



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 29/01/2025 con delibera n. 3 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

PGIC809009 - A3419AD - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002160 - 13/04/2026 - VI.3 - U



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	549.838,19	Programmazione definitiva	549.838,19	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	211.266,95	Impegni	156.709,79	<i>Avanzo di competenza</i> 54.557,16
Saldo di cassa iniziale (01/01/2025) (A)				211.576,98
Riscossioni competenza residui (B)	129.562,43	Pagamenti competenza residui (C)	189.504,46	
Saldo di cassa finale (31/12/2025) (D) (D=A+B-C)				151.634,95
Somme rimaste da riscuotere (E)	123.265,00	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 123.265,00
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	118.228,45	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	241.493,45	Totale residui passivi (L=F+H)	0,00	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 241.493,45

PGIC809009 - A3419AD - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002160 - 13/04/2026 - VI.3 - U



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	338.571,24	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	123.020,00	123.020,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	23.319,06	23.319,06	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	8.035,00	8.035,00	100,00 %
6. Contributi da privati	56.569,70	56.569,70	100,00 %
12. Altre entrate	323,19	323,19	100,00 %
Totale Entrate	549.838,19	211.266,95	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	211.266,95	

PGIC809009 - A3419AD - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002160 - 13/04/2026 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. "T. VALENTI" TREVÌ

06039 TREVÌ (PG) PIAZZA GARIBALDI C.F. 82002000543 C.M. PGIC809009

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	338.571,24	0,00	338.571,24
	2	Vincolato	305.456,01	0,00	305.456,01
	1	Non vincolato	33.115,23	0,00	33.115,23

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	0,00	123.020,00	123.020,00	0,00	123.020,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	123.020,00	123.020,00	0,00	123.020,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	9.565,99	23.319,06	23.319,06	23.319,06	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	9.565,99	23.319,06	23.319,06	23.319,06	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	8.035,00	8.035,00	8.035,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	2.035,00	2.035,00	2.035,00	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	0,00	56.569,70	56.569,70	56.324,70	245,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	312,00	312,00	312,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	15.700,30	15.700,30	15.700,30	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	632,00	632,00	632,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	552,00	552,00	552,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	33.793,40	33.793,40	33.548,40	245,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private	0,00	5.580,00	5.580,00	5.580,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. "T. VALENTI" TREVÌ

06039 TREVÌ (PG) PIAZZA GARIBALDI C.F. 82002000543 C.M. PGIC809009

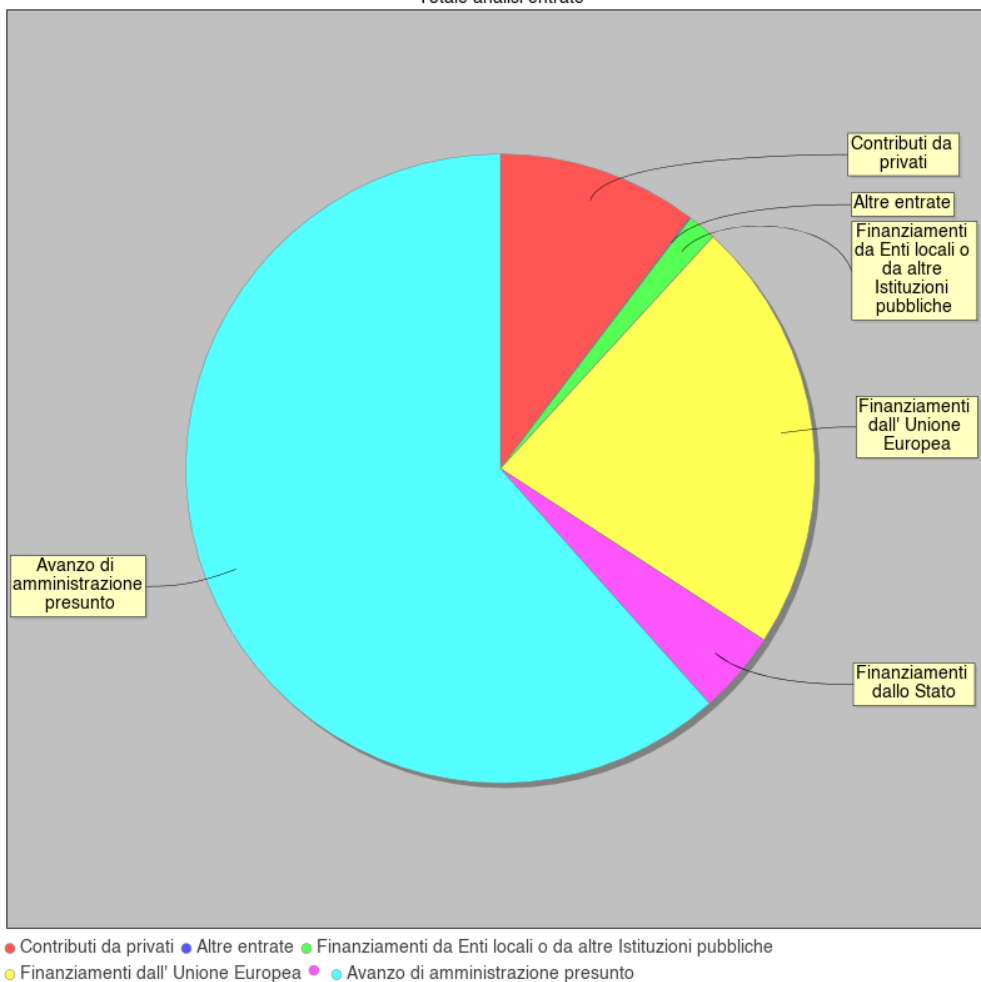
		vincolati						
--	--	-----------	--	--	--	--	--	--

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	323,19	323,19	323,19	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	323,18	323,18	323,18	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	338.571,24
Finanziamenti dall' Unione Europea	123.020,00
Finanziamenti dallo Stato	23.319,06
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	8.035,00
Contributi da privati	56.569,70
Altre entrate	323,19

Totale analisi entrate



PGIC809009 - A3419AD - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002160 - 13/04/2026 - VI.3 - U



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	342.618,20	135.734,44	39,62 %
P. Progetti	206.741,69	20.975,35	10,15 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	478,30	0,00	0,00 %
Totale Spese	549.838,19	156.709,79	
Avanzo di competenza		54.557,16	
Totale a pareggio		211.266,95	

PGIC809009 - A3419AD - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002160 - 13/04/2026 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. "T. VALENTI" TREVÌ

06039 TREVÌ (PG) PIAZZA GARIBALDI C.F. 82002000543 C.M. PGIC809009

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziarie realizzate 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	286.547,42	56.070,78	342.618,20	135.734,44	135.734,44	0,00	206.883,76
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	35.304,01	2.746,34	38.050,35	5.949,51	5.949,51	0,00	32.100,84
	2	Funzionamento amministrativo	13.141,04	11.586,01	24.727,05	15.070,39	15.070,39	0,00	9.656,66
	3	Didattica	234.559,00	7.772,52	242.331,52	80.000,54	80.000,54	0,00	162.330,98
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.608,79	33.777,70	36.386,49	34.714,00	34.714,00	0,00	1.672,49
	6	Attività di orientamento	934,58	188,21	1.122,79	0,00	0,00	0,00	1.122,79

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	61.111,51	145.630,18	206.741,69	20.975,35	20.975,35	0,00	185.766,34
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.825,10	0,00	7.825,10	0,00	0,00	0,00	7.825,10
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	34.298,08	139.947,18	174.245,26	11.701,25	11.701,25	0,00	162.544,01
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	3.648,00	3.648,00	3.648,00	3.648,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	16.253,59	2.035,00	18.288,59	5.380,10	5.380,10	0,00	12.908,49
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	2.734,74	0,00	2.734,74	246,00	246,00	0,00	2.488,74

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	478,30	0,00	478,30	0,00	0,00	0,00	478,30
	98	Fondo di riserva	478,30	0,00	478,30	0,00	0,00	0,00	478,30

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		149.323,14
Acquisto di beni di consumo		42.939,69
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		328.135,19

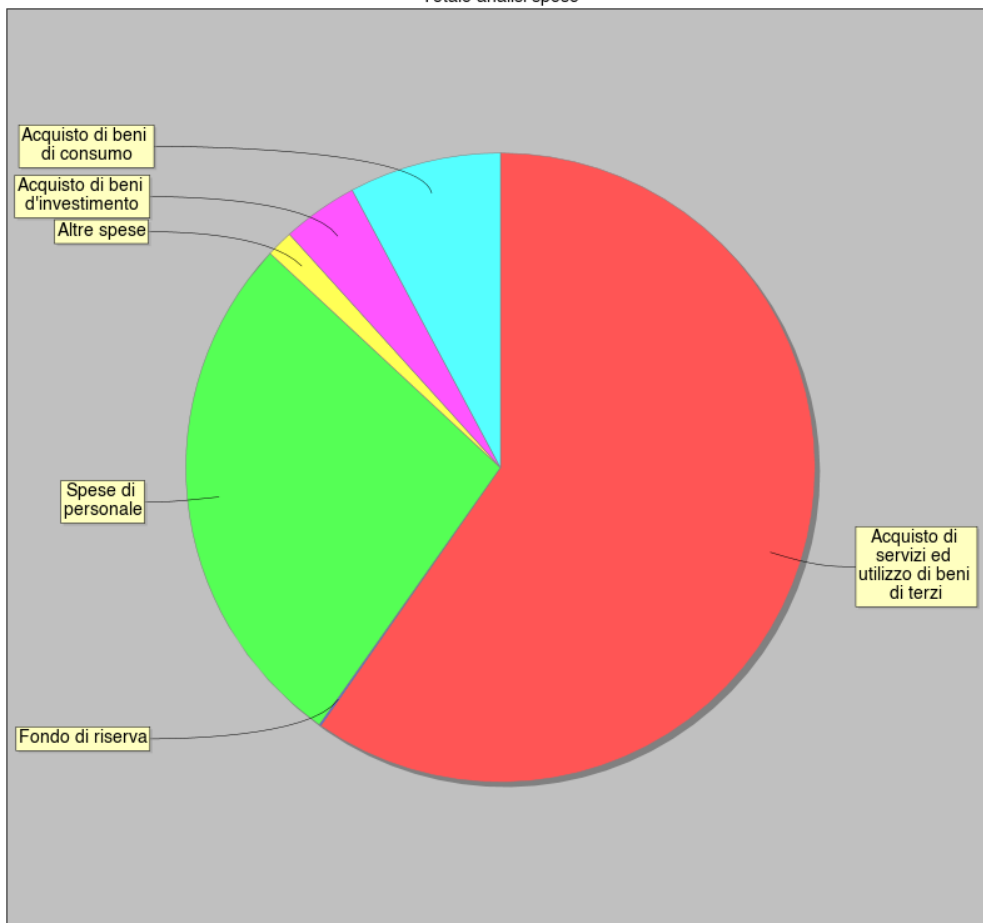


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. "T. VALENTI" TREVÌ

06039 TREVÌ (PG) PIAZZA GARIBALDI C.F. 82002000543 C.M. PGIC809009

Acquisto di beni d'investimento	21.378,10
Altre spese	7.583,77
Fondo di riserva	478,30

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

PGIC809009 - A3419AD - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002160 - 13/04/2026 - VI.3 - U



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.

PGIC809009 - A3419AD - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002160 - 13/04/2026 - VI.3 - U



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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



PGIC809009 - A3419AD - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002160 - 13/04/2026 - VI.3 - U



4.2. Indici di bilancio per le Spese

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



PGIC809009 - A3419AD - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002160 - 13/04/2026 - VI.3 - U



5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

5.1.1 - Minute spese

La gestione delle minute spese è stata effettuata indicando tutti i movimenti ad esse legate nell'apposito registro.

Più nel dettaglio, a fronte dell'anticipo iniziale di euro 600,00 al D.S.G.A. con mandato n. 16, sono state effettuate spese per euro 236,37, per cui a chiusura delle minute spese sono stati effettuati mandati (da n. 245 a n. 260) di reintegro pari ad euro 236,37 al D.S.G.A. e restituzione di euro 600,00 con apposita reversale di chiusura n. 60 del 17/12/2025.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita risultano nel modello J-bis, sia nelle somme riscosse che in quelle pagate.

5.1.2 - Conclusioni

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria e nella convinzione di aver agito nell'interesse della scuola, si sottopone l'esame del Conto consuntivo e.f. 2025 ai Revisori dei Conti e al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

TREVÌ, 13-04-2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Rosaria Chierchia

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Simona Perugini