



Ministero dell'Istruzione

ISTITUTO COMPRENSIVO "MARCO POLO" CARTOCETO
Via Aldo Moro, 2 61030 LUCREZIA DI CARTOCETO (PU)
Tel. 0721/897274-Fax. 0721/875021 Sito web: www.icmarcopolo.edu.it
E-mail: info@icmarcopolo.it - psic822008@pec.istruzione.it
Cod. fiscale 90020800414 Cod. univoco UFZE3Z

Conto Consuntivo 2025

Relazione tecnico contabile del Direttore S.G.A.

La presente relazione tecnico contabile, ha lo scopo di illustrare analiticamente le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di Amministrazione al 31/12/2025, per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2025 approvato dal Consiglio di Istituto il 12/02/2026 con deliberazione n. 43

ANALISI DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

-Aggr. 01 Voce 02 – "Vincolato"

Previsione iniziale	€	327.490,99
Variazioni effettuate	€	0,00
Previsione definitiva	€	327.490,99

AGGREGATO 02 – FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

Aggr. 02 Voce 01 – "Fondi sociali europei (FSE)"

2- programma nazionale 21-27

Previsione iniziale	€	60.600,00
Variazioni effettuate	€	72.720,00
Entrate accertate al 31/12/2025	€	133.320,00
Somme effettivamente riscosse	€	25.452,00
Somme rimaste da riscuotere	€	107.868,00

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte negli allegati elenchi variazioni ai Progetti/Attività: P2/20 - P2/21

-Aggr. 02 Voce 03 – "altri finanziamenti dall'unione europea)"

1- next generation EU - PNRR

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni effettuate	€	31.995,00
Entrate accertate al 31/12/2025	€	31.995,00
Somme effettivamente riscosse	€	19.197,00
Somme rimaste da riscuotere	€	12.798,00

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte negli allegati elenchi variazioni ai Progetti/Attività: P2/18

-Aggr. 02 Voce 03 – “altri finanziamenti dall’unione europea)”**4 - fondi Erasmus+ 2025-2026**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni effettuate	€	28.617,00
Entrate accertate al 31/12/2025	€	28.617,00
Somme effettivamente riscosse	€	22.893,60
Somme rimaste da riscuotere	€	5.723,40

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte negli allegati elenchi variazioni ai Progetti/Attività: P2/19

AGGREGATO 03 – FINANZIAMENTO DELLO STATO**-Aggr. 03 Voce 01 – “Dotazione ordinaria”**

Previsione iniziale	€	12.487,67
Variazioni effettuate	€	11.806,03
Entrate accertate al 31/12/2025	€	24.293,70
Somme effettivamente riscosse	€	24.293,70
Somme rimaste da riscuotere	€	0,00

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte negli allegati elenchi variazioni ai Progetti/Attività: A02 – A03 – P08

-Aggr. 03 Voce 02 – “Dotazione perequativa”

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni effettuate	€	6.185,00
Entrate accertate al 31/12/2025	€	6.185,00
Somme effettivamente riscosse	€	6.185,00
Somme rimaste da riscuotere	€	0,00

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte negli allegati elenchi variazioni ai Progetti/Attività: A02

AGGREGATO 05 - FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLIC.**-Aggr. 05 Voce 05 – “altre istituzioni non vincolati”**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni effettuate	€	1.840,00
Entrate accertate al 31/12/2025	€	1.840,00
Somme effettivamente riscosse	€	1.840,00
Somme rimaste da riscuotere	€	0,00

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte negli allegati elenchi variazioni ai Progetti/Attività: P10 – P09 – P07

-Aggr. 05 Voce 06 – “altre istituzioni vincolati”

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni effettuate	€	8.955,18
Entrate accertate al 31/12/2025	€	8.955,18
Somme effettivamente riscosse	€	8.955,18
Somme rimaste da riscuotere	€	0,00

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte negli allegati elenchi variazioni ai Progetti/Attività: P10 – P07

AGGREGATO 06 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

Aggr. 06 Voce 01 – “Contributi volontari da famiglie”

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni effettuate	€	6.919,00
Entrate accertate al 31/12/2025	€	6.919,00
Somme effettivamente riscosse	€	6.919,00
Somme rimaste da riscuotere	€	0,00

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte negli allegati elenchi variazioni ai Progetti/Attività: A03 – P07 - P09 – P10

Aggr. 06 Voce 04 – “Contributi per visite, viaggi e studio all'estero”

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni effettuate	€	59.683,50
Entrate accertate al 31/12/2025	€	59.683,50
Somme effettivamente riscosse	€	59.683,50
Somme rimaste da riscuotere	€	0,00

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte negli allegati elenchi variazioni ai Progetti/Attività: A05

Aggr. 06 Voce 05 – “Contributi per copertura assicurativa degli alunni”

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni effettuate	€	4.293,00
Entrate accertate al 31/12/2025	€	4.293,00
Somme effettivamente riscosse	€	4.293,00
Somme rimaste da riscuotere	€	00,00

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte negli allegati elenchi variazioni ai Progetti/Attività: A02

Aggr. 06 Voce 06 – “Contributi per copertura assicurativa personale”

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni effettuate	€	534,50
Entrate accertate al 31/12/2025	€	534,50
Somme effettivamente riscosse	€	534,50
Somme rimaste da riscuotere	€	0,00

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte negli allegati elenchi variazioni ai Progetti/Attività: A02

Aggr. 06 Voce 07 – “Altri contributi da famiglie non vincolati”

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni effettuate	€	54,00
Entrate accertate al 31/12/2025	€	54,00
Somme effettivamente riscosse	€	54,00
Somme rimaste da riscuotere	€	0,00

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte negli allegati elenchi variazioni ai Progetti/Attività: P07 - P09 – P10

Aggr. 06 Voce 08 – “Contributi da imprese non vincolati”

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni effettuate	€	300,00
Entrate accertate al 31/12/2025	€	300,00
Somme effettivamente riscosse	€	300,00
Somme rimaste da riscuotere	€	0,00

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte negli allegati elenchi variazioni ai Progetti/Attività: P7

Aggr. 06 Voce 10 – “Altri contributi da famiglie vincolati”

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni effettuate	€	21.624,95
Entrate accertate al 31/12/2025	€	21.624,95
Somme effettivamente riscosse	€	21.624,95
Somme rimaste da riscuotere	€	0,00

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte negli allegati elenchi variazioni ai Progetti/Attività: P7- P9 - P10

Aggr. 06 Voce 12 – “contributi da istituzioni sociali private vincolati”

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni effettuate	€	5.269,00
Entrate accertate al 31/12/2025	€	5.269,00
Somme effettivamente riscosse	€	5.269,00
Somme rimaste da riscuotere	€	0,00

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte negli allegati elenchi variazioni ai Progetti/Attività: P10

AGGREGATO 12 – ALTRE ENTRATE**12 – Voce 02 – Interessi attivi da banca d'Italia**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni effettuate	€	0.03
Entrate accertate al 31/12/2025	€	0.03
Somme effettivamente riscosse	€	0.03
Somme rimaste da riscuotere	€	0,00

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte negli allegati elenchi variazioni ai Progetti/Attività: Z01 disponibilità da programmare

ANALISI DELLE SPESE**ATTIVITA' A 01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA**

Spese programmate	€	15.966,96
Variazioni effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	15.966,96
Somme impegnate	€	430,66
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	15.536,30

ATTIVITA' A 01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA**Attività A01 – 15 risorse ex art. 39-bis comma 1 D.L. 115/2021**

Spese programmate	€	4.396,76
Variazioni effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	4.396,76
Somme impegnate	€	3.307,06
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	1.089,70

ATTIVITA' A 01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA**Attività A01 – 16 Innovazione digitale e didattica laboratoriale 2022**

Spese programmate	€	246,42
Variazioni effettuate	€	00,00
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	246,42
Somme impegnate	€	0,00
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	246,42

ATTIVITA' A 01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA**Attività A01 – 17 PNRR misura 1.4.1. esperienza del cittadino nei servizi**

Spese programmate	€	3.031,00
Variazioni effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	3.031,00
Somme impegnate	€	1.220,00
Somme rimaste da pagare	€	610,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	1.811,00

ATTIVITA' A 02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Spese programmate	€	28.512,68
Variazioni effettuate	€	18.209,50
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	46.722,18
Somme impegnate	€	29.334,87
Somme rimaste da pagare	€	3.220,80
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	17.387,31

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte nell'allegato elenco variazioni ai progetti/attività: A02.

ATTIVITA' A 03 – DIDATTICA

Spese programmate	€	15.671,33
Variazioni effettuate	€	7.587,81
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	23.259,14
Somme impegnate	€	10.124,65
Somme rimaste da pagare	€	1.006,56
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	13.134,49

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte nell'allegato elenco variazioni ai progetti/attività: A03.

ATTIVITA' A 03 – DIDATTICA**A03- 18 Piano scuola 4.0 – azione 1 – next generation classroom**

Spese programmate	€	2.618,99
Variazioni effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	2.618,99
Somme impegnate	€	0,00
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	2.618,99

ATTIVITA' A 03 – DIDATTICA**A03- 19 Investimento M4C1-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023 – codice M4C-3.1-2023-1143-P-35852**

Spese programmate	€	26.648,25
Variazioni effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	26.648,25
Somme impegnate	€	8.153,48
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	18.494,77

A03- 20 Investimento 2.1-Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 – codice M4C-2.1-2023-1222-P-42123

Spese programmate	€	38.227,76
Variazioni effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	38.227,76
Somme impegnate	€	16.371,16
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	21.856,60

A03- 21 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica D.M. 19/2024

Spese programmate	€	67.069,06
Variazioni effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	67.069,06
Somme impegnate	€	1.507,16
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	65.561,90

ATTIVITA' A 05 – VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI STUDIO ALL'ESTERO

Spese programmate	€	8.895,54
Variazioni effettuate	€	58.893,50
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	68.789,04
Somme impegnate	€	46.895,60
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	21.893,44

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte nell'allegato elenco variazioni ai progetti/attività: A5.

ATTIVITA' A 06 – ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Spese programmate	€	1.463,67
Variazioni effettuate	€	257,22
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	1.720,89
Somme impegnate	€	0,00
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	1.720,89

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte nell'allegato elenco variazioni ai progetti/attività: A06

P02 - PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE:

PROGETTO P 02-2 PROGETTO RECUPERO POTENZIAMENTO

Spese programmate	€	3.349,87
Variazioni effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	3.349,87
Somme impegnate	€	0,00
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	3.349,87

PROGETTO P02-7 PROGETTI SCUOLA SECONDARIA

Spese programmate	€	24.832,67
Variazioni effettuate	€	12.263,03
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	37.095,70
Somme impegnate	€	12.195,64
Somme rimaste da pagare	€	547,09
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	24.900,06

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte nell'allegato elenco variazioni ai progetti/attività: P 07

PROGETTO P 02-8 SPERIMENTAZIONE DIDATTICA ED ATTREZZATURE INTEGRAZIONE ALUNNI H

Spese programmate	€	3.440,89
Variazioni effettuate	€	215,00
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	3.655,89
Somme impegnate	€	1.409,78
Somme rimaste da pagare	€	938,79
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	2.246,11

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte nell'allegato elenco variazioni ai progetti/attività: P8.

PROGETTO P02 - 9 PROGETTI SCUOLA PRIMARIA

Spese programmate	€	4.209,61
Variazioni effettuate	€	12.437,60
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	16.647,21
Somme impegnate	€	10.526,43
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	6.120,78

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte nell'allegato elenco variazioni ai progetti/attività: P 9

PROGETTO P02-10 PROGETTI SCUOLA INFANZIA

Spese programmate	€	7.243,75
Variazioni effettuate	€	16.655,00
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	23.898,75
Somme impegnate	€	17.557,58
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	6.341,17

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte nell'allegato elenco variazioni ai progetti/attività: P 10.

PROGETTO P 02-15 AVVISO 59369 del 19/04/2024 FSE percorsi formativi potenziamento delle competenze inclusione e socialità a.s. 2023/2024 e 2024/2025 – ESO4.6°4.FSEPN-PU-2024-3245

Spese programmate	€	46.380,00
Variazioni effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	46.380,00
Somme impegnate	€	4.539,91
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	41.840,09

PROGETTO P 02-16 Progetto ERASMUS PLUS 2024-1-IT02-KA121-SCH-000207757

Spese programmate	€	25.065,00
Variazioni effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	25.065,00
Somme impegnate	€	16.394,02
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	8.670,98

PROGETTO P 02-17 Progetto - FSE avviso prot. 136777 del 9/10/2024 Agenda Nord – ESO4.6.A1.B – ESO4.6.A2.B

Spese programmate	€	60.600,00
Variazioni effettuate	€	0,00
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	60.600,00
Somme impegnate	€	0,00
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	60.600,00

PROGETTO P 02-18 PNRR Progetto ERASMUS PLUS 2024-1-IT02-KA121-SCH-000207757 ERASMUS +

Spese programmate	€	0,00
Variazioni effettuate	€	31.995,00
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	31.995,00
Somme impegnate	€	27.595,90
Somme rimaste da pagare	€	27.595,90
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	4.399,10

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte nell'allegato elenco variazioni ai progetti/attività: P 18

PROGETTO P 02-19 Progetto ERASMUS PLUS 2025-1-IT02-KA121-SCH-000321524

Spese programmate	€	0,00
Variazioni effettuate	€	28.617,00
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	28.617,00
Somme impegnate	€	233,00
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	28.384,00

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte nell'allegato elenco variazioni ai progetti/attività: P 19

PROGETTO P 02-20 AVVISO 57173 del 14/04/2025 FSE percorsi di Orientamento – ESO4.6.A4.D FSEPN.MA-2025-65

Spese programmate	€	0,00
Variazioni effettuate	€	24.240,00
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	24.240,00
Somme impegnate	€	0,00
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	24.240,00

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte nell'allegato elenco variazioni ai progetti/attività: P 20

PROGETTO P 02-21 AVVISO 81652 del 23/05/2025 FSE Piano Estate – ESO4.6.A4. A FSEPN.MA-2025-200

Spese programmate	€	0,00
Variazioni effettuate	€	48.480,00
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	48.480,00
Somme impegnate	€	0,00
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	48.480,00

Le variazioni effettuate risultano dettagliatamente descritte nell'allegato elenco variazioni ai progetti/attività: P 21

PROGETTO P04 -4 PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Spese programmate	€	6.100,16
Variazioni effettuate	€	258,00
Programmazione definitiva al 31/12/2025	€	6.358,16
Somme impegnate	€	0,00
Somme rimaste da pagare	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	6.358,16

AGGREGATO R – FONDO DI RISERVA

Aggr. R – Voce R 98 “ Fondo di riserva”

Spesa programmata	€	500,00
Spesa impegnata	€	0,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2025	€	500,00

Cartoceto, 14/04/2026

IL D.S.G.A.
Elia Gasperini

