



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2025

1. Premessa

1.1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2025 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare 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 d'Istituto in data 17/01/2025 con delibera n. 74 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	521.000,18	Programmazione definitiva	518.893,47	<i>Disp. fin. da programmare</i> 2.106,71
Accertamenti	158.448,33	Impegni	237.344,20	<i>Disavanzo di competenza</i> 78.895,87
Saldo di cassa iniziale (01/01/2025) (A)				249.448,61
Riscossioni competenza residui (B)	227.134,67	Pagamenti competenza residui (C)	324.352,30	
Saldo di cassa finale (31/12/2025) (D) (D=A+B-C)				152.230,98
Somme rimaste da riscuotere (E)	0,00	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 0,00
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	131.425,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	131.425,00	Totale residui passivi (L=F+H)	0,00	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 131.425,00



3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2025

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	362.551,85	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	39.021,62	39.021,62	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.368,45	6.368,45	100,00 %
6. Contributi da privati	113.058,00	113.058,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,26	0,26	100,00 %
Totale Entrate	521.000,18	158.448,33	
Disavanzo di competenza		78.895,87	
	Totale a pareggio	237.344,20	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC RIPATRANSONE ISC

63065 RIPATRANSONE (AP) VIA DA SOLE 1 C.F. 82005290448 C.M. APIC804003

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	362.551,85	0,00	362.551,85
	2	Vincolato	250.794,00	0,00	250.794,00
	1	Non vincolato	111.757,85	0,00	111.757,85

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	16.095,33	39.021,62	39.021,62	39.021,62	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	16.095,33	39.021,62	39.021,62	39.021,62	0,00	0,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	6.368,45	6.368,45	6.368,45	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	5.183,45	5.183,45	5.183,45	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.185,00	1.185,00	1.185,00	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	25.500,00	113.058,00	113.058,00	113.058,00	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	1.673,00	1.673,00	1.673,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.500,00	99.449,00	99.449,00	99.449,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	6.240,00	6.240,00	6.240,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	1.496,00	1.496,00	1.496,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,26	0,26	0,26	0,26	0,00	0,00
	1	Interessi	0,25	0,25	0,25	0,25	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00



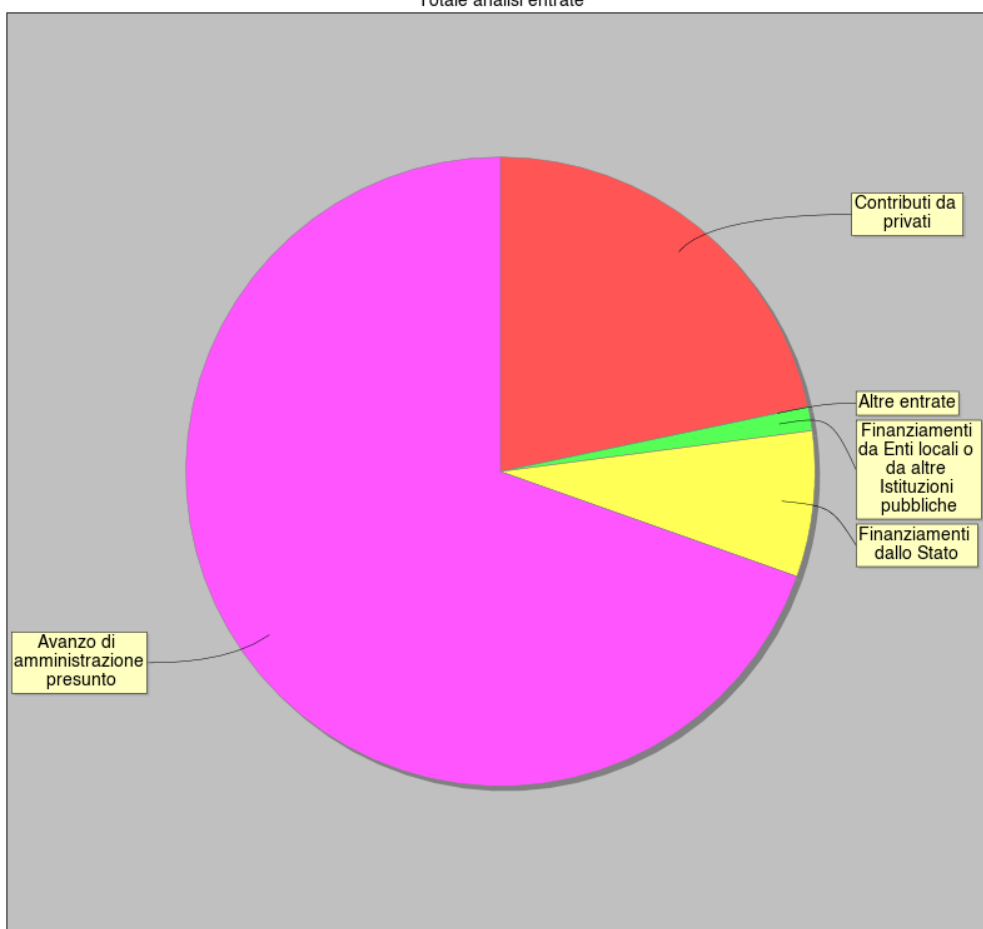
Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC RIPATRANSONE ISC

63065 RIPATRANSONE (AP) VIA DA SOLE 1 C.F. 82005290448 C.M. APIC804003

--	--	--	--	--	--	--	--	--

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	362.551,85
Finanziamenti dallo Stato	39.021,62
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.368,45
Contributi da privati	113.058,00
Altre entrate	0,26

Totale analisi entrate



- Contributi da privati
- Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Avanzo di amministrazione presunto



3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2025

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	463.187,32	225.585,96	48,70 %
P. Progetti	54.706,15	11.758,24	21,49 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	518.893,47	237.344,20	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		237.344,20	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC RIPATRANSONE ISC

63065 RIPATRANSONE (AP) VIA DA SOLE 1 C.F. 82005290448 C.M. APIC804003

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	353.441,03	109.746,29	463.187,32	225.585,96	225.585,96	0,00	237.601,36
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	39.426,14	14.362,00	53.788,14	15.663,28	15.663,28	0,00	38.124,86
	2	Funzionamento amministrativo	31.807,65	14.770,00	46.577,65	16.456,31	16.456,31	0,00	30.121,34
	3	Didattica	247.225,64	6.367,29	253.592,93	119.520,77	119.520,77	0,00	134.072,16
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	32.437,25	73.949,00	106.386,25	73.285,60	73.285,60	0,00	33.100,65
	6	Attività di orientamento	2.544,35	298,00	2.842,35	660,00	660,00	0,00	2.182,35

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	47.599,70	7.106,45	54.706,15	11.758,24	11.758,24	0,00	42.947,91
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	14.148,92	0,00	14.148,92	701,50	701,50	0,00	13.447,42
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	21.225,78	7.106,45	28.332,23	7.042,02	7.042,02	0,00	21.290,21
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	12.225,00	0,00	12.225,00	4.014,72	4.014,72	0,00	8.210,28

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	98	Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		190.752,43
Acquisto di beni di consumo		99.900,79
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		210.920,05
Acquisto di beni d'investimento		14.120,19
Altre spese		2.200,01



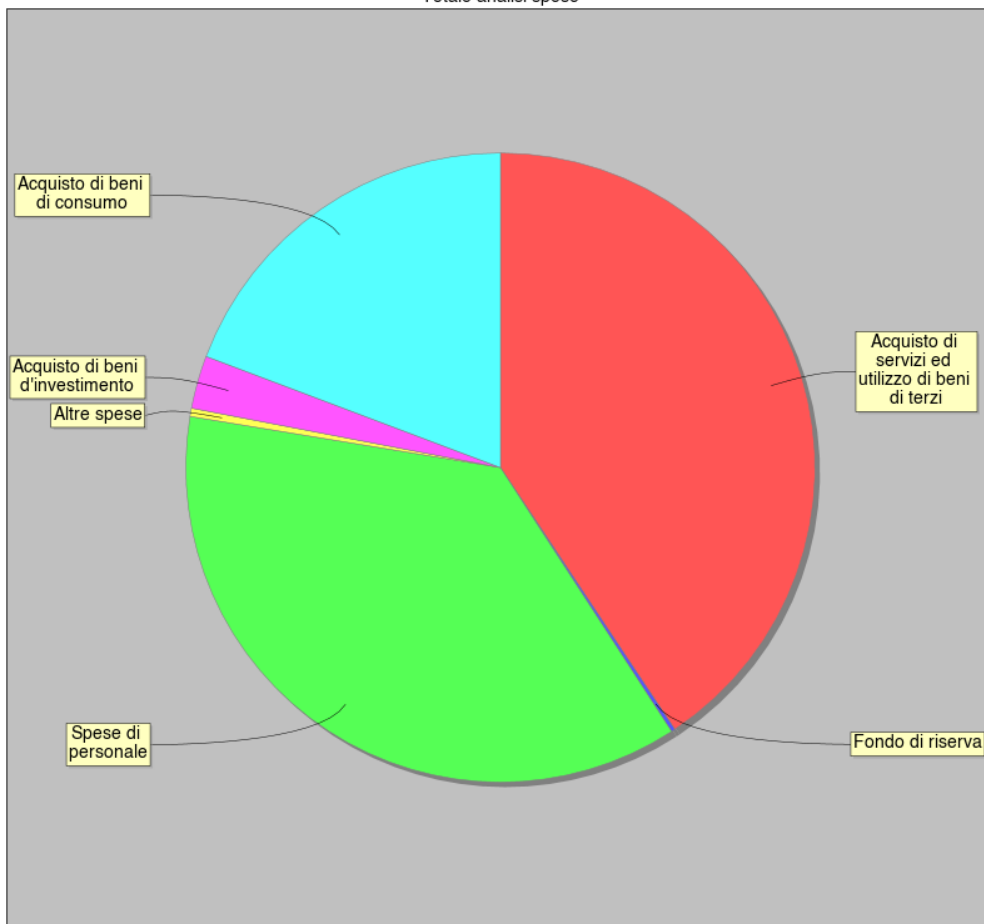
Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC RIPATRANSONE ISC

63065 RIPATRANSONE (AP) VIA DA SOLE 1 C.F. 82005290448 C.M. APIC804003

Fondo di riserva

1.000,00

Totale analisi spese



- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi
- Fondo di riserva
- Spese di personale
- Altre spese
- Acquisto di beni d'investimento
- Acquisto di beni di consumo



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2025 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

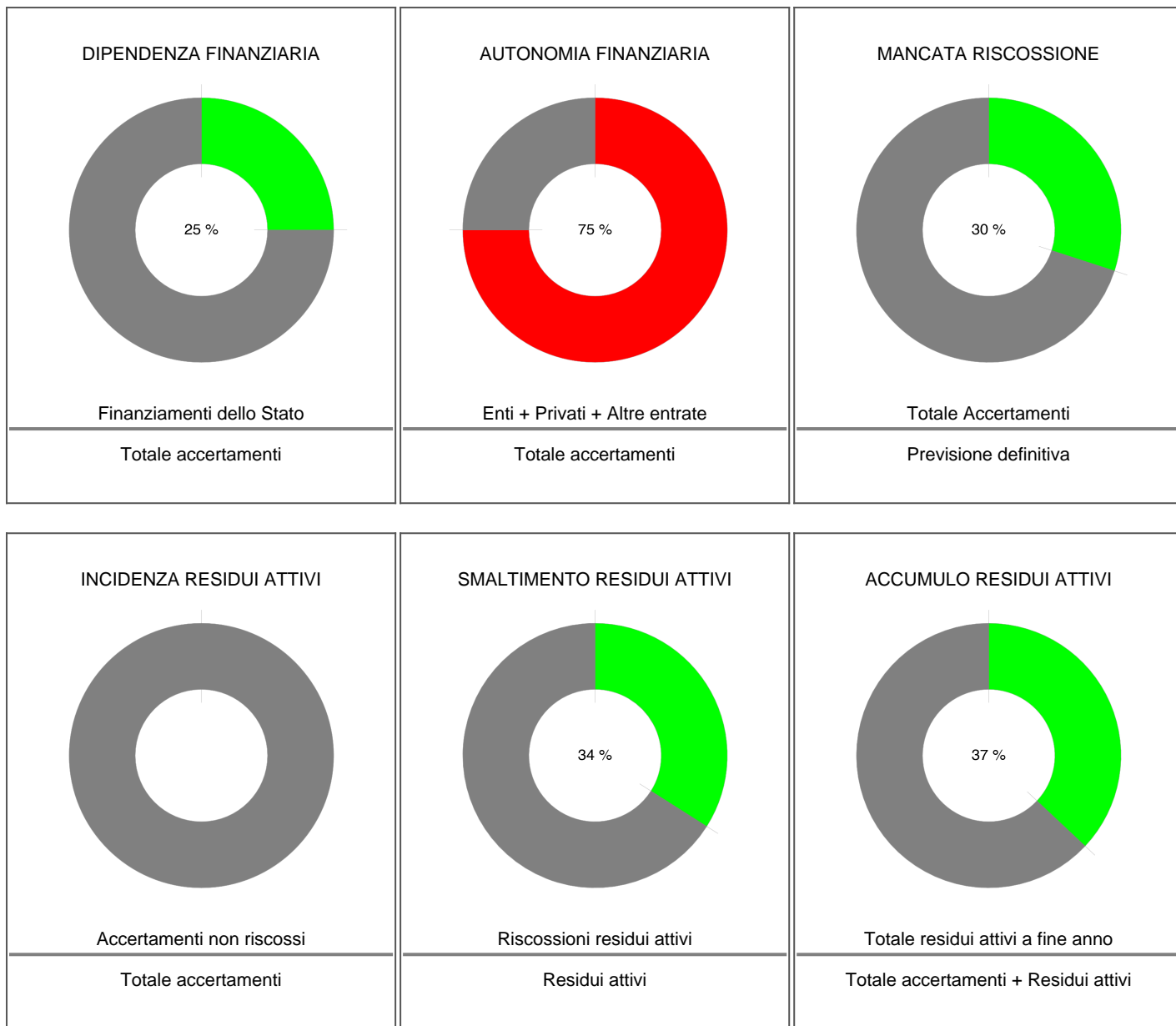
La disponibilità finanziaria da programmare è pari ad € 2.106,71



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2. Indici di bilancio per le Spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.





5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

La presente relazione costituisce la sintesi dell'attività svolta nell'E.F. 2025 sulla base delle risorse finanziarie erogate. La dirigente e gli OO.CC, a seguito delle disponibilità finanziarie, hanno potuto effettuare scelte congruenti alle esigenze di ampliamento dell'offerta formativa così come codificate nel PTOF di istituto.

Per ogni progetto/attività è predisposto il rendiconto - Mod I- il quale descrive in modo analitico per conto e sottoconto, l'evoluzione della spesa, partendo dalla previsione iniziale per arrivare fino alla determinazione dell'economia alla fine dell'esercizio finanziario. Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei mandati è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva: ogni liquidazione è stata disposta dopo aver accertato la regolarità dell'acquisto e la correttezza della fornitura nonché l'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, delle ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali.

Le scritture di cui al Registro di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario.

Il saldo del conto di Tesoreria Mod. 56 TU della banca d'Italia al 31/12/2025 pari ad € 152.230,98 concorda con il saldo del giornale di cassa e con il saldo dell'istituto cassiere;

I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro inventario.

Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti.

Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanziati dall'istituto Cassiere.

Alla scuola è intestato un conto corrente bancario aperto presso l'istituto cassiere BCC Ripatransone e Fermano.

E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Il contributo volontario delle famiglie è stato utilizzato per il noleggio dei fotocopiatori per la didattica in relazione ai progetti per l'ampliamento dell'offerta formativa.

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituzione scolastica e di aver osservato le norme regolamentari, il presente Conto Consuntivo viene sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti.

Il conto consuntivo corredato della relazione dei revisori dei conti verrà trasmesso al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

RIPATRANSONE, 12-03-
2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Stefania D'Annibali

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Gaia Gentili