0,00	271,25
2025/12	Moscato Francesco - Progettazione impianto elettrico e cablaggio di rete aula	1	444,62	83,20	0,00	0,00	0,00	527,82
TOTALE:			64.702,07	22.737,29	8.728,22	8.153,95	23.084,42	127.381,51

La stampa del modello M, conforme al modello pubblicato nel regolamento di contabilità (art.18 c.4) elenca le spese del personale relative all’esercizio finanziario 2025.

CONTRIBUTI INPDAP 8.728,22 (Colonna C = INPDAP DIP + F.C.) + 23.084,42 (Colonna E = INDAP STATO) = 31.812,64

¹ IRAP calcolato dal programma Emolumenti ed importato nel programma Bilancio pari ad euro 145,20 + euro 16,29 inserito nel Bilancio con causale IRAP SU VERSAMENTO CAPO 13 CAP 3408 ART 3 MAGGIO 2025 (si tratta del 20% da versare al Fondo nazionale sui compensi PNRR ai Dirigenti Scolastici). Totale 161,49

² IRAP calcolato dal programma Emolumenti ed importato nel programma Bilancio pari ad euro 287,91 + euro 8,15 inserito nel Bilancio con causale IRAP SU VERSAMENTO CAPO 13 CAP 3408 ART 3 MAGGIO 2025 (si tratta del 20% da versare al Fondo nazionale sui compensi PNRR ai Dirigenti Scolastici). Totale 296,06

Il totale riportato nel modello N coincide con i versamenti fatti con F24EP nel 2025. Si riportano gli screenshot del Cassetto fiscale dell’Agenzia delle Entrate:

Sezione ERARIO

Data	Tributo		Rateazione, regione/provincia, mese rif.	Anno di riferimento	Importo a debito versato	Importo a credito compensato
21/3/2025	100E	RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE E ASSIMILATI	03	2025	7.853,22 €	0 €
26/3/2025	100E	RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE E ASSIMILATI	03	2025	7.046,44 €	0 €
14/4/2025	100E	RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE E ASSIMILATI	04	2025	2.012,80 €	0 €
7/5/2025	100E	RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE E ASSIMILATI	05	2025	1.926,23 €	0 €
22/5/2025	100E	RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE E ASSIMILATI	05	2025	543,18 €	0 €
23/5/2025	100E	RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE E ASSIMILATI	05	2025	928,11 €	0 €
24/7/2025	100E	RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE E ASSIMILATI	07	2025	2.294,11 €	0 €
Totali					22.604,09 €	0 €

Sezione ERARIO

Data	Tributo	Rateazione, regione/provincia, mese rif.	Anno di riferimento	Importo a debito versato	Importo a credito compensato
15/10/2025	104E RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	10	2025	50,00 €	0 €
12/12/2025	104E RITENUTE SUI REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	12	2025	83,20 €	0 €
Totali				133,20 €	0 €

Anno di riferimento	Importo	Tipologia di ritenute
2025	22.604,09 €	100E Ritenute redditi da lavoro dipendente
2025	133,20 €	104E Ritenute redditi da lavoro autonomo
TOTALE	22.737,29 €	

Sezione REGIONI ed ENTI LOCALI - *REGIONI*

Data	Codice regione	Tributo	Rateazione, mese rif.	Anno di riferimento	Importo a debito versato	Importo a credito compensato
21/3/2025	16	380E IRAP	00 / 03	2025	3.036,20 €	0 €
26/3/2025	16	380E IRAP	00 / 03	2025	2.605,76 €	0 €
14/4/2025	16	380E IRAP	00 / 04	2025	538,06 €	0 €
7/5/2025	16	380E IRAP	00 / 05	2025	656,76 €	0 €
22/5/2025	16	380E IRAP	00 / 05	2025	145,20 €	0 €
23/5/2025	16	380E IRAP	00 / 05	2025	287,91 €	0 €
18/6/2025	16	380E IRAP	00 / 06	2025	24,44 €	0 €
24/7/2025	16	380E IRAP	00 / 07	2025	838,37 €	0 €
15/10/2025	16	380E IRAP	00 / 10	2025	21,25 €	0 €
Totali					8.153,95 €	0 €

Anno di riferimento	Importo	Tipologia di ritenute
2025	8.108,26 €	380E Redditi da lavoro dipendente
2025	24,44 €	380E Su Versamento Capo 13 Cap. 3408 Art. 3 maggio 2025 D.S. Amelia Porrello
2025	21,25 €	380E Redditi da lavoro autonomo
TOTALE	8.153,95 €	

Piano "Scuola 4.0" – "zione 2 – NEXT GENERATION LABS - PNRR 4.0 az. 2 - IRAP SU VERSAMENTO CAPO 13 CAP. 3408 ART.3 MAGGIO 2025 D.S. AMELIA PORRELLO euro 16,29
Piano "Scuola 4.0" – Azione 1 – Next digital classroom - IRAP SU VERSAMENTO CAPO 13 CAP. 3408 ART. 3 MAGGIO 2025 D.S. AMELIA PORRELLO euro 8,15
euro 16,29+ euro 8,15 = Totale 24,44

Sezione ALTRI ENTI PREVIDENZIALI ed ASSICURATIVI - *Contributi INPDAP*

Data	Codice ente/sede	Causale	Codice posizione	Inizio periodo	Fine periodo	Importo a debito versato	Importo a credito compensato
21/3/2025	0003/AG	P909		03/2025	03/2025	125,00 €	0 €
26/3/2025	0003/AG	P909		03/2025	03/2025	107,28 €	0 €
14/4/2025	0003/AG	P909		04/2025	04/2025	22,16 €	0 €
7/5/2025	0003/AG	P909		05/2025	05/2025	27,05 €	0 €
22/5/2025	0003/AG	P909		05/2025	05/2025	5,98 €	0 €
23/5/2025	0003/AG	P909		05/2025	05/2025	11,84 €	0 €
24/7/2025	0003/AG	P909		07/2025	07/2025	34,49 €	0 €
Totali						333,80 €	0 €

Sezione ALTRI ENTI PREVIDENZIALI ed ASSICURATIVI - *Contributi INPDAP*

Data	Codice ente/sede	Causale	Codice posizione	Inizio periodo	Fine periodo	Importo a debito versato	Importo a credito compensato
21/3/2025	0003/AG	P101		03/2025	03/2025	11.787,60 €	0 €
26/3/2025	0003/AG	P101		03/2025	03/2025	10.116,34 €	0 €
14/4/2025	0003/AG	P101		04/2025	04/2025	2.088,93 €	0 €
7/5/2025	0003/AG	P101		05/2025	05/2025	2.549,72 €	0 €
22/5/2025	0003/AG	P101		05/2025	05/2025	563,71 €	0 €
23/5/2025	0003/AG	P101		05/2025	05/2025	1.117,73 €	0 €
24/7/2025	0003/AG	P101		07/2025	07/2025	3.254,81 €	0 €
Totali						31.478,84 €	0 €

Anno di riferimento	Importo	CODICE	Tipologia di ritenute
2025	333,80 €	P909	F.C.
2025	31.478,84 €	P101	INPDAP DIP + INPDAP STATO
TOTALE	31.812,64 €		

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa al periodo 01 gennaio 2025 – 31 dicembre 2025 si evincono le seguenti risultanze:
Dal modello **K** risulta al 31/12/2025 una consistenza patrimoniale pari ad € **3.541.287,28**.

I valori esposti dalla scuola sono i seguenti:

	Situazione al 01/01/2025	Variazioni	Situazione al 31/12/2025
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni (A)	342.082,27	488.117,78	* 830.200,05
Totale Disponibilità (B)	1.011.302,00	1.720.837,03	**2.732.139,03
Totale dell'attivo (C)	1.353.384,27	2.208.954,81	3.562.339,08
Deficit Patrimoniale			
PASSIVO			
Totale debiti	98.757,97 -	-78.815,97	***19.942,00
Consistenza Patrimoniale	1.254.626,30	2.287.770,78	3.542.397,08
Totale a pareggio	1.353.384,27	2.208.954,81	3.562.339,08

* Totale Immobilizzazioni (A) – l'importo pari ad Euro 830.200,05 è dato dalla somma Cat. I Beni mobili costituenti la dotazione degli uffici (mobili, arredi e complementi arredi) 119.075,30 + Cat. III - Materiale scientifico di laboratorio, attrezzature tecniche e didattiche 667.735,10 (totale beni mobili 786.810,40) + Libri e Materiale Bibliografico 36.069,65 + Opere dell'Ingegno e Software prodotto 7.320,00

** Totale Disponibilità (B) RESIDUI ATTIVI registrati nel corso dell'esercizio finanziario 2025 pari ad € 1.478.224,93 + CASSA pari a € 1.250.588,14 + depositi postali pari a € 3.325,96 (CONTO POSTALE NR 12345922 - IBAN IT45M0760116600000012345922 saldo al 31/12/2025)

*** Totale debiti RESIDUI PASSIVI registrati nel corso dell'esercizio finanziario 2025 pari a € 19.942,00

Dettaglio dei beni di inventario relativi all'Esercizio Finanziario 2025

Periodo dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Eseguendo la procedura di Ammortamento, tutti i beni, ad eccezione di quelli acquistati nel secondo semestre dell'anno in cui si effettua l'ammortamento, quindi del 2025, sono stati svalutati del proprio valore in base all'aliquota associata al bene stesso (visibile nella Tabelle -> Sottocategorie) che viene applicata sul Prezzo acquisto del bene; l'importo di svalutazione calcolato, è stato detratto dal valore del bene. Avviando la procedura di Ammortamento annuo, per ogni bene viene creato un buono di ammortamento che porta a una diminuzione del valore.

Di seguito il risultato di tale ammortamento:

Registro	Consistenza iniziale al 01/01/2025	Variazioni in aumento dal 01/01/2025 al 31/12/2025	Variazioni in diminuzione dal 01/01/2025 al 31/12/2025	Ammortamento al 31/12/2025	Consistenza finale al 31/12/2025
BENI MOBILI	339.208,20	512.288,53	0,00	57.366,33	794.130,40
LIBRI E MATERIALE BIBLIOGRAFICO	2.874,07	33.974,87	0,00	779,29	36.069,65
BENI STORICO-ARTISTICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VEICOLI E NATANTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
totale	342.082,27	546.263,4	0,00	58.145,62	830.200,05

Dichiarazioni

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

- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- 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 e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, fiscali;
- 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;
- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali.
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- Che l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n° 33 del 16/12/2025;
- Che sono stati pubblicati sul sito istituzionale dell'istituzione scolastica gli indicatori trimestrali ed annuale di tempestività dei pagamenti;
- Che è stato pubblicato sul sito istituzionale dell'istituzione scolastica l'ammontare complessivo trimestrale ed annuale dei debiti e il numero delle imprese creditrici;
- Che tutti i flussi MIUR sono stati inviati fino al mese di dicembre 2025.
- Che si è provveduto ad inviare in via telematica all'Agenzia delle Entrate in data 06/10/2025 la Dichiarazione Irap 2025 periodo di imposta 2024 - Invio Protocollo N. 25100610391823990 del 06/10/2025;
- Che si è provveduto ad inviare in via telematica all'Agenzia delle Entrate in data 03/10/2025 la Dichiarazione 770/2025 periodo di imposta 2024 - Invio Protocollo N. 25100311220648255 del 03/10/2025;
- Che si è provveduto ad inviare in via telematica all'Agenzia delle Entrate in data 28/02/2025 la CERTIFICAZIONE UNICA 2025 redditi d'imposta 2024 - protocollo invio 25022809131334928 del 28/02/2025;
- Che è stata effettuata la Comunicazione trimestrale e annuale dello Stock del Debito Commerciale – PCC: primo trimestre 2025 inviata in data 01/05/2025, secondo trimestre 2025 inviata in data 01/08/2025, terzo trimestre 2025 inviata in data 01/11/2025; Comunicazione Stock del debito PCC - anno 2025 inviata in data 08/02/2025
- Che è stata effettuata la Comunicazione all'Agenzia delle Entrate dei dati relativi alle Spese Scolastiche e relativi rimborsi anno 2024. La trasmissione è stata fatta in data 06/02/2025 con prot. 25020611191960230.

Il Direttore S.G.A.
Dott.ssa Adele Principato
Firma digitale