



LICEO STATALE “ANTONIO PIGAFETTA”

Classico - Linguistico - Musicale

Contrà P. Cordenons, 1 – 36100 VICENZA – Tel. 0444/543884 – C.F. 80015090246

PEO: vipc010004@istruzione.it PEC: vipc010004@pec.istruzione.it WEB: www.liceopigafetta.edu.it

CONTO CONSUNTIVO ANNO 2025

Relazione illustrativa sull'andamento della gestione

redatta dal Direttore dei
Servizi Generali e
Amministrativi in
conformità dell'art. 23,
comma 1, del D.L.
28/08/2018, n. 129

SOMMARIO

MODULISTICA.....	4
DATI GENERALI CLASSI e PERSONALE	5
SINTESI DATI CONTABILI.....	6
ASPETTO FINANZIARIO - RIEPILOGO DELLE ENTRATE	7
ANALISI DELLE ENTRATE	10
Aggregato 02 Voce 03 - Fondi Europei	10
Aggregato 03 Voce 01/06 - Finanziamenti dallo Stato	10-11
Aggregato 05 Voce 02/06 - Finanziamenti da enti locali o Istituzioni pubbliche.....	11
Aggregato 06 Voce 01/04/06/10 - Contributi da privati	12-13
Aggregato 08 Voce 04 - Rimborsi, recuperi e restituzione somme non dovute	13
Aggregato 11 Voce 03 - Sponsor e utilizzo locali	13
Aggregato 12 Voce 03 - Altre entrate	14
RIEPILOGO DELLE SPESE	14
ANALISI DELLE SPESE	16
Aggregato A voce 0101 - Funzionamento generale e decoro della scuola	16
Aggregato A voce 0105 - Risorse ex art. 58, co. 4 - DL 73/2021	17
Aggregato A voce 0108 - Avviso investimento 1.2 - Abilitazione al cloud.....	17
Aggregato A voce 0109 - Avviso investimento 1.4 - Servizi e cittadinanza digitale.....	17
Aggregato A voce 0201 - Funzionamento amministrativo.....	18
Aggregato A voce 0301 - Didattica	19
Aggregato A voce 0308 - PNRR didattica digitale Animatore digitale	19
Aggregato A voce 0309 - Piano Scuola 4.0 - NG Classrooms	20
Aggregato A voce 0310 - Piano Scuola 4.0 NG Labs	20
Aggregato A voce 0311 - PNRR Potenziamento competenze STEM e multilinguistiche DM 65/2023	21
Aggregato A voce 0312 - PNRR Formazione del personale sulla transazione digitale DM 66/2023.....	22
Aggregato A voce 0313 - PNRR Intervento per la riduzione dei divari terr.li e lotta dispersione sc. DM 65/2023.....	22
Aggregato A voce 0401 - Alternanza Scuola-Lavoro.....	23
Aggregato A voce 0501 - Visite, viaggi e programmi studio all'estero	23
Aggregato A voce 0502 -Risorse ex Direttiva 6/2023 – Viaggi d'Istruzione.....	24
Aggregato A voce 0601 - Attività di orientamento.....	24
Aggregato P voce 0101 - Progetti "Scientifico,tecnico e professionale"	26
Aggregato P voce 0201 -Progetti "Umanistico e sociale"	26
Aggregato P voce 0301 - Progetti "Certificazioni e corsi professionali"	27
Aggregato P voce 0401 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale".....	27-28
Aggregato P voce 0402 - Decreto Aiuti-Bis, ex art. 39-bis, co. 1 – DL 115/2022.....	28
Aggregato P voce 0501 - Progetti per "gare e concorsi".....	29
SINTESI DELLA GESTIONE FINANZIARIA (MOD. H).....	30
LA GESTIONE DEI RESIDUI (MOD. L)	31
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (MOD. J).....	31
RIPARTIZIONE DELLA SPESA AVANZO DI AMM.NE	32
ASPETTO ECONOMICO (MOD. N)	32
ASPETTO PATRIMONIALE (MOD. K)	33
PROSPETTO RIEPILOGATIVO ATTIVITA' e PROGETTI.....	34
FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE.	35
INDICE TEMPESTIVITA'	35
UTILIZZO CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE	37
PAGO IN RETE	38

Premessa

La presente relazione al Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2025, elaborata in conformità a quanto disposto dall'art. 23 del Regolamento di Contabilità con Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica al fine di illustrare le entrate, le spese e la composizione dell'Avanzo di Amministrazione a chiusura dell'esercizio 2025.

In essa vengono rappresentati i risultati finanziari della gestione annuale conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F., e descritti i fatti finanziariamente rilevanti dell'istituzione scolastica.

Le risultanze contabili alla data del 31/12/2025 sono quelle riepilogate nel modello Ministeriale denominato H bis, che si riporta in allegato, da cui sono stati estrapolati i dati sintetici che caratterizzano la rendicontazione.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario 2025 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 174 del 12/02/2025.

Le previsioni iniziali indicate nel Programma Annuale hanno subito durante l'anno delle variazioni, documentate dalle relative deliberazioni approvate dal Consiglio di Istituto.

I movimenti in partita di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa), come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

Gli stanziamenti previsti in ciascun aggregato di bilancio non sono stati superati; i contributi sono stati esattamente calcolati e versati all'I.N.P.S., all'Erario ed agli altri Enti Previdenziali e Assistenziali.

Riferimenti Normativi:

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** “Nuovo Regolamento amministrativo-contabile”;
- La **Legge 27 dicembre 2006, n. 296** “Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)” – **comma 601** con il quale è stato istituito il “Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche”;
- Il **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l’alternanza scuola-lavoro, ora F. S-L (Formazione Scuola – Lavoro), in attuazione della **Legge 107/2015** “Riforma del sistema Nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti”.

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIM per i primi **8/12mi E.F. 2025** con la **Nota MIM Prot. n. 36704 del 30 settembre 2024** e per i successivi **4/ mesi E.F. 2025** con la **Nota MIM Prot. n. 14102 del 1° ottobre 2025**.

Al conto consuntivo sono allegati i seguenti modelli:

I: Il Rendiconto progetto/attività (art. 22 comma 1, lettera d, del regolamento) espone la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese (di competenza e in conto residui) di un progetto al momento della compilazione del prospetto e consente il confronto tra le previsioni dell'anno finanziario e quanto effettivamente realizzato. Mentre le spese sono quelle effettivamente realizzate, le entrate riportano una stima figurativa calcolata in proporzione agli importi programmati. Nella sezione riepilogo partite di giro, parte entrate, è riportato il movimento di chiusura delle minute spese, mentre nella parte spese è riportato il movimento di apertura del fondo.

J: Situazione amministrativa definitiva (art. 22, comma 1, lettera b, del regolamento), si articola in tre sezioni. Conto di cassa, nel quale si determina il Fondo di cassa a fine esercizio sottraendo, dal Fondo di cassa iniziale e dalle somme riscosse, tutti i pagamenti eseguiti.

Avanzo (o disavanzo) complessivo a fine esercizio, determinato dalla differenza tra i residui attivi e i residui passivi. Si tratta di un dato fondamentale per l'adeguamento del programma annuale. Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza, che si ottiene come differenza tra le entrate effettivamente accertate e le spese effettivamente impegnate.

L: Elenco dei residui (art. 22, comma 1, lettera a, del regolamento) costituisce un elemento importante per la verifica della gestione della scuola.

È diviso in due parti separate e autonome, residui attivi e residui passivi, le quali mettono in luce la tempestività con la quale si eseguono e si completano le fasi di spesa e di riscossione.

A fine esercizio evidenziano le riscossioni e i pagamenti ancora in sospeso.

M: Prospetto spese per il personale (art. 22, comma 4, del regolamento) evidenzia la consistenza numerica del personale e dei contratti d'opera, e la spesa conseguente allo svolgimento e alla realizzazione dei progetti. Da questo prospetto, dunque, si ricava la composizione delle spese per il personale e per i contratti di prestazioni professionali. È organizzato in ordine cronologico per mese di liquidazione degli emolumenti. E' bene precisare che vengono riportati gli emolumenti liquidati indipendentemente dal pagamento.

N: Riepilogo per tipo di spesa (art. 24, del regolamento) – vedi aspetto economico - riporta un quadro sintetico della somma delle spese previste per l'anno di competenza relative a tutti i progetti/attività. Il documento permette, soprattutto ai Revisori dei conti, di trarre gli elementi per effettuare un'analisi approfondita sull'attività gestionale della scuola dal punto di vista della natura economica della spesa poiché riporta, tra l'altro, tutti i movimenti di reintegro delle minute spese.

K: Il Conto del patrimonio (art. 22, comma 3, del regolamento) espone la consistenza patrimoniale della scuola. 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) e deficit patrimoniale;

il prospetto del passivo, dove le voci sono accorpate in debiti (a lungo termine e residui passivi) e consistenza patrimoniale.

Il Conto del Patrimonio è un modello bilanciato per cui le due voci evidenziate in fondo ai due prospetti attivo e passivo devono essere identiche, pari al maggiore dell'importo complessivo delle voci attive o delle voci passive.

Dati generali dell'istituzione scolastica

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

Popolazione scolastica

L'istituto nell'anno scolastico 2025/2026 funziona con n. 49 classi composte nel modo seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 3 -N. classi articolate: 0

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	9	0	9	223	0	219	0	219	3	4	0	24,3	0
Seconde	10	0	10	239	0	234	0	234	2	5	0	23,4	0
Terze	9	0	9	208	0	204	0	204	2	4	0	22,7	0
Quarte	10	0	10	216	0	215	0	215	0	1	0	21,5	0
Quinte	11	0	11	242	0	241	0	241	1	1	0	21,9	0
Totale	49		49	1128		1113		1113	8	15	0	22,8	0

La situazione del personale scolastico (organico di fatto) in servizio alla data attuale può così sintetizzarsi:

TOTALE PERSONALE DOCENTE: 146

Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	86
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	29
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a t.d. su spezzone orario	16
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	1

TOTALE PERSONALE ATA: 30

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	9

SINTESI DATI CONTABILI:

Entrate	Importo €	Uscite	Importo €	Entrate (-) Uscite (+) €
Previsione definitiva	1.547.674,09	Previsione definitiva *	1.547.674,09	Zero
Accertamenti	492.307,09	Impegni	651.767,65	avanzo di competenza - 159.460,56
competenza	492.307,09	competenza	651.767,65	Saldo di cassa corrente
Riscossioni **		Pagamenti **		(a) -20.670,87
residui	147.103,99	residui	8.314,30	
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	0,00	Residui dell'anno attivi/passivi 0,00
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	157.197,37	Residui non pagati anni precedenti	1.220,00	Residui anno precedente attivi/passivi/radiati 155.977,37
(=)		(=)		
Totale residui attivi	157.907,37	Totale residui passivi	1.220,00	Bilancio residui (b) 155.977,37
			Saldo cassa iniziale	(c) 760.599,94
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				(a+b+c) 895.906,44

* compresa la Voce Z01 Disponibilità da programmare;

** compresa la Partita di giro Voce 99: Anticipo (Uscita) e Reintegro (Entrata) delle minute spese al DSGA (€ 300,00).

ASPETTO FINANZIARIO

Le Entrate

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva € (a)	Somme accertate € (b)	Disponibilità b/a (*)
Avanzo di amministrazione	1.055.367,00	€ 0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	69.502,10	69.502,10	100%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da enti territoriali o da altre Istituzioni pubbliche	70.921,07	70.921,07	100%
Contributi da privati	347.599,56	347.599,56	100%
Rimborsi e restituzioni	34,11	34,11	100%
Sponsor e utilizzo locali	4.250,00	4.250,00	100%
Altre entrate	0,25	0,25	100%
Totale entrate	1.547.674,09	492.307,09	31,8%
Disavanzo di competenza	0,00	159.460,56	-
Totale a pareggio con le spese	1.547.674,09	651.767,65	-

(*) Il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100 e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Avanzo di amministrazione

Non vincolato € 463.326,87

Vincolato € 432.579,57

L'avanzo di amministrazione al 31/12 **€ 895.906,44**

Avanzo di amministrazione per la gestione di competenza - **€ 159.460,56**

Finanziamenti dall'Unione Europea (aggregato 02) € 0,00

I finanziamenti provenienti dall'Unione Europea sono finalizzati ai seguenti progetti:

02/03.1 Next Generation EU – PNRR

- Piano Scuola 4.0 – Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale – Animatore Digitale (A3/8) € 0,00

Il saldo di € 1.000,00 (residui attivi 2023) non utilizzati, a seguito di rendicontazione potranno essere radiati.

- Piano Scuola 4.0 – Azione 1 – Next Generation Classroom DM 218/2022 – “Innovative Learning Classrooms” M4C1I3.2-2022-961-P-22989 (A3/9) € 0,00

In attesa del saldo di € 19.856,84 (residui attivi 2023).

- Piano Scuola 4.0 – Azione 2 – Next Generation labs DM 218/2022 – “Multimedia Labs for the future” M4C1I3.2-2022-962-P-23051 (A3/10) € 0,00

In attesa del saldo di € 12.538,52 (residui attivi 2023).

- Investimento M4C1I3.1-2023-1143-P-31534 - Next Generation - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche, PNRR - DM 65/2023 (A3/11) € 0,00

In attesa del saldo di € 55.170,05 (residui attivi 2024).

- Investimento M4C1I2.1-2023-1222-P-36312 - Didattica digitale e formazione del personale scolastico sulla transazione digitale, PNRR - DM 66/2023 (A3/12) € 0,00

In attesa del saldo di € 28.871,08 (residui attivi 2024).

- Investimento M4C1I1.4-2024-1322-P-48396 Intervento finalizzato alla riduzione dei divari territoriali e alla dispersione scolastica, PNRR - DM 19/2024 (A3/13) € 0,00

In attesa del saldo di € 39.760,88 (residui attivi 2024).

02/03.2 Avviso Investimento 1.2 “Abilitazione al cloud per le PA Locali” (A1/8) € 0

Estinto il residuo di € 6.636,00.

02/03.3 Avviso Investimento 1.4 “Servizi e Cittadinanza Digitale” (A1/9) € 0

Estinto il residuo di € 7.301,00.

Finanziamenti dallo Stato (aggregato 03) € 69.502,10

Sono pervenuti i seguenti finanziamenti dalle casse dello Stato:

03/01 Dotazione ordinaria € 68.651,22

La previsione iniziale (€ 30.104,73) è stata integrata con le seguenti risorse finanziarie:

- 4/12mi 2025 attività di FSL, ex PCTO (A0401) = € 4.629,44,
- 4/12mi compensi Revisori dei conti (A0201) = € 1.666,67,
- Integrazione compensi Revisori dei conti 8/12mi 2025 (A0201) = € 1.974,67,
- Integrazione compensi Revisori dei conti 4/12mi 2025 (A0201) = € 987,33,
- 4/12mi del 2025 funzionamento amministrativo-didattico (A0201) = € 9.948,00,
- 1^ integrazione FAD 2025, prot. 70758 (A0201) = € 9.948,00,
- 2^ integrazione FAD 2025, prot. 81124 (A0201) = € 7.940,00,
- orientamento (A0601) = € 1.452,38,

03/03 Finanziamenti per l'ampliamento dell'Offerta Formativa (ex L. 440/97)

Nessuna variazione. Si conferma la previsione zero.

03/06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato € 850,88

Variazione alla previsione iniziale *zero*, per il riconoscimento delle “valorizzazioni delle eccellenze” di € 735,00 e contributo per la dispersione scolastica e l'abbandono precoce di € 115,88.

In questo aggregato, si denota una sostanziale stabilità delle erogazioni delle risorse finanziarie del MIM, in virtù delle integrazioni sulla dotazione ordinaria.

Finanziamenti dalla Regione (aggregato 04) € 0,00

Si conferma la previsione iniziale.

Finanziamenti da Enti locali o Istituzioni pubbliche (aggregato 05) € 70.921,07

Alla previsione iniziale *zero* si sono apportate le seguenti modifiche:

05/02 Provincia vincolati € 60.745,00

Sono state apportate le seguenti variazioni di bilancio alla previsione iniziale *zero*:

- € 30.000,00 per interventi di piccola e ordinaria manutenzione dell'edificio scolastico (€ 20.000), e per la manutenzione e verifica periodica dei presidi antincendio (€ 10.000);
- € 8.376,00 per le spese di funzionamento generale, ovvero per materiale di cancelleria (€ 1.835,74), di pulizia (€ 4.222,75) e di telefonia (€ 2.317,51);
- € 2.369,00 integrazione per il funzionamento generale;
- € 20.000,00 per il ripristino e la manutenzione dell'impianto di rilevazione incendi (IRAI).

05/05 Altre Istituzioni non vincolati € 0,00

Nessuna variazione alla previsione iniziale.

05/06 Altre Istituzioni vincolati € 10.176,07

Rispetto alla previsione iniziale (zero) sono state accertate e riscosse le seguenti entrate:

- Classi Confucio 2024 – UNIVE € 8.318,53
- Corsi di orientamento attivo scuola/Università – UNIPD € 300,00
- Rimborso spese Revisori – ISTITUTI SCOLASTICI € 807,54
- Rappresentazione teatrale – LICEO QUADRI € 550,00
- Premio “Migliori allievi” – CONSERVATORIO DI MUSICA VICENZA € 200,00

Contributi da Privati (aggregato 06) € 347.599,56

RISCOSSIONI aggregato/voce 6/1 (Contributo volontario famiglie) € 97.900,70

Previsione iniziale € 70.000,00 (dato desunto dal PA 2025).

Sono state apportate variazioni di bilancio per maggior accertamento del contributo liberale all'ampliamento dell'offerta formativa, per un complessivo di € 27.900,70.

RISCOSSIONI aggregato/voce 6/4 (Contributi per visite, viaggi e programmi studio all'estero) € 237.320,86

Alla previsione di € 130.000,00 sono state introitati i seguenti versamenti:

- Visite e viaggi – FAMIGLIE € 104.320,86
- Contributo – COMITATO GENITORI € 3.000,00

RISCOSSIONI aggregato/voce 6/6 (Contributi per copertura assicurativa personale) € 720,00

Una variazione di bilancio per il versamento della quota assicurativa del personale scolastico.

RISCOSSIONI aggregato/voce 6/10 (Altri contributi vincolati) € 11.658,00

Variazioni al PA che si riassumono come segue:

- Progetto affettività e sessualità 2024 – COMITATO GENITORI € 3.090,00 (P0201)
- Teatro in lingua inglese – FAMIGLIE € 350,00 (P0201)
- Teatro in lingua francese – FAMIGLIE € 4.632,00 (P0201)
- Laboratorio teatrale – FAMIGLIE € 814,00 (P0201)
- Corsi preparatori per le certificazioni linguistiche – FAMIGLIE € 2.772,00 (P0301)

Le risorse finanziarie raccolte con i contributi volontari delle famiglie sono indirizzate esclusivamente ad interventi di **ampliamento dell'offerta culturale - formativa e per l'innovazione tecnologica**.

La scuola, per criteri di trasparenza ed efficienza, rendiconta, in occasione della presente relazione, sull'utilizzo del contributo (vedi appendice).

Inoltre le famiglie, potranno avvalersi della detrazione fiscale di cui all'art. 13 della Legge 40/2007, mediante la ricevuta telematica rilasciata da PagoPA che certifica la transazione del pagamento effettuato nei confronti della scuola beneficiaria del versamento stesso.

Rimborsi e restituzione somme non dovute (aggregato/voce 8/4) € 34,11

Restituzione importo IBAN errato = € 34,11

Sponsor e utilizzo locali (aggregato/voce 11/3) € 4.250,00

Importo corrispondente alla previsione iniziale per canone occupazione spazi e aree pubbliche per la collocazione dei distributori automatici nella scuola.

Altre Entrate (aggregato 12) € 0,25

Sono state accertate e riscosse le seguenti entrate:

- Interessi attivi – BANCA ITALIA (12/03) € 0,25

Analisi delle entrate

Per ogni aggregato di entrata (oggetto di modifiche in corso d'anno) si riporta la previsione iniziale e, dopo le variazioni effettuate, quella definitiva:

Aggregato 02 Voce 03.1 – Next Generation EU - PNRR				
<i>Previsione iniziale</i>				0,00
Nessuna variazione in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>N.</i>	<i>Delibera</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo €</i>
//	//	//	//	0,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				0,00
<i>Riscossi(b)</i>				0,00
<i>Da riscuotere(c)</i>				0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>				0,00

Aggregato 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria				
Previsione iniziale				30.104,73
Variazioni in corso d’anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
07/11	207	CI	4/12mi 2025 compensi Revisori - MIM	1.666,67
19/12	265	CI	Integrazione 2025 c/Revisori - MIM	2.962,00
			Funzionamento 4/12mi 2025 - MIM	9.948,00
			1^ e 2^ integrazione FAD 2025 - MIM	17.888,00
			Orientamento DL 104/2013 - MIM	1.452,38
			4/12mi 2025 FSL - MIM	4.629,44
Previsione definitiva (a)				68.651,22
Riscossi(b)				68.651,22
Da riscuotere(c)				0,00
Differenza(a-b-c)				0,00

Aggregato 03 Voce 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato				
<i>Previsione iniziale</i>				0,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>N.</i>	<i>Delibera</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo €</i>
19/12	265	CI	Valorizzazione eccellenze 24/25 - MIM	735,00
29/12		DS	Contrasto dispersione scolastica - MIM	115,88
<i>Previsione definitiva (a)</i>				850,88
<i>Riscossi(b)</i>				850,88
<i>Da riscuotere(c)</i>				0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>				0,00

Aggregato 05 Voce 02 – Finanziamenti da enti locali - Provincia Vincolati				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni in corso d’anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
03/07	184	CI	Funzionamento - PROVINCIA	8.376,00
			Integrazione funzionamento - PROVINCIA	2.369,00
			Manutenzione ordinaria - PROVINCIA	20.000,00
			Manut. Presidi antincendio - PROVINCIA	10.000,00
			Ripristino impianto IRAI - PROVINCIA	20.000,00
Previsione definitiva (a)				60.745,00
Riscossi (b)				60.745,00
Da riscuotere(c)				0,00
Differenza(a-b-c)				0,00

Aggregato 05 Voce 06 – Finanziamenti altre Istituzioni vincolati				
<i>Previsione iniziale</i>				0,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>N.</i>	<i>Delibera</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo €</i>
03/07	184	CI	Aula Confucio - UNIVE	8.318,53
			“Migliori allievi” - CONSERVATORIO VI	200,00
			Rappresentazione teatro - LICEO QUADRI	550,00
			Corsi orientamento attivo - UNIPD	300,00
19/12	265	CI	Rimborso spese Revisori - ISTITUTI SC.	269,18
29/12		DS	Rimborso spese Revisori - ISTITUTI SC.	538,36
<i>Previsione definitiva (a)</i>				10.176,07
<i>Riscossi(b)</i>				10.176,07
<i>Da riscuotere(c)</i>				0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>				0,00

Aggregato 06 Voce 01 – Contributi volontari da famiglie				
<i>Previsione iniziale</i>				70.000,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>N.</i>	<i>Delibera</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo €</i>
03/07	184	CI	Contributo POF - FAMIGLIE	12.156,00
09/09	194	CI	Contributo POF - FAMIGLIE	13.920,00
24/10	199	CI	Contributo POF - FAMIGLIE	1.205,70
19/12	265	CI	Contributo POF - FAMIGLIE	599,00
29/12		DS	Contributo POF - FAMIGLIE	20,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				97.900,70
<i>Riscossi(b)</i>				97.900,70
<i>Da riscuotere(c)</i>				0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>				0,00

Aggregato 06 Voce 04 – Contributi per visite, viaggi e programmi studio all'estero				
<i>Previsione iniziale</i>				130.000,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>N.</i>	<i>Delibera</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo €</i>
03/07	184	CI	Visite e viaggi d'istruzione - FAMIGLIE	17.615,65
09/09	194	CI	Visite e viaggi d'istruzione - FAMIGLIE	594,15
24/10	199	CI	Visite e viaggi d'istruzione - FAMIGLIE	474,06
			Contributo viaggi - COMITATO GENITORI	3.000,00
07/11	207	CI	Visite e viaggi d'istruzione - FAMIGLIE	200.000,00
30/12		DS	Assestamento interno (minore accertamento)	-114.363,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				237.320,86
<i>Riscossi(b)</i>				237.320,86
<i>Da riscuotere(c)</i>				0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>				0,00

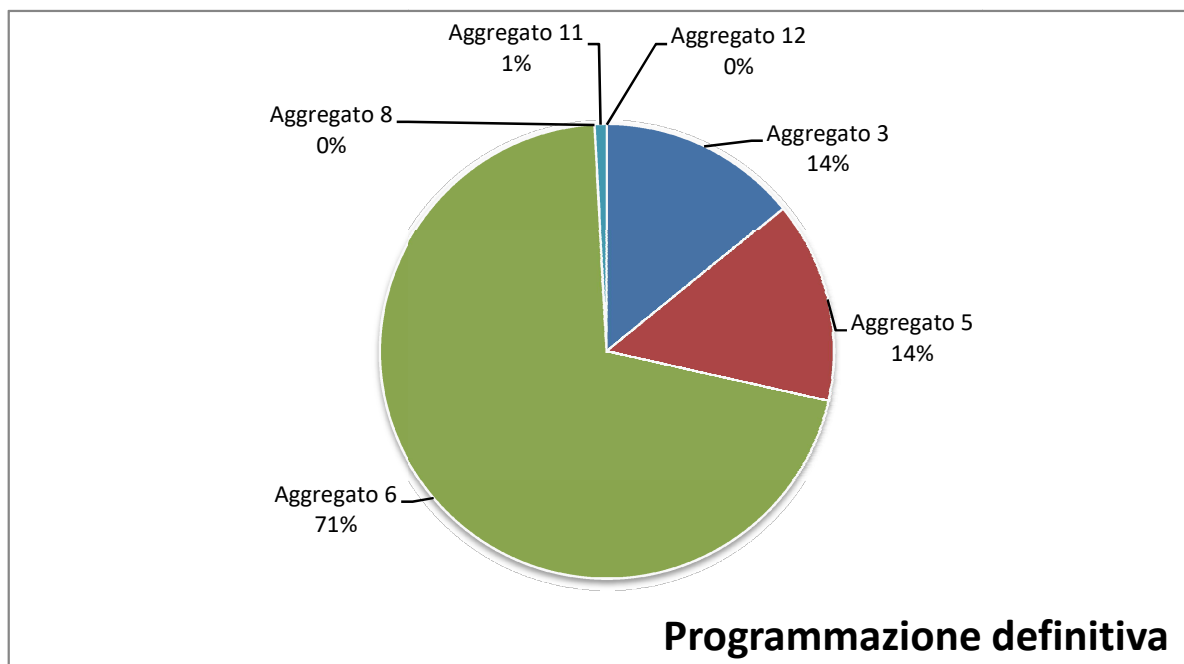
Aggregato 06 Voce 06 – Contributi per copertura assicurativa personale				
<i>Previsione iniziale</i>				0,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>N.</i>	<i>Delibera</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo €</i>
24/10	199	CI	Assicurazione – PERSONALE SC.	720,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				720,00
<i>Riscossi(b)</i>				720,00
<i>Da riscuotere(c)</i>				0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>				0,00

Aggregato 06 Voce 10 – Altri contributi da famiglie vincolati				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni in corso d’anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
03/07	184	CI	Progetto affettività/sexualità - COMITATO G.	3.090,00
19/12	265	CI	Lab. teatrale inglese - FAMIGLIE	245,00
			Lab. teatrale - FAMIGLIE	800,00
			Teatro in lingua francese - FAMIGLIE	4.632,00
			Corsi certificazioni lingue - FAMIGLIE	2.716,00
29/12		DS	Lab. teatrale - FAMIGLIE	14,00
			Lab. teatrale inglese - FAMIGLIE	105,00
			Corsi certificazioni lingue - FAMIGLIE	56,00
Previsione definitiva (a)				11.658,00
Riscossi(b)				11.658,00
Da riscuotere(c)				0,00
Differenza(a-b-c)				0,00

Aggregato 08 Voce 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni somme non dovute				
<i>Previsione iniziale</i>				0,00
Variazioni in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>N.</i>	<i>Delibera</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo €</i>
09/09	194	CI	Restituzione importo per IBAN errato	34,11
<i>Previsione definitiva (a)</i>				34,11
<i>Riscossi(b)</i>				34,11
<i>Da riscuotere(c)</i>				0,00
<i>Differenza(a-b-c)</i>				0,00

Aggregato 11 Voce 03 – Sponsor e utilizzo locali				
<i>Previsione iniziale</i>				4.250,00
Nessuna variazione in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>N.</i>	<i>Delibera</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo €</i>
//	//	//	//	0,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				4.250,00
<i>Riscossi(b)</i>				4.250,00
<i>Da riscuotere(c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				0,00

Aggregato 12 Voce 03 – Altre entrate: interessi/interessi da B.I./n.a.c.				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
03/07	184	CI	Interessi attivi – B.I.	0,25
Previsione definitiva (a)				0,25
Riscossi(b)				0,25
Da riscuotere(c)				0,00
Differenza(a-b-c)				0,00



Le Spese

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare b/a (*)
Attività	€ 1.286.646,66	€ 571.472,00	44,4%
Progetti	€ 260.027,43	€ 80.295,65	30,9%
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	-
Fondo di riserva	€ 1.000,00	€ 0,00	-
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 0,00	€ 0,00	-
Totale spese	€ 1.547.674,09	€ 651.767,65	42,1%
Avanzo di competenza	-	€ 0,00	-
Totale a pareggio con le entrate	€ 1.547.674,09	€ 651.767,65	-

(*) Il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'Istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina a 1 e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'Istituto rispetto alle previsioni iniziali.

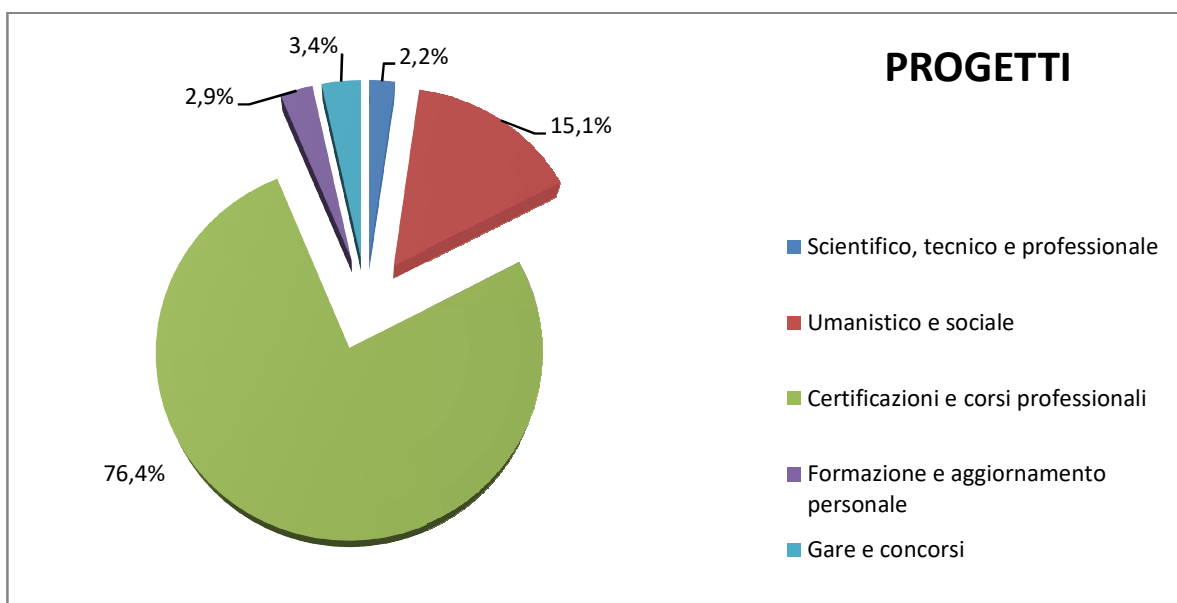
Le attività istituzionali (A)

Il 17,5% della spesa complessiva dell'aggregato "attività" ha riguardato le attività ordinarie e le attività di funzionamento dell'Istituzione scolastica (A01 e A02), circa il 41,6% per le attività didattiche (A03) comprensive delle spese del PNRR e il 36,2% ha rappresentato la spesa per le uscite e i viaggi didattici (A05). Le attività A04 e A06 riguardano rispettivamente la Formazione scuola-lavoro (2,3%) e l'orientamento (2,4%).

I progetti

L'attività progettuale prevista dal nuovo impianto amministrativo contabile è elemento caratterizzante dell'istituzione scolastica, ancor di più con l'entrata in vigore del nuovo Decreto Interministeriale 129/2018. I vari ambiti, definiti genericamente "progetti", hanno riguardato ben distinte aree di intervento, di seguito illustrate in termini assoluti e percentuali:

P	Tipologia di progetti	Impegno €	%
01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.800,00	2,24%
02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	12.148,30	15,13%
03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	61.316,45	76,36%
04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.293,90	2,86%
05	Progetti per "Gare e concorsi"	2.737,00	3,41%
Totale		80.295,65	100,00%



Analisi delle spese

Appare utile predisporre un prospetto di analisi delle spese per ogni attività e progetto.

Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni tipologia di spesa.

Il rapporto tra le somme impegnate ed i valori della programmazione definitiva indica il livello percentuale di utilizzo delle dotazioni (con arrotondamenti decimali).

Aggregato A voce 0101 – Funzionamento generale e decoro della scuola				
Previsione iniziale				155.525,13
Variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
03/07	184	CI	Manutenz. ordinaria - PROVINCIA	20.000,00
			Manutenz. presidi antincendio - PROVINCIA	10.000,00
			Funzionamento - PROVINCIA	8.376,00
			Integrazione funzionamento - PROVINCIA	2.369,00
			Ripristino impianto IRAI - PROVINCIA	20.000,00
Previsione definitiva (a)				216.270,13
Pagati (b)				77.039,28
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				139.230,85
Riepilogo spese Voce A0101			Competenza	
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c) b/a
01 - Personale			13.000,13	0,00 0%
02 - Beni di consumo			43.952,49	9.890,38 23%
03 - Prestazioni di servizi da terzi			159.317,51	67.148,90 42%
Totale spese del progetto			216.270,13	77.039,28 36%
Questo aggregato rappresenta le spese per la gestione del funzionamento generale e per la manutenzione ordinaria dell'edificio scolastico:				
<u>Personale - 01</u>				
03. Spese di personale € 0,00				
<u>Beni di consumo - 02</u>				
03. Materiale tecnico-specialistico e sanitario € 9.890,38				
<u>Acquisti di servizi e utilizzo beni - 03</u>				
02. Prestazioni professionali € 2.021,00				
04. Rappresentanza € 10,75				
06. Manutenzione ordinaria e riparazioni € 52.758,85				
08. Utenze telefoniche e collegamenti telematici € 6.168,75				
10. Servizi ausiliari € 4.684,80				
13. Servizi di cassa € 1.504,75				

Aggregato A voce 0105 – Risorse ex art. 58, co. 4 - DL 73/2021

Risorse ex art. 58, co. 4 - DL 73/2021 “c.d. Decreto sostegni-bis” finalizzate a contenere il rischio epidemiologico in relazione all’avvio dell’anno scolastico 2021/2022.

Restano da pagare € 1.220,00 (residui passivi esercizio finanziario 2023).

Aggregato A voce 0108 – Avviso Investimento 1.2 “Abilitazione al cloud per le PA Locali”

Previsione iniziale				5.294,00
Nessuna variazione in corso d’anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
//	//	//	//	0,00
Previsione definitiva (a)				5.294,00
Pagati (b)				0,00
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				5.294,00
Riepilogo spese Voce A0108			Competenza	
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)
				b/a
03 - Prestazioni di servizi da terzi			5.294,00	0,00
Totale spese del progetto			5.294,00	0,00

Il Ministero dell’Istruzione e il Dipartimento per la trasformazione digitale della Presidenza del Consiglio dei Ministri, nell’ambito delle risorse del PNRR, ha sostenuto un percorso di innovazione in modo da rendere le Istituzioni scolastiche più digitali, moderne, sicure, accessibili ed efficienti. L’economia sarà utilizzata per le medesime finalità.

Aggregato A voce 0109 – Avviso Investimento 1.4 “Servizi e cittadinanza digitale”

Previsione iniziale				7.301,00
Nessuna variazione in corso d’anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
//	//	//	//	0,00
Previsione definitiva (a)				7.301,00
Pagati (b)				4.575,00
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				2.726,00
Riepilogo spese Voce A0109			Competenza	
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)
				b/a
03 - Prestazioni di servizi da terzi			7.301,00	4.575,00
Totale spese del progetto			7.301,00	4.575,00

Grazie al finanziamento dell'Unione Europea il Liceo Pigafetta ha provveduto a ridisegnare il proprio sito web secondo le modalità prescritte dalle linee guida del paragrafo “raggiungimento dell'obiettivo di conformità al modello sito per le scuole”, con l'obiettivo di sviluppare un'offerta integrata e armonizzata di servizi digitali che siano all'avanguardia e orientati al cittadino, garantire la loro adozione diffusa tra le amministrazioni pubbliche (istituzioni scolastiche) e migliorare l'esperienza degli utenti.

Aggregato A voce 0201 – Funzionamento amministrativo

				Previsione iniziale	204.916,69
Variazione in corso d'anno					
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €	
07/11	207	CI	Compensi Revisori 4/12mi 2025 - MIM	1.666,67	
19/12	265	CI	Integrazione c/Revisori 2025 - MIM	2.962,00	
			Funzionamento 4/12mi 2025 - MIM	9.948,00	
			1^ e 2^ integrazione FAD 2025 - MIM	17.888,00	
			Rimborso spese Revisori - IST. ATS VI 1	269,18	
29/12		DS	Rimborso spese Revisori - IST. ATS VI 1	538,36	
			Contrasto dispersione e abbandono - MIM	115,88	
Previsione definitiva (a)					238.304,78
Pagati (b)					18.578,37
Da pagare (c)					0,00
Differenza (a-b-c)					219.726,41
Riepilogo spese Voce A0201			Competenza		
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)	b/a
02 - Beni di consumo			57.868,57	1.165,92	2%
03 - Prestazioni di servizi da terzi			69.000,00	9.901,22	14%
04 - Acquisti beni d'investimento			94.500,00	0,00	0%
05 - Altre spese			16.936,21	7.511,23	44%
Totale spese del progetto			238.304,78	18.578,37	8%

In questo aggregato sono affluite le spese per il funzionamento amministrativo generale:

Beni di consumo - 02

02. Riviste e pubblicazioni € 140,00

03. Materiale tecnico e specialistico € 1.025,92

Acquisti di servizi e utilizzo beni - 03

02. Prestazioni professionali € 9.901,22

Altre spese - 05

01. Spese postali € 105,33

02. Revisori dei conti € 7.405,90

Aggregato A voce 0301 – Didattica				
Previsione iniziale				130.056,58
Variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
03/07	184	CI	Contributo - FAMIGLIE	12.156,00
09/09	194	CI	Contributo - FAMIGLIE	13.920,00
24/10	199	CI	Contributo - FAMIGLIE	1.205,70
			Assicurazione - PERSONALE SC.	720,00
19/12	265	CI	Contributo - FAMIGLIE	599,00
29/12		DS	Contributo - FAMIGLIE	20,00
Previsione definitiva (a)				158.677,28
Pagati (b)				55.307,67
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				103.369,61
Riepilogo spese Voce A0301			Competenza	
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c) b/a
01. Personale			20.000,00	2.672,01 13%
02. Beni di consumo			71.957,28	22.904,52 32%
03. Prestazioni di servizi da terzi			45.720,00	26.521,14 58%
04. Acquisto beni d'investimento			15.000,00	366,00 2%
05. Altre spese			3.000,00	2.160,00 72%
09. Restituzione somme non dovute			3.000,00	684,00 23%
Totale spese del progetto			158.677,28	55.307,67 35%
Questa attività comprende le spese generali per il funzionamento didattico: 01 Spese di personale € 2.672,01; 02/01 Carta, cancelleria, stampati € 3.942,35; 02/02 Giornali e riviste € 204,00; 02/03 Materiali, strumenti, attrezzature didattiche-sportive e di laboratorio € 18.758,17; 03 Prestazioni professionali per progetti d'istituto € 3.042,50 (03/02), noleggio fotocopiatori € 6.065,24 (03/07), assicurazioni € 11.120,00 (03/11), altre spese per acquisto di beni e servizi € 6.293,40 (03/14); 04/03 Acquisto beni d'investimento € 366,00; 05/03 Partecipazioni a reti di scuole e consorzi € 2.160,00; 09/01 Restituzione di somme non dovute € 684,00.				

Aggregato A voce 0308 – PNRR “Didattica digitale integrata e formazione del personale” – Animatore Digitale				
Previsione iniziale				1.000,00
Nessuna variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
//	//	//	//	0,00
Previsione definitiva (a)				1.000,00
Pagati (b)				0
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				1.000,00

Riepilogo spese Voce A0308		Competenza	
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)	b/a
09. Restituzione somme non utilizzate	1.000,00	0,00	0%
Totale spese del progetto	1.000,00	0,00	0%
<i>Progetto del PNRR, art. 1, co. 512 della Legge 178/2020.</i> Azioni di coinvolgimento dell'Animatore Digitale per attività di formazione rivolte al personale scolastico per promuovere la trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione scolastica. Si resta in attesa delle disposizioni in merito alla restituzione della somma non utilizzata.			

Aggregato A voce 0309 – Piano Scuola 4.0 – Next Generation classroom DM 218/2022 – “Innovative learning classrooms”				
Previsione iniziale				4.407,14
Nessuna variazione in corso d’anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
//	//	//	//	0,00
Previsione definitiva (a)				4.407,14
Pagati (b)				0,00
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				4.407,14
Riepilogo spese Voce A0309		Competenza		
		Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)	b/a
04. Acquisto di beni d’investimento		4.407,14	0,00	0%
Totale spese del progetto		4.407,14	0,00	0%
Le risorse economiche del progetto di cui al DM 218/2023, finanziato dall’Unione Europea, è stato utilizzato dal Liceo per interventi di upgrade tecnologico e strutturale per un numero di ambienti minimi stabiliti dalle linee guida, mediante l’acquisto di smartboard interattive, implementazione della connettività, realizzazione di impianti di amplificazione e diffusione audio-video e l’acquisto di dispositivi personali interattivi, oltre ad arredi funzionali ad un utilizzo più flessibile delle aule. Si è in attesa del saldo del progetto oramai concluso.				

Aggregato A voce 0310 – Piano Scuola 4.0 – Next Generation labs DM 218/2022 – “Multimedia Labs for the future”				
Previsione iniziale				1.746,19
Nessuna variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
//	//	//	//	0,00
Previsione definitiva (a)				1.746,19
Pagati (b)				0,00
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				1.746,19

Riepilogo spese Voce A0310		Competenza	
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)	b/a
04. Acquisto di beni d'investimento	1.746,19	0,00	0%
Totale spese del progetto	1.746,19	0,00	0%
Il progetto dal titolo “<i>Multimedia labs for the future</i>”, finanziato dall’Unione Europea, ha permesso di operare una radicale innovazione dei due laboratori di “Tecnologie musicali” attraverso una serie di dotazioni tecnologiche rendendo gli ambienti di apprendimento fluidi, dove vivere esperienze diversificate, sviluppare competenze personali in collaborazione con il gruppo dei pari, apprendere il lavoro di squadra e acquisire competenze digitali fruibili da tutti e tre gli indirizzi. Attualmente il MIM ha erogato il 50% del finanziamento. Si resta in attesa del saldo a copertura delle spese sostenute.			

Aggregato A voce 0311 – PNRR Investimento M4C1-3.1 Potenziamento delle competenze STEM e Multilinguistiche – DM 65/2023				
Previsione iniziale				103.567,25
Nessuna variazione in corso d’anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
//	//	//	//	0,00
Previsione definitiva (a)				103.567,25
Pagati (b)				83.949,77
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				19.617,48
Riepilogo spese Voce A0309		Competenza		
		Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)	b/a
01. Personale		78.457,27	62.906,79	80%
02. Acquisto di beni di consumo		4.067,00	0,00	0%
03. Prestazioni di servizi da terzi		21.042,98	21.042,98	100%
Totale spese del progetto		103.567,25	83.949,77	81%
L’investimento delle risorse di cui al presente progetto ha l’obiettivo di:				
- Realizzare percorsi didattici, formativi e di orientamento per studenti finalizzati a promuovere l’integrazione, all’interno dei curricula, di attività, metodologie e contenuti volti a sviluppare le competenze STEM, digitali e di innovazione, nonché quelle linguistiche. - Realizzare percorsi formativi di lingua e di metodologia di durata annuale, finalizzati al potenziamento delle competenze linguistiche dei docenti in servizio e al miglioramento delle loro competenze metodologiche di insegnamento				
Il progetto è in fase di rendicontazione.				

Aggregato A voce 0312 – PNRR Investimento M4C1-2.1 Formazione del personale sulla transazione digitale – DM 66/2023

<i>Previsione iniziale</i>				57.742,16
Nessuna variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
//	//	//	//	0,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				57.742,16
<i>Pagati (b)</i>				27.764,02
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				29.978,14
Riepilogo spese Voce A0309			Competenza	
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)
				b/a
01. Personale			7.500,00	0,00
03. Prestazioni di servizi da terzi			50.242,16	27.764,02
Totale spese del progetto			57.742,16	27.764,02
				48%
Il progetto di formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole di cui al DM 66/2023 è finalizzato alla realizzazione di percorsi formativi per il personale scolastico sulla transizione digitale nella didattica e nell'organizzazione scolastica, in coerenza con i quadri di riferimento europei per le competenze digitali <i>DigComp 2.2</i> e <i>DigCompEdu</i>. Il costo del progetto è risultato leggermente inferiore all'erogazione del 50% già assegnato.				

Aggregato A voce 0313 – PNRR Investimento 1.4 Intervento straordinario finalizzato alla riduzione dei divari territoriali e alla lotta alla dispersione scolastica – DM 19/2024

<i>Previsione iniziale</i>				79.521,76
Nessuna variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
//	//	//	//	0,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				79.521,76
<i>Pagati (b)</i>				70.531,09
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				8.990,67
Riepilogo spese Voce A0309			Competenza	
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)
				b/a
01. Personale			41.884,25	39.445,09
03. Prestazioni di servizi da terzi			37.637,51	31.086,00
Totale spese del progetto			79.521,76	70.531,09
				89%
Il presente progetto è finalizzato alla riduzione dei divari territoriali e alla lotta alla dispersione scolastica mediante azioni e la realizzazione di interventi di tutoraggio e percorsi formativi in favore di studenti a rischio di abbandono scolastico e di giovani che abbiano già abbandonato la scuola. Attualmente è stato erogato il 50% delle risorse assegnate.				

Aggregato A voce 0401 – Alternanza Scuola-Lavoro				
Previsione iniziale				22.748,50
Variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
19/12	265	CI	FSL 4/12mi 2025 - MIM	4.629,44
Previsione definitiva (a)				27.377,94
Pagati (b)				13.256,85
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				14.121,09
Riepilogo spese Voce A0401			Competenza	
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c) b/a
01. Personale			22.677,44	13.256,85 58%
02. Beni di consumo			500,50	0,00 0%
03. Prestazioni di servizi da terzi			4.200,00	0,00 0%
Totale spese del progetto			27.377,94	13.256,85 48%
L'obiettivo fondamentale è stato quello di porre in essere tutta una serie di attività che avessero come priorità la soddisfazione delle esigenze dei giovani che si preparano ad affrontare il loro futuro e il mondo lavorativo. Sono stati posti in essere progetti e percorsi di Formazione Scuola - Lavoro (ex ASL ed ex PCTO) per arricchire la formazione acquisita nei percorsi scolastici e formativi con l'ulteriore acquisizione di competenze spendibili nel mercato del lavoro; favorire l'orientamento dei giovani per valorizzarne le vocazioni personali, gli interessi, gli stili di apprendimento individuali.				

Aggregato A voce 0501 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero				
Previsione iniziale				250.060,05
Variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
03/07	184	CI	Viaggi - FAMIGLIE	17.615,65
			Saldo viaggi 2024/2025 - FAMIGLIE	594,15
24/10	199	CI	Saldo viaggi 2024/2025 - FAMIGLIE	474,06
			Sost. economico viaggi - COMITATO G.	3.000,00
07/11	207	CI	Viaggi - FAMIGLIE	200.000,00
30/12		DS	Minor accertamento viaggi - FAMIGLIE	-114.363,00
Previsione definitiva (a)				357.380,91
Pagati (b)				207.043,59
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				150.337,32
Riepilogo spese Voce A0501			Competenza	
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c) b/a
01. Spese di personale			14.916,50	12.870,08 86%
03. Prestazioni di servizi da terzi			337.265,26	190.958,27 57%
09. Restituzione somme non dovute			5.199,15	3.215,24 62%
Totale spese del progetto			357.380,91	207.043,59 58%

La partecipazione ai viaggi, visite d'istruzione e studio all'estero è molto sostenuta con un incidenza sul bilancio di Istituto di circa il 58% della spesa complessiva sull'attività specifica dell'esercizio finanziario 2025.

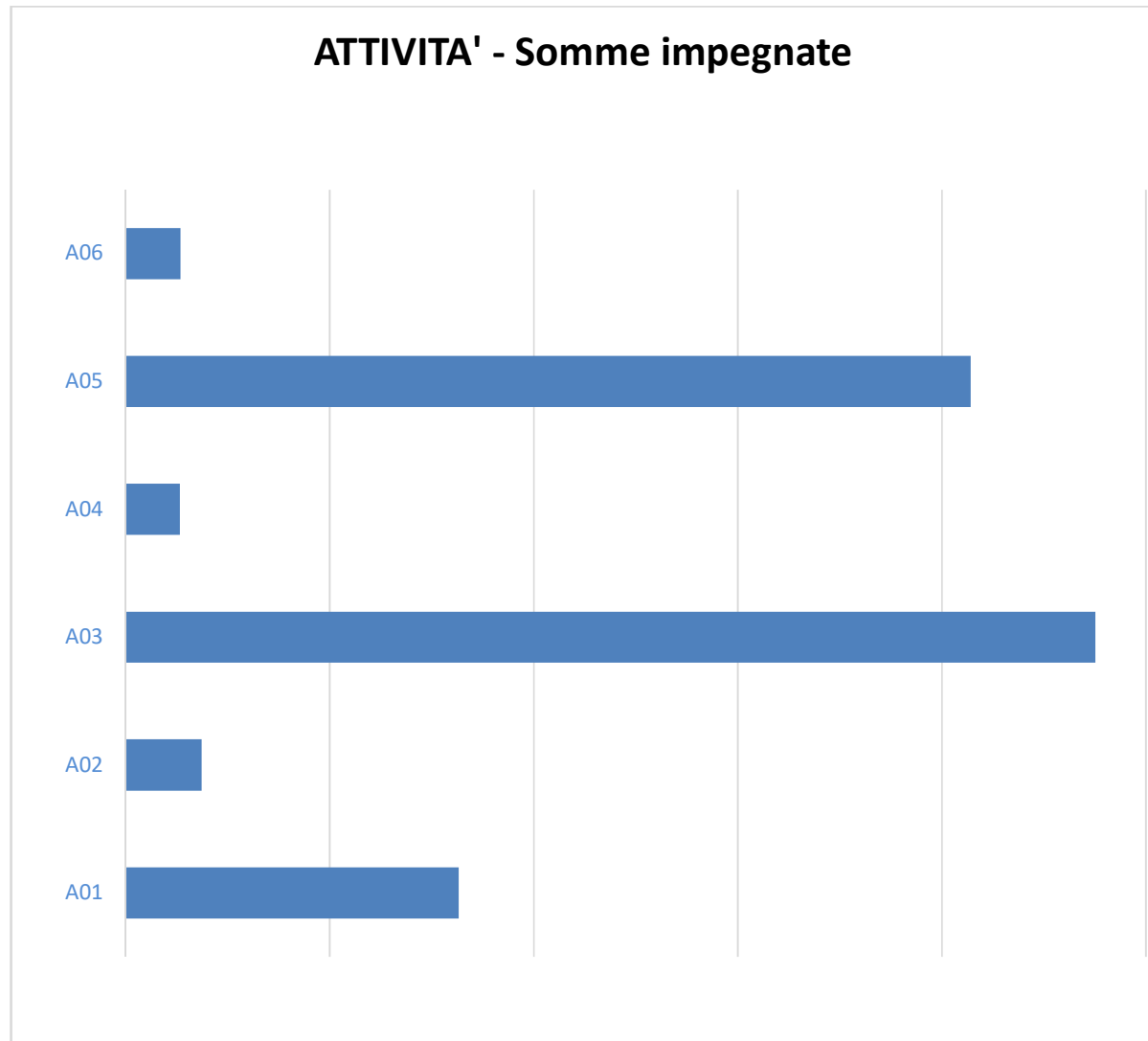
Aggregato A voce 0502 – Risorse ex Direttiva 6/2023 – Viaggi d'Istruzione				
Previsione iniziale				3.402,47
Nessuna variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
//	//	//	//	0,00
Previsione definitiva (a)				3.402,47
Pagati (b)				0,00
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				3.402,47
Riepilogo spese Voce A0502		Competenza		
		Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)	b/a
03. Prestazioni di servizi da terzi		3.402,47	0,00	0%
Totale spese del progetto		3.402,47	0,00	0%
Con nota n. 35171 del 14/12/2023 il MIM eroga una risorsa finanziaria destinata a sostenere la partecipazione di studentesse e studenti ai viaggi di istruzione e alle visite didattiche ai sensi della Direttiva del MIM n. 6 del 3/4/2023. L'economia a disposizione del presente aggregato sarà utilizzato per la stessa finalità.				

Aggregato A voce 0601 – Attività di orientamento				
Previsione iniziale				22.867,16
Variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
03/07	184	CI	Orientamento - MIM	1.452,38
09/09	194	CI	Restituzione importo per IBAN errato	34,11
19/12	265	CI	Corsi orientamento attivo - UNIPD	300,00
Previsione definitiva (a)				24.653,65
Pagati (b)				13.426,36
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				11.227,29
Riepilogo spese Voce A0601		Competenza		
		Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)	b/a
01. Personale		16.401,11	11.535,36	70%
02. Beni di consumo		2.152,54	0,00	0%
03. Prestazioni di servizi da terzi		6.100,00	1.891,00	31%
Totale spese del progetto		24.653,65	13.426,36	54%

Progetto finalizzato a favorire l’inserimento degli studenti delle classi prime attraverso l’organizzazione di giornate di pre-accoglienza.

Nell’ambito del progetto sono state organizzate anche iniziative di orientamento con giornate di “Scuola aperta” presso la sede, rispettando le disposizioni di protezione e di massima sicurezza.

Il Liceo aderisce alla rete denominata “Orienta-Insieme” con il versamento di una quota associativa.



Aggregato P voce 0101 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”				
Previsione iniziale				20.595,56
Nessuna variazione in corso d’anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
//	//	//	//	0,00
Previsione definitiva (a)				20.595,56
Pagati (b)				1.800,00
Da pagare (c)				0,00
Differenza (a-b-c)				18.795,56
Riepilogo spese Voce P0101		Competenza		
		Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)	b/a
01. Personale		5.500,56	0,00	0%
03. Prestazioni di servizi da terzi		14.095,00	1.800,00	13%
05. Altre spese		1.000,00	0,00	0%
Totale spese del progetto		20.595,56	1.800,00	9%
Il progetto si articola in corsi di potenziamento, di sostegno e di approfondimento delle materie scientifiche, in attività laboratoriali o attraverso la partecipazione a competizioni e giochi scientifico-matematici.				

Aggregato P voce 0201 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale”					
Previsione iniziale				29.865,46	
Variazione in corso d’anno					
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €	
03/07	184	CI	Rappresentazione teatrale - L. QUADRI	550,00	
			Progetto affettività/sessuale - COM. GENITORI	3.090,00	
19/12	265	CI	Teatro in lingua francese - FAMIGLIE	4.632,00	
			Laboratorio teatrale - FAMIGLIE	800,00	
			Lab. teatrale inglese - FAMIGLIE	245,00	
29/12		DS	Laboratorio teatrale - FAMIGLIE	14,00	
			Lab. teatrale inglese - FAMIGLIE	105,00	
Previsione definitiva (a)				39.301,46	
Pagati (b)				12.148,30	
Da pagare (c)				0,00	
Differenza (a-b-c)				27.153,16	
Riepilogo spese Voce P0201			Competenza		
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)	b/a
02. Beni di consumo			4.415,46	6,05	0%
03. Prestazioni di servizi da terzi			34.886,00	12.142,25	35%
Totale spese del progetto			39.301,46	12.148,30	31%

Attività di approfondimento e di rinforzo delle attività letterarie, storico-umanistico.
Partecipazione a concorsi letterari, attività inerenti la “Cittadinanza e Costituzione” e attività legate all’area “Salute, Prevenzione e Benessere”.

Questo progetto si fa carico anche delle spese dello “*sportello d’ascolto*”, per offrire agli studenti informazioni educative, sanitarie, giuridiche e di vario genere, riguardanti anche aspetti associativi, e di consulenza nel caso di difficoltà o desiderio di orientamento su problemi psicologici e sociali.

Aggregato P voce 0301 – Progetti per “Certificazioni e corsi professionali”

<i>Previsione iniziale</i>				66.648,66
Variazione in corso d’anno				
<i>Data</i>	<i>N.</i>	<i>Delibera</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo €</i>
03/07	184	CI	Aula Confucio anno 2024 - UNIVE	8.318,53
19/12	265	CI	Corsi Certif. linguistiche - FAMIGLIE	2.716,00
29/12		DS	Corsi Certif. linguistiche - FAMIGLIE	56,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				77.739,19
<i>Pagati (b)</i>				61.316,45
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				16.422,74
Riepilogo spese Voce P0301			Competenza	
			Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c) b/a
01. Personale			12.015,93	5.108,95 42%
02. Beni di consumo			1.148,66	264,90 23%
03. Prestazioni di servizi da terzi			64.574,60	55.942,60 87%
Totale spese del progetto			77.739,19	61.316,45 79%

Il presente progetto è finalizzato all’acquisizione di certificazioni e/o attestati.

Con il contributo economico delle famiglie, sono stati realizzati progetti e/o attività, anche con docenti di madre lingua per lezioni di lettorato di lingua straniera e con docenti interni per l’approfondimento, il sostegno e la preparazione agli esami per la certificazione linguistica riconosciuta da Enti accreditati e spendibile nel percorso di studio e di lavoro.

L’Università di Venezia ha contribuito il progetto denominato “*Aula Confucio*”, per la diffusione della lingua cinese in Italia, attraverso attività di preparazione e svolgimento di certificazioni della lingua o con viaggi di studio in Cina (attualmente finanziato dall’Università di Venezia).

Aggregato P voce 0401 – Progetti per “Formazione / aggiornamento del personale”

<i>Previsione iniziale</i>				33.422,95
Nessuna variazione in corso d’anno				
<i>Data</i>	<i>N.</i>	<i>Delibera</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo €</i>
//	//	//	//	0,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				33.422,95
<i>Pagati (b)</i>				2.193,90
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				31.229,05

Riepilogo spese Voce P0401	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)	b/a
01. Personale	16.000,00	0,00	0%
03. Prestazioni di servizi da terzi	14.000,00	2.193,90	16%
05. Altre spese	3.422,95	0,00	0%
Totale spese del progetto	33.422,95	2.193,90	7%
Le spese sostenute per questo progetto sono finalizzate alla formazione e alla riqualificazione professionale del personale in funzione della continua evoluzione nel mondo scolastico, approfondendo in particolare le metodologie e le tecniche per la didattica a distanza e l'utilizzo dei nuovi software in <i>cloud</i>.			

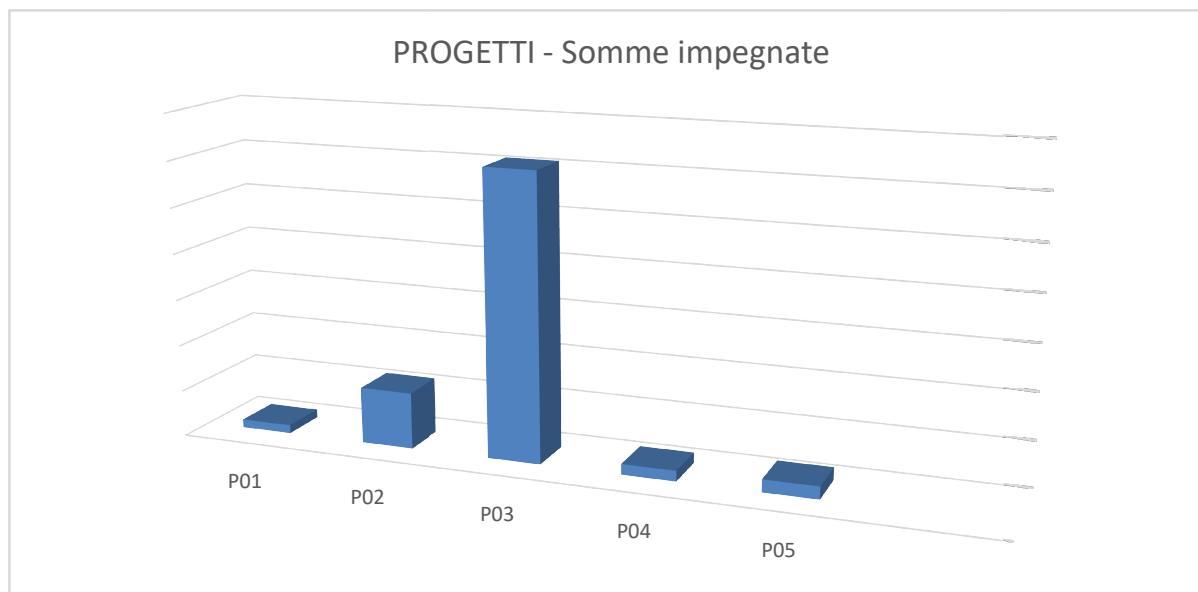
Aggregato P voce 0402 – Decreto Aiuti-Bis, risorse ex art. 39-bis, co. 1, DL 115/2022				
<i>Previsione iniziale</i>				100,00
Nessuna variazione in corso d'anno				
<i>Data</i>	<i>N.</i>	<i>Delibera</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo €</i>
//	//	//	//	0,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				100,00
<i>Pagati (b)</i>				100,00
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				0,00
Riepilogo spese Voce P0202	Competenza			
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)	b/a	
02. Beni di consumo	100,00	100,00	100%	
Totale spese del progetto	100,00	100,00	100%	
<i>Risorse ex art. 39-bis, co. 1 - DL 115/2022, convertito con modificazioni dalla L. 142/2022 “c.d. Decreto sostegni-bis”</i> finalizzate a contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2022/2023 (lettera a), da destinare alla formazione e all'assistenza tecnica per la sicurezza nella scuola e per l'assistenza medico-sanitaria e psicologica compreso i servizi di lavanderia e rimozione rifiuti. Con l'utilizzo della somma residua il progetto è stato chiuso.				

Aggregato P voce 0501 – Progetti per “Gare e concorsi”

<i>Previsione iniziale</i>				87.933,02
Variazione in corso d'anno				
Data	N.	Delibera	Descrizione	Importo €
03/07	184	CI	Interessi attivi - BANCA ITALIA	0,25
			Premio “migliori allievi”- CONSERV. VI	200,00
19/12	265	CI	Valorizzazioni eccellenze - MIM	735,00
<i>Previsione definitiva (a)</i>				88.868,27
<i>Pagati (b)</i>				2.737,00
<i>Da pagare (c)</i>				0,00
<i>Differenza (a-b-c)</i>				86.131,27

Riepilogo spese Voce P0501	Competenza		
	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b-c)	b/a
01. Spese di personale	37.033,00	0,00	0%
03. Prestazioni di servizi da terzi	5.900,02	0,00	0%
05. Altre spese	45.935,25	2.737,00	6%
Totale spese del progetto	88.868,27	2.737,00	3%

Oltre alla consegna di borse di studio per la valorizzare le eccellenze di studenti che hanno conseguito il diploma con 100 e lode, il Liceo, in sinergia con Consiglio di istituto e Comitato genitori eroga premi e borse di studio per studenti meritevoli o che si sono distinti in attività e gare.

**Aggregato Z voce 01 – Disponibilità finanziaria da programmare**

<i>Previsione iniziale</i>	0,00
Nessuna variazione in corso d'anno	
<i>Previsione definitiva (a)</i>	0,00

Sintesi della gestione finanziaria

Come finora illustrato, le previsioni formulate nel Programma Annuale 2025 sono state necessariamente modificate a seguito di successivi fatti contabili, quali nuove assegnazioni o riduzioni di fondi, modifiche ai progetti e rimodulazione dei costi.

Alcune variazioni sono state approvate dal Consiglio di istituto con specifiche delibere in sede di verifica sull'attuazione del Programma. Altre, per tempistiche, sono state effettuate con decreto dirigenziale, immediatamente esecutive e solo in un secondo tempo approvate dal Consiglio di istituto in occasione della presentazione e approvazione del Conto consuntivo 2025.

A fine anno, nei casi opportuni, si è proceduto alla costituzione di residui attivi o passivi.

In complesso, le attività previste nel nuovo impianto contabile mostrano i seguenti dati salienti:

	previsione iniziale	variazioni	previsione definitiva	Somme accertate	differenza
ENTRATE	€ 1.289.721,73	€ 257.952,36	€ 1.547.674,09	€ 651.767,65	-€ 895.906,44

La ripartizione degli accertamenti mostra come l'entrata complessiva dell'Istituto derivi per una quota di circa **14%** da finanziamenti statali del totale delle entrate finali accertate. Le risorse economiche provenienti dall'Unione Europea sono parte integrante dei residui attivi.

Tra le entrate complessive, il **20%** proviene dal contributo volontario dei genitori.

Ciò porta a considerare la fondamentale importanza, oltre che la necessità, per la realizzazione e l'offerta sempre più ampia di attività e servizi, di reperire più fondi sul territorio e da privati che non siano solo le famiglie degli alunni, pur se nel presente anno finanziario gli introiti hanno subito una frenata di arresto per la riduzione del contributo al POF.

Inoltre il **5%** del contributo delle famiglie è a sostegno delle attività con vincolo di destinazione, per corsi di rinforzo, di potenziamento e di certificazioni linguistiche, il **48%** per visite e viaggi d'istruzione, questi sono da considerarsi un vero e proprio "giroconto".

L'amministrazione Provinciale ha finanziato la scuola con circa il **12%** delle entrate per la manutenzione ordinaria, spese di funzionamento e manutenzione presidi antincendio.

Per finire circa il **1%** dell'entrate accertate proviene da introiti da altre Istituzioni e da privati.

A loro volta, le passività mostrano le seguenti risultanze:

	previsione iniziale	variazioni	previsione definitiva	somme impegnate	differenza
USCITE	€ 1.289.721,73	€ 257.952,36	€ 1.547.674,09	€ 651.767,65	-€ 895.906,44

(La tabella non comprende il Fondo di riserva e la Disponibilità da programmare, che non hanno determinato impegni, e le partite di giro)

Si nota, rispetto gli anni precedenti, un impegno condiviso tra progetti e attività e soprattutto si rappresenta un'impennata delle spese nelle attività motivata dal nuovo piano dei conti, che ha sostituito alcuni progetti.

La gestione dei residui

Il modello L, espone nel dettaglio l'elenco dei residui che si possono sintetizzare come segue:

Mod. L Elenco residui	totali	di cui	
		anni precedenti	dell'anno 2025
residui attivi	€ 157.197,37	€ 157.197,37	
residui passivi	€ 1.220,00		
differenza	€ 155.977,37	€ 157.197,37	

Residui attivi: Finanziamenti dall'UE per i progetti PNRR (A0108, A0109, A0308, A0309, A0310, A0311, A0312 e A0313);

Residui passivi: corrispondono all'impegno di spesa per la formazione del personale per l'utilizzo dei nuovi software (rif. anno 2022).

La situazione di cassa

La situazione di cassa, la cui consistenza è di € 739.929,07, risulta dall'allegato modello J, *Situazione amministrativa definitiva al 31/12*, ed è suffragata dalle risultanze dell'Istituto cassiere alla stessa data, nonché dall'estratto della Banca d'Italia.

La situazione amministrativa

Sempre dal modello J si ricavano i seguenti risultati finanziari:

- Un disavanzo di competenza di € 159.460,56 in relazione a minori accertamenti registrati nel 2025 rispetto agli impegni;
- Un avanzo di amministrazione complessivo di € 895.906,44 determinato come segue:

Fondo di cassa ad inizio esercizio		€ 760.599,94
Ammontare somme riscosse:	Totale	€ 639.411,08
a) in conto competenza	€ 492.307,09	
b) in partita di giro	€ 0,00	
c) in conto residui attivi	€ 147.103,99	
Ammontare dei pagamenti eseguiti:	Totale	€ 660.081,95
a) in conto competenza	€ 651.767,65	
b) in partita di giro	€ 0,00	
c) in conto residui passivi	€ 8.314,30	
Fondo di cassa a fine esercizio		€ 739.929,07
Residui attivi	€ 157.197,37	
Residui passivi	€ 1.220,00	
Avanzo di amministrazione a fine esercizio		€ 895.906,44

Ripartizione della spesa relativa all'avanzo di amministrazione definitivo

L'esercizio finanziario 2025 si chiude con un avanzo di amministrazione definitivo di € 895.906,44 determinato da:

➤ fondo di cassa esistente al 31 dicembre	€	739.929,07
➤ residui attivi	€	157.197,37
➤ residui passivi	€	1.220,00

Al suo interno distinguiamo:

➤ avanzo vincolato	€	432.579,57
➤ avanzo non vincolato	€	463.326,87

ASPETTO ECONOMICO

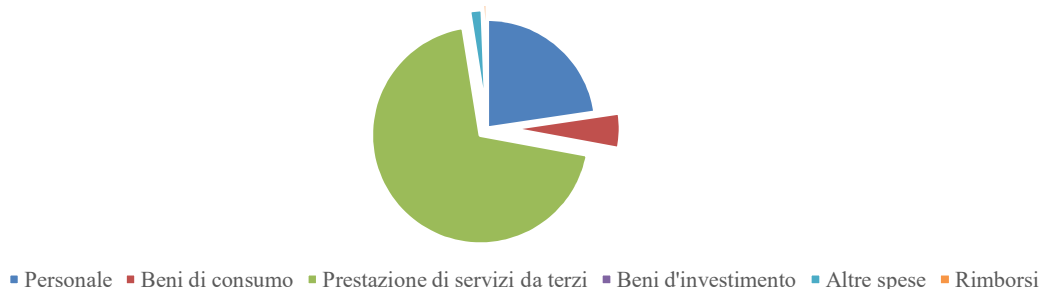
L'attività dell'istituto può essere analizzata anche da un punto di vista economico, attraverso un prospetto di sintesi delle tipologie di spesa rappresentate nell'allegato Modello N – Riepilogo spese.

Il presente prospetto fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate e definitivamente impegnate per tutti i Progetti/Attività (art. 24 del nuovo Regolamento 129/2018) ed è articolato secondo il raggruppamento previsto per la sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria.

Un dato utile rilevabile è l'indice di utilizzo e di incidenza economica della spesa, ottenuto rapportando le diverse aggregazioni al totale delle spese effettuate.

Riepilogo delle spese per conti economici			
<i>Tipo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>importo €</i>	<i>% sul totale</i>
1	Personale	147.795,13	22,7%
2	Beni di consumo	34.331,77	5,3%
3	Prestazioni di servizi da terzi	452.967,28	69,5%
4	Beni d'investimento	366,00	0,1%
5	Altre spese	12.408,23	1,9%
8	Oneri finanziari	0,00	0,0%
9	Rimborsi e poste correttive	3.899,24	0,6%
	Totale generale	651.767,65	100,0%

Riepilogo delle spese per conti economici



ASPETTO PATRIMONIALE

In quanto dotato di personalità giuridica, l'Istituto dispone di un proprio patrimonio, distinto da quello dello Stato e debitamente inventariato in apposito registro cronologico.

L'aspetto patrimoniale riguarda proprio la consistenza dei diversi elementi, attivi e passivi, che costituiscono questo patrimonio all'inizio dell'anno e, modificati durante l'esercizio, nelle loro risultanze finali.

Il Conto del patrimonio, Modello K allegato (art.22 c.3 del D.I. 129/2018), integrato dai dati della situazione finanziaria (fondo di cassa, residui attivi e residui passivi) costituisce il riassunto generale del movimento amministrativo nell'anno.

Come indicato nella nota MI 4083 del 23/02/2021, *Linee Guida per la gestione del patrimonio e dell'inventario*, ai sensi dell'art. 29 comma 3 del D.I. 129/2018, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario e al rinnovo inventariale alla data del 31/12/2021.

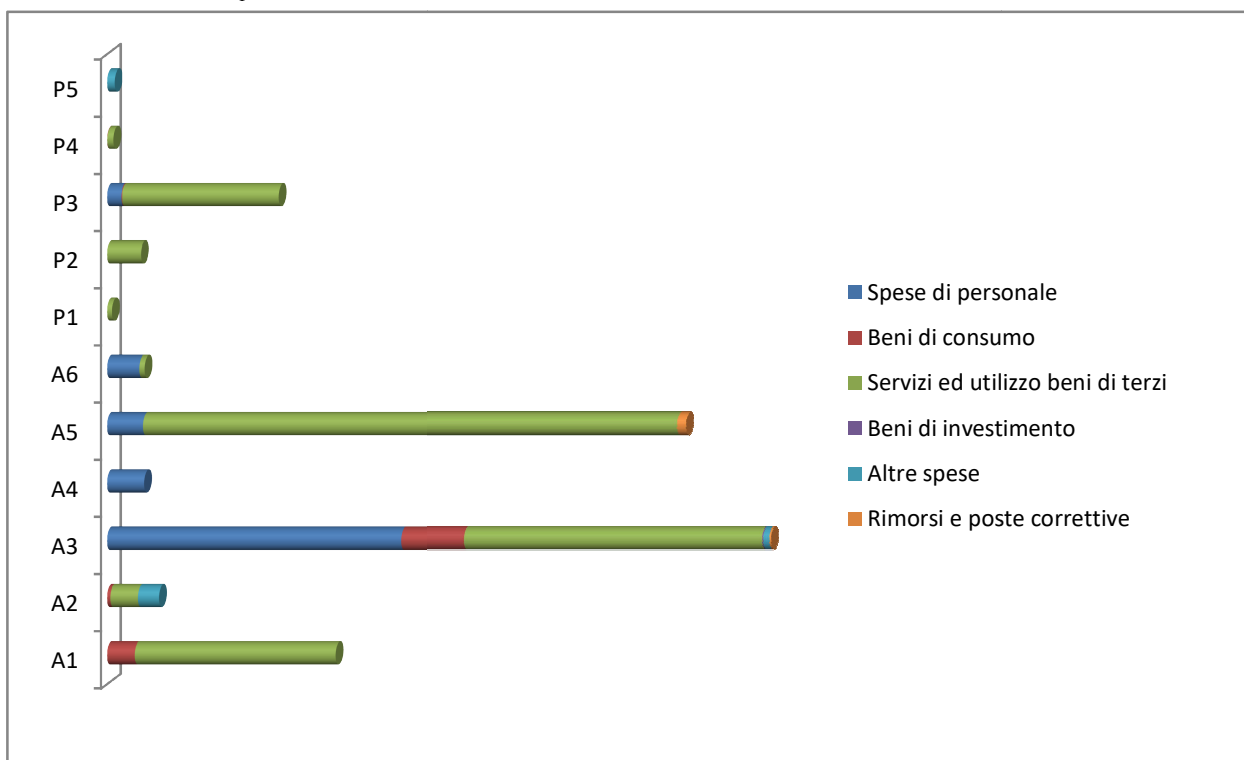
Può essere sintetizzato dal presente prospetto:

Situazione Patrimoniale			
Voci ATTIVO	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI A			
Immateriali A-1	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Materiali A-2	€ 308.971,27	-€ 53.150,03	€ 255.821,24
Finanziarie A-3	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale immobilizzazioni	€ 308.971,27	-€ 53.150,03	€ 255.821,24
DISPONIBILITA' B			
Rimanenze B-1	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Crediti (Residui attivi) B-2	€ 304.301,36	-€ 147.103,99	€ 157.197,37
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni B-3	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Disponibilità liquide B-4	€ 760.599,94	-€ 20.670,87	€ 739.929,07
Totale disponibilità	€ 1.064.901,30	-€ 167.774,86	€ 897.126,44
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	€ 1.373.872,57	€ 220.924,89	€ 1.152.947,68
Voci PASSIVO	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
Debiti a lungo termine A-1	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Residui passivi A-2	€ 9.534,30	-€ 8.314,30	€ 1.220,00
Totale debiti	€ 9.534,30	-€ 8.314,30	€ 1.220,00
Consistenza patrimoniale	€ 1.364.338,27	-€ 212.610,59	€ 1.151.727,68
TOTALE PASSIVO	€ 1.373.872,57	-€ 220.924,89	€ 1.152.947,68

Prospetto Riepilogativo Attività e Progetti

	01	02	03	04	05	09			
	Impegnato spese di personale	Impegnato beni di consumo	Impegnato Servizi utilizzo beni di terzi	Impegnato Beni di investimento	Impegnato altre spese	Impegnato Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale impegni	Impegni / spese %
A1		9.890,38	71.723,90				228.865,13	81.614,28	36
A2		1.165,92	9.901,22		7.511,23		238.304,78	18.578,37	8
A3	105.023,89	22.904,52	106.414,14	366,00	2.160,00	684,00	406.661,78	237.552,55	58
A4	13.256,85						27.377,94	13.256,85	48
A5	12.870,08		190.958,27			3.215,24	360.783,38	207.043,59	57
A6	11.535,36		1.891,00				24.653,65	13.426,36	54
P1			1.800,00				20.595,56	1.800,00	9
P2		6,05	12.142,25				39.301,46	12.148,30	31
P3	5.108,95	264,90	55.942,60				77.739,19	61.316,45	79
P4		100,00	2.193,90				33.522,95	2.293,90	7
P5					2.737,00		88.868,27	2.737,00	3
TOT.	147.795,13	34.331,77	452.967,28	366,00	12.408,23	3.899,24	1.546.674,09	651.767,65	42
TOT. / impegni %	23%	5%	70%		2%				

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 42%; in merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 100%.



FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE



L'art. 21 del D.I. 129/2018 disciplina il fondo economale per le minute spese.

Il C.I. in data 15 marzo 2019 ha deliberato il regolamento interno per la gestione delle minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessarie a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività.

In data 12 febbraio 2025, con delibera n. 175, il C.I. aveva stabilito la consistenza massima del fondo economale per le minute spese in € 3.000,00 e l'anticipazione dell'importo iniziale di € 300,00.

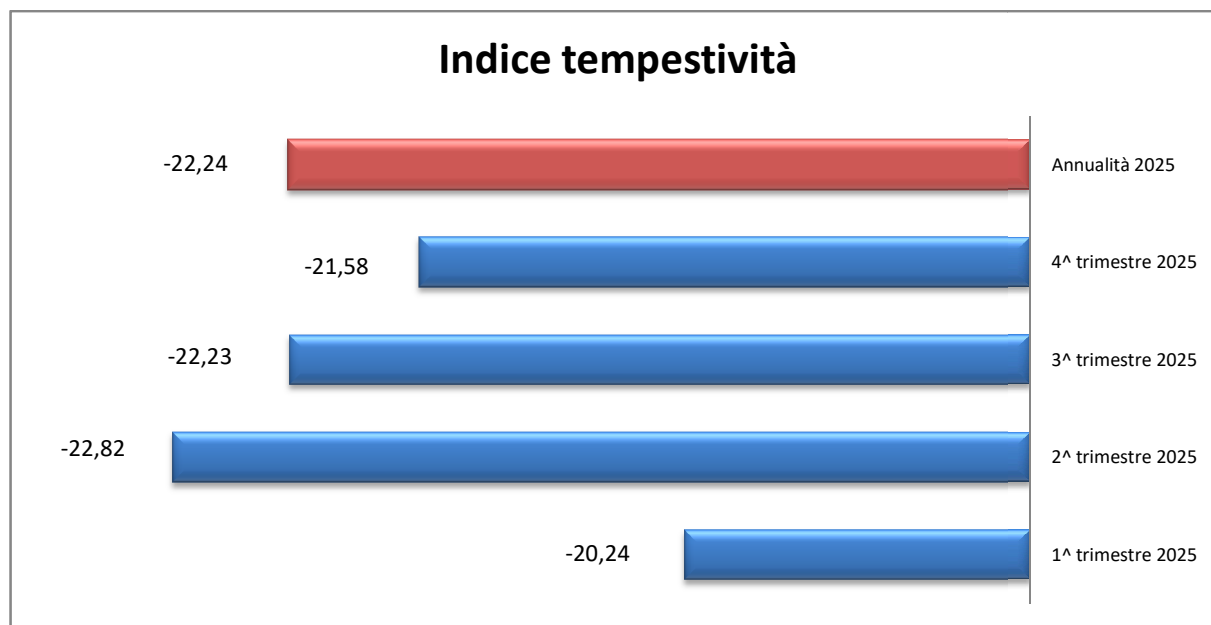
Per l'esercizio finanziario 2025 non è stato istituito il fondo economale delle minute spese in quanto non si è reso necessario.

INDICE TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

(art. 9 DPCM 22/09/2014)

L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti è trimestralmente pubblicato sul sito web istituzionale nella sezione trasparenza; nel 2025 sono risultati i seguenti dati:

PERIODO	INDICATORE
Gennaio / marzo	- 20,24
Aprile / giugno	- 22,82
Luglio / settembre	- 22,23
Ottobre / dicembre	- 21,58
Annualità	- 22,24



Conclusione

A completamento della presente relazione, per quanto attiene alle spese nell'esercizio finanziario 2025, si precisa che:

- Le voci del Conto consuntivo corrispondono con le risultanze dei libri e delle scritture contabili tenute dall'Istituto;
- Non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- L'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- I pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo e, se del caso, delle ritenute previdenziali, assistenziali e fiscali;
- Sulle fatture risultano apposti, ove previsti, gli estremi di presa in carico, il numero di inventario e la dichiarazione di collaudo, oltre al DURC, numero di CIG e/o CUP;
- Il fondo minute spese non è stato aperto.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto consuntivo 2025 della gestione del Programma Annuale 2025, ai sensi dell'art. 51 del D.I. 129/2018, al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2025, dopo l'esame dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione del Consiglio di istituto.

Vicenza, 21 gennaio 2026

Il Dirigente Scolastico
Roberto Guatieri



Il Direttore Amministrativo
Mariano Petrella



Appendice al Conto Consuntivo 2025

Evidenza sull'utilizzo del contributo volontario delle famiglie e/o erogazioni liberali (art. 23, comma 1 del D.I. 129/2018)

PREMESSA

Il contributo è una partecipazione economica volontaria delle famiglie per il raggiungimento di un risultato comune e condiviso, finalizzato ad interventi di ampliamento dell'offerta culturale e formativa.

Il Consiglio di istituto con propria delibera in data 21 gennaio 2015 ha indicato le quote dei contributi volontari per i vari indirizzi di studio, di cui una parte a titolo di rimborso spese varie per assicurazione, badge e libretto di giustificazioni, ed il restante come erogazione liberale a favore della scuola.

Questa Istituzione scolastica, nel rispetto delle norme vigenti in materia e delle indicazioni generali definite dal Consiglio di Istituto, comunica di aver impiegato le risorse finanziarie ottenute dalle famiglie nelle tre aree di intervento previste dalla normativa: 1) Innovazione tecnologica 2) Ampliamento dell'offerta formativa 3) Funzionamento.

Inoltre la presente relazione evidenzia le finalità a cui sono stati destinati i fondi derivanti da erogazioni liberali.

Si riporta di seguito la tabella con indicate le quote di contributo volontario versate dalle famiglie all'atto dell'iscrizione, una quota-parte per l'a. s. 2024/2025 e una quota-parte per l'a. s. 2025/2026 e la quantificazione delle spese sostenute dall'Istituzione scolastica grazie anche all'utilizzo del predetto contributo.

Contributo volontario versato dalle famiglie – anno 2025: € **97.900,70** – aggregato 6/1 delle entrate

DESCRIZIONE	A/P	SPESA €
Beni di consumo (badge, libretti scolastici, carta, cancelleria, riviste didattiche, attrezzature sportive, strumenti didattici e materiale informatico)	A0301	22.904,52
Esperti esterni e spese di personale per eventi	A0301	9.335,90
Noleggio fotocopiatori e altre spese per acquisto di servizi	A0301	6.065,24
Assicurazione	A0301	11.120,00
Rimborsi e altre spese	A0301	3.210,00
Progetti - area scientifico, tecnico e professionale	P0101	1.800,00
Progetti - area umanistica	P0201	10.000,00
Progetti - Certificazioni linguistiche	P0301	33.465,04
Totale		97.900,70

Erogazioni liberali versate da Enti e privati come premi/concorsi/borse di studio:

€200,00 Concorso *Migliori Allievi* – CONSERVATORIO VICENZA

Il Comitato Genitori ha erogato i seguenti contributi:

DESCRIZIONE	A/P	€
Sostegno alle famiglie per i viaggi	A0501	3.000,00
Progetto affettività e sessualità	P0201	3.090,00

Servizio “Pago In Rete”



Come previsto dalla normativa vigente, dal 1° marzo 2021 è attivo *Pago In Rete*, il sistema dei pagamenti online attivato dal Ministero dell’Istruzione per effettuare tutti i pagamenti dovuti per i diversi servizi erogati dalla scuola, nonché per i contributi volontari delle famiglie.

Pertanto non si potrà più accettare forma di pagamento diversa da quella effettuata tramite il servizio Pago In Rete.

Con tale procedura le famiglie e il personale interessato ricevono notifiche dalla scuola e possono successivamente effettuare i pagamenti on-line tramite PC, Tablet, Smartphone o esercenti convenzionati, per i servizi erogati quali: tasse scolastiche, visite e viaggi d’istruzione, assicurazione scolastica, attività extracurricolari, contributi volontari per ampliamento dell’offerta formativa e altri contributi.

Il Liceo Pigafetta ha riservato uno spazio nel sito per accedere al sistema *Pago in rete* con due opzioni per accedere al servizio o registrarsi per chi ancora non si fosse ancora registrato.

Il Dirigente Scolastico

Roberto Guatieri



Il Direttore Amministrativo

Mariano Petrella

