



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 il 28/01/2025 con provvedimento n. 1 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Firmato digitalmente da GIOVANNA VERDUCI



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	710.525,98	Programmazione definitiva	714.769,04	Disp. fin. da programmare -4.243,06
Accertamenti	238.657,37	Impegni	367.372,39	Disavanzo di competenza 128.715,02
Saldo di cassa iniziale (01/01/2025) (A)				224.154,18
Riscossioni competenza residui (B)	239.157,37	Pagamenti competenza residui (C)	381.857,09	
Saldo di cassa finale (31/12/2025) (D) (D=A+B-C)				81.454,46
Somme rimaste da riscuotere (E)	0,00	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 0,00
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	0,00	Totale residui passivi (L=F+H)	0,00	Residui Attivi - Residui Passivi 0,00

Firmato digitalmente da GIOVANNA VERDUCI



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	214.912,54	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	250.951,93	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	36.128,62	40.871,68	113,13 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	64.173,88	64.173,88	100,00 %
6. Contributi da privati	143.077,53	132.914,53	92,90 %
8. Rimborsi e restituzione somme	500,00	0,00	0,00 %
12. Altre entrate	781,48	697,28	89,23 %
Totale Entrate	710.525,98	238.657,37	
Disavanzo di competenza		128.715,02	
	Totale a pareggio	367.372,39	

Firmato digitalmente da GIOVANNA VERDUCI



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	214.912,54	0,00	214.912,54
	2	Vincolato	133.670,19	0,00	133.670,19
	1	Non vincolato	81.242,35	0,00	81.242,35

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	250.951,93	250.951,93	0,00	0,00	0,00	250.951,93
	1	Fondi sociali europei (FSE)	49.806,00	49.806,00	0,00	0,00	0,00	49.806,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	201.145,93	201.145,93	0,00	0,00	0,00	201.145,93

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	17.198,00	36.128,62	40.871,68	40.871,68	0,00	-4.743,06
	1	Dotazione ordinaria	17.198,00	40.435,67	40.435,67	40.435,67	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	-4.307,05	436,01	436,01	0,00	-4.743,06

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	63.763,40	64.173,88	64.173,88	64.173,88	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	10,48	10,48	10,48	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	63.763,40	63.763,40	63.763,40	63.763,40	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	400,00	400,00	400,00	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	140.400,00	143.077,53	132.914,53	132.914,53	0,00	10.163,00
	1	Contributi volontari da famiglie	20.000,00	20.000,00	12.317,00	12.317,00	0,00	7.683,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	110.000,00	111.019,71	111.019,71	111.019,71	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli	9.500,00	9.500,00	7.020,00	7.020,00	0,00	2.480,00

Firmato digitalmente da VALENTINA MOLIGNANI



		alunni						
6		Contributi per copertura assicurativa personale	300,00	667,50	667,50	667,50	0,00	0,00
8		Contributi da imprese non vincolati	600,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00
10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.290,32	1.290,32	1.290,32	0,00	0,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

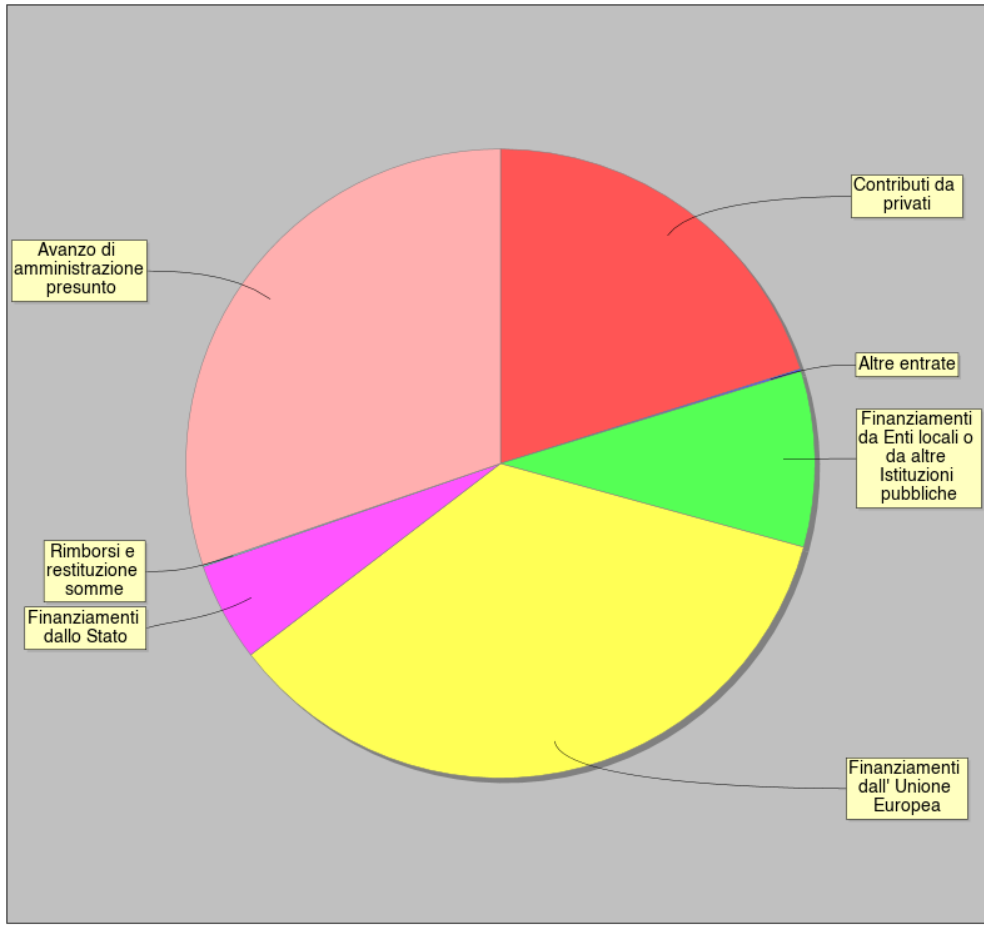
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	84,33	781,48	697,28	697,28	0,00	84,20
	1	Interessi	84,20	84,20	0,00	0,00	0,00	84,20
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,13	0,13	0,13	0,13	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	697,15	697,15	697,15	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	214.912,54
Finanziamenti dall' Unione Europea	250.951,93
Finanziamenti dallo Stato	36.128,62
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	64.173,88
Contributi da privati	143.077,53
Rimborsi e restituzione somme	500,00
Altre entrate	781,48



Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall' Unione Europea ● Rimborsi e restituzione somme ● Avanzo di amministrazione presunto

Firmato digitalmente da GIOVANNA VERDUCI

Firmato digitalmente da VALENTINA MOLIGNANI



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	589.329,76	331.050,60	56,17 %
P. Progetti	125.039,28	36.321,79	29,05 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	400,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	714.769,04	367.372,39	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		367.372,39	

Firmato digitalmente da GIOVANNA VERDUCI



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	561.677,88	27.651,88	589.329,76	331.050,60	331.050,60	0,00	258.279,16
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	42.592,35	6.337,63	48.929,98	23.099,08	23.099,08	0,00	25.830,90
	2	Funzionamento amministrativo	56.066,33	18.709,35	74.775,68	32.497,60	32.497,60	0,00	42.278,08
	3	Didattica	341.850,89	-651,24	341.199,65	160.133,79	160.133,79	0,00	181.065,86
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	117.799,87	2.820,13	120.620,00	115.320,13	115.320,13	0,00	5.299,87
	6	Attività di orientamento	3.368,44	436,01	3.804,45	0,00	0,00	0,00	3.804,45

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	125.732,32	-693,04	125.039,28	36.321,79	36.321,79	0,00	88.717,49
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	122.964,32	0,00	122.964,32	35.751,79	35.751,79	0,00	87.212,53
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.768,00	-693,04	2.074,96	570,00	570,00	0,00	1.504,96

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	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
	98	Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00

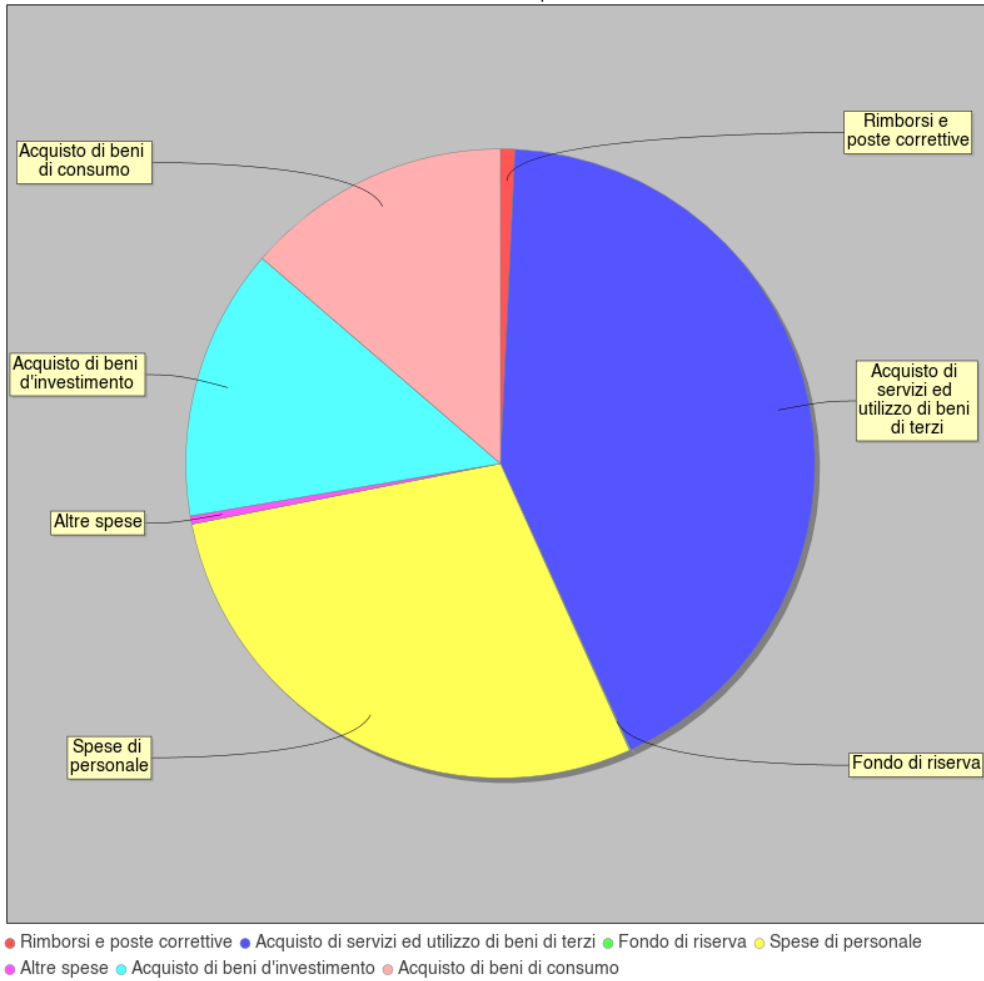
SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						204.671,81			
Acquisto di beni di consumo						97.750,96			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						303.373,54			
Acquisto di beni d'investimento						99.898,41			
Altre spese						2.984,33			
Rimborsi e poste correttive						5.289,99			

Firmato digitalmente da VALENTINA MOLIGNANI



Fondo di riserva	400,00
------------------	--------

Totale analisi spese



Firmato digitalmente da GIOVANNA VERDUCI

Firmato digitalmente da VALENTINA MOLIGNANI



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.

Firmato digitalmente da GIOVANNA VERDUCI



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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



Firmato digitalmente da GIOVANNA VERDUCI



4.2. Indici di bilancio per le Spese

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



Firmato digitalmente da GIOVANNA VERDUCI



5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

Il dirigente scolastico

Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2025, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi;

Valutati i dati di bilancio sull'andamento della gestione;

dichiara che gli obiettivi programmati nel Piano della Offerta Formativa sono stati raggiunti.

CASSINA DE' PECCHI, 20-
03-2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Giovanna Verduci

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Valentina Mognani

Firmato digitalmente da GIOVANNA VERDUCI

Firmato digitalmente da VALENTINA MOLIGNANI