

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'UMBRIA

ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. PERUGIA 15

06134 PERUGIA (PG) - VIA V. HUGO - C.F. 94152370543 C.M. PGIC85600V

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2025

(redatta ai sensi dell'art. 23 del D.I. 129/2018)

Il conto consuntivo per l'anno **2025** riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni. Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche (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 entrata e il riepilogo per tipologia 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 **14/01/2025** con provvedimento n. **69** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	531.985,90	Programmazione definitiva	531.985,90	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Accertamenti	267.144,71	Impegni	270.773,59	Avanzo/Disavanzo di competenza	-3.628,88
Riscossioni competenza	176.494,99	Pagamenti competenza	213.095,46		
Riscossioni residui	113.672,40	Pagamenti residui	46.220,42	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	30.851,51
Somme rimaste da riscuotere	90.649,72	Somme rimaste da pagare	57.678,13	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	32.971,59
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	76.879,98	Residui non pagati anni precedenti	968,00		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	167.529,70	Totale residui passivi	58.646,13	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	108.883,57
				Saldo di cassa iniziale (c)	120.381,51
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	260.116,59

CONTO FINANZIARIO 2025

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	264.841,19	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	79.704,00	79.704,00	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	34.252,73	34.252,73	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	25.621,85	25.621,85	100,00%
06 - Contributi da privati	127.536,10	127.536,10	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	30,00	30,00	100,00%
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	0,03	0,03	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	531.985,90	267.144,71	
Disavanzo di competenza		3.628,88	
Totale a pareggio		270.773,59	

(*) 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. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2025.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale € 28.834,19

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 28.834,19

Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale	€	236.007,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	236.007,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	79.704,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/05/2025		EF	49.986,00	Assunzione in bilancio nuove entrate per finanziamento Programma Nazionale 21-27 (FSE+) "Scuola e competenze" Agenda Nord
17/09/2025		CI	29.718,00	Assunzione in bilancio PN "Scuola e competenze" Orientamento DM233/2024

Previsione definitiva	€	79.704,00
Somme accertate	€	79.704,00
Riscosso	€	14.995,80
Rimasto da riscuotere	€	64.708,20 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
2.1.1 - PON FSE 10.2.1A competenze di base €. 0,00, 2.1.2 - PON FSE 10.2.2A competenze di base €. 0,00, 2.1.3 - PON PER LA SCUOLA FSE CARE €. 0,00, 2.1.4 - PROGRAMMA NAZIONALE 21-27 (FSE+) AGENDA NORD €. 49.986,00, 2.1.5 - PROGRAMMA NAZIONALE 21-27 (FSE+) ORIENTAMENTO €. 29.718,00

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.3.1 - PNRR MISSIONE 1 COMPONENTE 1 INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI - SCUOLE € 0,00, 2.3.2 - PNRR MISSIONE 1 COMPONENTE 1 INVESTIM. 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SCUOLE SITO WEB € 0,00, 2.3.3 - PNRR LINEA INVESTIMENTO 2.1 DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE DIGITALE PER IL PERSONALE SCOLASTICO. € 0,00, 2.3.4 - PNRR NEXT GENERATION EU - SCUOLA 4.0 € 0,00, 2.3.5 - PNRR NEXT GENERATION EU - STEM E MULTILINGUISMO DM 65 € 0,00, 2.3.6 - PNRR NEXT GENERATION EU - FORMAZIONE PERSONALE SCUOLA DM 66 € 0,00, 2.3.7 - PNRR NEXT GENERATION EU - MISSIONE COMPETENZE DM 19/2024 € 0,00

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 14.136,67

Variazioni in corso d'anno € 20.116,06

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/10/2025		CI	6.991,67	Assegnazione funzionamento 4/12 e.f. 2025 Nota MIM prot. n. 13552 del 01/10/2025
12/11/2025		EF	338,78	Assegnazione percorsi di orientamento per studenti. Nota MIM prot. n. 13552 del 01/10/2025
16/12/2025		CI	6.992,00	Integrazione contributo funzionamento 2025. nota MIM 69159 del 17/12/2025
18/12/2025		CI	5.580,00	Integrazione funzionamento 2025 nota MIM prot. n. 80955 del 18/12/2025
30/12/2025		EF	213,61	Integrazione funzionamento (dispersione scolastica) nota MIM prot n. 89026 del 29/12/2025

Previsione definitiva € 34.252,73

Somme accertate € 34.252,73

Riscosso € 34.252,73

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche]

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 19.193,52

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/02/2025		EF	1.459,00	Contributo Comune di Perugia per offerte culturali a.s. 2023/24
25/09/2025		EF	6.573,00	Contributo Comune di Perugia per operatore braille - Nuova dimensione Coop.va Soc.le a.s. 2025/26
25/09/2025		EF	11.161,52	Contributo Comune di Perugia per operatore di continuità - ASAD a.s. 2025/26

Previsione definitiva € 19.193,52

Somme accertate € 19.193,52

Riscosso € 1.459,00

Rimasto da riscuotere € 17.734,52 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 5.4.1 - Offerte culturali €. 1.459,00, 5.4.2 - Contributi alunni disabili €. 17.734,52
Annotazioni:

05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 6.428,33

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2025		CI	300,00	Contributo università degli studi di Perugia
03/06/2025		EF	1.200,00	Contributo università degli studi di Perugia
22/10/2025		CI	600,00	Contributo Università di Siena e di Roma Link Campus
01/12/2025		CI	3.000,00	Contributo Università di Perugia
29/12/2025		EF	1.328,33	Saldo istruzione domiciliare a.s. 2024/25

Previsione definitiva € 6.428,33

Somme accertate € 6.428,33

Riscosso € 6.428,33

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 5.5.1 - Università €. 5.100,00, 5.5.2 - Istituzioni scolastiche €. 1.328,33, 5.5.3 - INVALSI €. 0,00
--

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 44.580,30

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/01/2025		EF	40,00	Contributo genitori per servizio pre post scuola a.s. 2024/25
23/01/2025		EF	6.903,00	Contributo genitori per attività natatoria (Piscina Thebris)
12/02/2025		EF	39,00	Contributo genitori per progetto coro Symphonia € 39,00 - Assicurazione € 21,00 - Contributo volontario € 117,00
21/02/2025		EF	5.304,00	Contributo genitori per certificazioni linguistiche a.s. 2024/25 esame DELF (€ 59,00x32= 1.888,00) e CAMBRIDGE (€ 61,00x56= 3.416,00)
21/02/2025		EF	1.190,00	Contributo genitori percorso didattico emozionale "London echoes" Perugia 18/02/2025 - Materlingua (€ 14,00x85 alunni)
21/02/2025		EF	610,00	Contributo genitori per laboratorio creativo teatrale "L'allegria fattoria" inf. Ponte Pattoli - Ass. Tieffeu (€ 10,00x61 alunni) e contributo associazione genitori
26/02/2025		EF	552,00	Contributo genitori Associazione volando con le api bees e Tieffeu Inf. Ramazzano
13/03/2025		EF	2.835,00	Contributo genitori Associazione "La banda degli unisoni" - scuole primarie di Ponte Pattoli, Piccione e Solfagnano
14/03/2025		EF	520,00	Contributo genitori per uscita Montone Fattoria didattica Mielisa - prim. Piccione
14/03/2025		EF	540,00	Contributo genitori per uscita Città della Domenica del 02/04/25 prim. Casa del Diavolo
14/03/2025		EF	195,50	Contributo genitori per uscita Oasi naturalistica La Valle di San Savino del 31/03/25 prim. Casa del Diavolo
14/03/2025		EF	116,00	Contributo genitori per laboratori Ipogeo dei Volumni prim. ponte Pattoli
19/03/2025		EF	370,00	Contributo genitori Fondazione POST (fiume Tevere) sec. Solfagnano
20/03/2025		EF	6.405,00	Contributo genitori per certificazioni linguistiche a.s. 2024/25 esame CAMBRIDGE (A2 € 95,00x39= 3.705,00) e (B1 € 100,00x27= 2.700,00)
21/03/2025		EF	1.400,00	Contributo genitori per laboratorio scuola di circo inf. Solfagnano - Circo Instabile
26/03/2025		EF	26,00	Eccedenza contributo genitori progetto Coro Symphonia
03/04/2025		EF	429,00	Contributo genitori relativo visita Museo Leonardiano Vinci (11,00x39 alunni)
03/04/2025		EF	270,00	Contributo genitori relativo visita Museo Siena (7,50x36 alunni)
04/04/2025		EF	380,00	Contributo genitori per laboratorio Pietralunga Fattoria La Balucca - prim. Solfagnano
07/04/2025		EF	346,00	Contributo genitori per uscita Città della Domenica del 23/05/25 prim. inf. Piccione

07/04/2025		EF	529,00	Contributo genitori per uscita Oasi naturalistica La Valle di San Savino del 16/05/25 prim. Solfagnano
08/04/2025		EF	1.470,80	Contributo genitori per attività Isola Polvese del 22-23 maggio 2025 prim. Piccione (laboratori 280,80 e soggiorno 1.190,00 pari a 70,00x17 alunni)
17/04/2025		EF	900,00	Contributo genitori progetto "Gioco e ascolto" Ortu (€ 25,00 x 36 alunni) Inf. Piccione
28/04/2025		EF	50,00	Maggiore accertamento contributo genitori per attività natatoria 27,00 - Banda Unisoni 13,00 - Circo Instabile 10,00 - trasporto uscite didattiche fuori provincia
07/05/2025		EF	-103,00	Minor accertamento contributo genitori per certificazioni linguistiche scuola primaria -61,00 e percorso london echoes - materlingua -42,00
14/05/2025		EF	82,00	Maggiore accertamento per contributo genitori: uscite didattiche € 49,70 progetti € 82,00 e contributo volontario € 20,00
04/06/2025		EF	124,00	Maggior accertamento contributo genitori progetti e trasporto uscite didattiche
20/06/2025		EF	-75,00	Minore accertamento contributo genitori progetto gioco ascolto infanzia Piccione
04/08/2025		EF	30,00	Maggior accertamento per contributo genitori progetti
22/10/2025		EF	1.440,00	Contributo genitori Associaz. Le Onde prim. Solfagnano
13/11/2025		EF	3.820,00	contributo genitori per servizio di pre e post scuola a.s. 2025/26
21/11/2025		EF	630,00	Contributo genitori e Associazione pro scuola materna di Ponte Pattoli per laboratorio lingua inglese - Belt School
21/11/2025		EF	1.378,00	Contributo genitori per soggiorno studio Montecucco 27-28/11/2025 (€ 106,00 x 13 alunni)
21/11/2025		EF	5.109,00	Contributo genitori per attività natatoria a.s. 2025/26 - Piscina Thebris
24/11/2025		EF	700,00	Contributo genitori per ingresso e laboratorio Galleria Naz.le dell'Umbria
05/12/2025		EF	-95,00	Minor accertamento per esame certificazione linguistica A2 a.s. 2024/25
15/12/2025		EF	120,00	Contributo genitori associazione Le Onde prim. Solfagnano

Previsione definitiva € 44.580,30

Somme accertate € 44.580,30

Riscosso € 42.632,30

Rimasto da riscuotere € 1.948,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.1.1 - certificazioni linguistiche € 11.553,00, 6.1.2 - pre post € 3.860,00, 6.1.3 - offerte culturali € 29.167,30, 6.1.4 - Gare e concorsi € 0,00

Annotazioni:

06 / 04 Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 62.553,70

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/02/2025		EF	4.968,00	Contributo genitori per viaggio istruzione Pontremoli
03/02/2025		EF	8.310,00	Contributo genitori per uscite didattiche fuori regione (Roma / Cetona-Siena / Cortona / Siena e San Galgano / Viterbo e Caprarola / Pitigliano-Sovana-Sorano / Vinci-Cerreto Guidi)
21/02/2025		EF	21.060,00	Contributo genitori per viaggio Francia Saldo quota (€ 260,00 x 81 alunni)
21/02/2025		EF	150,00	Anticipo viaggio Francia
19/03/2025		EF	440,00	Contributo genitori relativo visita guidata e laboratorio Museo Maec di Cortona
28/04/2025		EF	116,00	Maggiore accertamento contributo genitori per attività natatoria 27,00 - Banda Unisoni 13,00 - Circo Instabile 10,00 - trasporto uscite didattiche fuori provincia
14/05/2025		EF	49,70	Maggiore accertamento per contributo genitori: uscite didattiche € 49,70 progetti € 82,00 e contributo volontario € 20,00
04/06/2025		EF	160,00	Maggior accertamento contributo genitori progetti e trasporto uscite didattiche
13/11/2025		EF	6.800,00	Contributo genitori per viaggio Francia (anticipo 200,00 x 34 alunni)
21/11/2025		EF	4.740,00	Contributo genitori per trasporto nuoto (2.640,00 e visite istruzione di un giorno (2.100,00)
26/11/2025		EF	13.800,00	Contributo genitori per anticipo viaggio Torino (€150,00x92 alunni)
01/12/2025		EF	-440,00	Minor accertamento per errore materiale su uscite didattiche fuori provincia a.s. 24/25
12/12/2025		EF	2.200,00	Integrazione contributo genitori per anticipo viaggio Francia
18/12/2025		EF	200,00	Contributo per anticipo viaggio Francia

Previsione definitiva € 62.553,70

Somme accertate € 62.553,70

Riscosso € 57.813,70

Rimasto da riscuotere € 4.740,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.4.1 - viaggi all'estero € 30.410,00, 6.4.2 - viaggi e visite istruzione Italia € 32.143,70

Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 5.369,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/02/2025		EF	21,00	Contributo genitori per progetto coro Symphonia € 39,00 - Assicurazione € 21,00 - Contributo volontario € 117,00
22/10/2025		EF	4.802,00	Contributo assicurazione alunni e personale a.s. 2025/26
24/11/2025		EF	546,00	Contributo assicurazione alunni a.s. 2025/26

Previsione definitiva	€	5.369,00
Somme accertate	€	5.369,00
Riscosso	€	5.285,00
Rimasto da riscuotere	€	84,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	371,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/10/2025		EF	371,00	Contributo assicurazione alunni e personale a.s. 2025/26

Previsione definitiva	€	371,00
Somme accertate	€	371,00
Riscosso	€	371,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 07 Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.292,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/02/2025		EF	117,00	Contributo genitori per progetto coro Symphonia € 39,00 - Assicurazione € 21,00 - Contributo volontario € 117,00
10/03/2025		EF	155,00	Contributo volontario a.s. 2024/25
14/05/2025		EF	20,00	Maggiore accertamento per contributo genitori: uscite didattiche € 49,70 progetti € 82,00 e contributo volontario € 20,00
01/12/2025		CI	10.000,00	Contributo volontario genitori per ampliamento dell'offerta formativa a.s. 2025/26

Previsione definitiva	€	10.292,00
Somme accertate	€	10.292,00
Riscosso	€	9.727,00
Rimasto da riscuotere	€	565,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 6.7.1 - ampliamento offerta formativa €. 10.292,00, 6.7.2 - Contributi diversi €. 0,00
Annotazioni:

06 / 09 Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 283,10

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/03/2025		EF	53,10	Contributo progetto Latte nelle scuole a.s. 2023/24 Maremma 1961 s.r.l.
16/05/2025		EF	230,00	Premio concorso grafico pittorico "L. Boccardino" - S, Orfeto così suddiviso: € 70,00 inf P.Pattoli - € 40,00 prim. P.Pattoli - € 40,00 inf. Solfagnano - € 40,00 prim. Solfagnano e € 40,00 prim. Casa del Diavolo

Previsione definitiva € 283,10

Somme accertate € 283,10

Riscosso € 283,10

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 6.9.1 - gesenu €. 0,00, 6.9.2 - Consorzio produttori latte Maremma €. 0,00, 6.9.3 - Frutta e verdura nelle scuole €. 0,00, 6.9.4 - pro loco S.Orfeto La Cinella €. 230,00, 6.9.5 - Associazione nel nome del rispetto €. 0,00, 6.9.6 - SNISV CISL €. 0,00, 6.9.7 - SOROPTIMIST INTERNATIONAL CLUB PERUGIA €. 0,00, 6.9.8 - MAREMMA 1961 S.R.L. €. 53,10
Annotazioni:

06 / 12 Contributi da Istituzioni sociali private vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 4.087,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/02/2025		EF	1.190,00	Contributo genitori per laboratorio creativo teatrale "L'allegria fattoria" inf. Ponte Pattoli - Ass. Tieffeu (€. 10,00x61 alunni) e contributo associazione genitori
28/03/2025		EF	1.200,00	Contributo pro loco Piccione per acquisto materiali didattici scuole infanzia, primaria e secondaria di Piccione
03/06/2025		EF	827,00	Contributo associazione pro scuola materna di Ponte Pattoli per trasporto fattoria Mielisa 847,00 - 20,00 (minor accertamento Tieffeu)
21/11/2025		EF	870,00	Contributo genitori e Associazione pro scuola materna di Ponte Pattoli per laboratorio lingua inglese - Belt School

Previsione definitiva € 4.087,00

Somme accertate € 4.087,00

Riscosso € 3.217,00

Rimasto da riscuotere € 870,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.12.1 - Fondazione Cassa di Risparmio di Perugia €. 0,00, 6.12.2 - SIAE €. 0,00, 6.12.3 - ASSOCIAZIONE PRO SCUOLA MATERNA PONTE PATTOLI €. 2.887,00, 6.12.4 - CIRCOLO ARCI DI PICCIONE €. 0,00, 6.12.5 - PRO LOCO PICCIONE €. 1.200,00

Annotazioni:

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 04 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 30,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/01/2025		EF	30,00	Contributo famiglie per versamento non dovuto (richiesta rimborso prot. n. 1443 del 31/01/2025) provv. 101

Previsione definitiva € 30,00

Somme accertate € 30,00

Riscosso € 30,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,03

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/01/2025		EF	0,03	Interessi attivi Banca d'Italia

Previsione definitiva € 0,03

Somme accertate € 0,03

Riscosso € 0,03

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	377.214,21	191.694,82	50,82%
Progetti	154.171,69	79.078,77	51,29%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	600,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	531.985,90	270.773,59	
Avanzo di competenza		-3.628,88	
	Totale a pareggio	270.773,59	

(*) 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 al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica. 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.

A.A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 16.518,04

Variazioni in corso d'anno € 10.548,24

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/02/2025		EF	(E) 5.4.1	859,00	Contributo Comune di Perugia per offerte culturali a.s. 2023/24
26/02/2025		EF	(U) 2.3.7	859,00	
21/08/2025		EF	(U) 3.2.9	-196,47	Storno fondi A01 da 3/2/9 a 3/7/6 e 9/2/2
21/08/2025		EF	(U) 3.7.6	138,20	
21/08/2025		EF	(U) 9.2.2	58,27	
17/09/2025		CI	(E) 6.4.2	950,24	Storno fondi tra progetti da A05 a A01
17/09/2025		CI	(U) 2.3.10	950,24	
17/09/2025		EF	(U) 2.3.7	-859,00	Storno fondi A01 per spese materiali di pulizia plessi a.s. 2025/26
17/09/2025		EF	(U) 2.3.10	1.354,81	
17/09/2025		EF	(U) 3.2.9	-495,81	
22/10/2025		CI	(E) 5.5.1	600,00	Contributo Università di Siena e di Roma Link Campus
22/10/2025		CI	(U) 3.6.6	600,00	
23/10/2025		CI	(E) 3.1	1.147,00	Assegnazione funzionamento 4/12 e.f. 2025 Nota MIM prot. n. 13552 del 01/10/2025
23/10/2025		CI	(U) 2.3.10	382,00	
23/10/2025		CI	(U) 3.6.6	165,00	
23/10/2025		CI	(U) 3.7.6	600,00	
03/12/2025		EF	(U) 2.3.10	0,01	Storno fondi A01 da 3/7/6 a 2/3/10 e 3/2/9

03/12/2025		EF	(U) 3.2.9	138,40	
03/12/2025		EF	(U) 3.7.6	-138,41	
09/12/2025		EF	(U) 3.7.6	1.061,40	Storno fondi A01 da 3/8/4 a 3/7/6
09/12/2025		EF	(U) 3.8.4	-1.061,40	
15/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-974,84	Storno fondi A01 da 3/2/9 a 3/7/6
15/12/2025		EF	(U) 3.7.6	974,84	
16/12/2025		CI	(E) 3.1	6.992,00	Integrazione contributo funzionamento 2025. nota MIM 69159 del 17/12/2025
16/12/2025		CI	(U) 2.3.5	6.992,00	
29/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-94,67	Storno fondi A01
29/12/2025		EF	(U) 3.7.6	94,67	

<i>Previsione definitiva</i>	€	27.066,28	
<i>Somme impegnate</i>	€	19.743,73	
<i>Pagato</i>	€	16.712,83	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	3.030,90	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)</i>
<i>Avanzo di amministrazione</i>	€	27.066,28	
<i>+ accertamenti assegnati</i>			
<i>Residua disponibilità finanz.</i>	€	7.322,55	

Annotazioni:

A.A01.19 - P.A. DIGITALE 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI - SCUOLE

<i>Previsione iniziale</i>	€	618,00	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00	

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	-------	---------	-------------

<i>Previsione definitiva</i>	€	618,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)</i>
<i>Avanzo di amministrazione</i>	€	618,00	
<i>+ accertamenti assegnati</i>			
<i>Residua disponibilità finanz.</i>	€	618,00	

Annotazioni:

A.A01.20 - P.A. DIGITALE 1.4.1 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE (SITO WEB)

Previsione iniziale € 3.336,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
09/12/2025		EF	(U) 2.3.7	-610,00	Storno fondi A01.20 da 2/3/7/ a 3/7/6
09/12/2025		EF	(U) 3.7.6	610,00	

Previsione definitiva € 3.336,00

Somme impegnate € 610,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 610,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 3.336,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 2.726,00

Annotazioni:

A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 3.900,60

Variazioni in corso d'anno € 9.843,88

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/01/2025		EF	(E) 12.2	0,03	Interessi attivi Banca d'Italia
23/01/2025		EF	(U) 2.1.2	0,03	
20/05/2025		CI	(E) 5.5.1	300,00	Contributo università degli studi di Perugia
20/05/2025		CI	(U) 4.3.7	300,00	
03/06/2025		EF	(E) 5.5.1	1.200,00	
03/06/2025		EF	(U) 4.3.7	1.200,00	
23/10/2025		CI	(E) 3.1	1.194,67	Assegnazione funzionamento 4/12 e.f. 2025 Nota MIM prot. n. 13552 del 01/10/2025
23/10/2025		CI	(U) 4.3.17	1.194,67	
23/10/2025		EF	(U) 4.3.7	-1.000,00	Storno fondi A02 da 4/3/7 arredi a 4/3/17 hardware
23/10/2025		EF	(U) 4.3.17	1.000,00	
01/12/2025		CI	(E) 5.5.1	1.635,18	Contributo Università di Perugia
01/12/2025		CI	(U) 4.3.17	1.635,18	
18/12/2025		CI	(E) 3.1	5.514,00	Integrazione funzionamento 2025 nota MIM prot. n. 80955 del 18/12/2025
18/12/2025		CI	(U) 4.3.17	5.514,00	

Previsione definitiva € 13.744,48

Somme impegnate € 1.604,90

Pagato € 1.426,78

Rimasto da pagare € 178,12 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione	€	13.744,48
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	12.139,58

Annotazioni:

A.A03.3 - Didattica

Previsione iniziale	€	30.235,97
Variazioni in corso d'anno	€	25.358,31

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/01/2025		EF	(E) 6.1.2	40,00	Contributo genitori per servizio pre post scuola a.s. 2024/25
23/01/2025		EF	(U) 1.3.8	40,00	
31/01/2025		EF	(E) 8.4	30,00	Contributo famiglie per versamento non dovuto (richiesta rimborso prot. n. 1443 del 31/01/2025) provv. 101
31/01/2025		EF	(U) 9.1.4	30,00	
12/02/2025		EF	(E) 6.5	21,00	Contributo genitori per progetto coro Symphonia €. 39,00 - Assicurazione €. 21,00 - Contributo volontario €. 117,00
12/02/2025		EF	(E) 6.7.1	117,00	
12/02/2025		EF	(U) 2.1.2	117,00	
12/02/2025		EF	(U) 3.11.3	21,00	
26/02/2025		EF	(E) 5.4.1	600,00	Contributo Comune di Perugia per offerte culturali a.s. 2023/24
26/02/2025		EF	(U) 2.3.7	600,00	
10/03/2025		EF	(E) 6.7.1	155,00	Contributo volontario a.s. 2024/25
10/03/2025		EF	(U) 2.1.2	155,00	
19/03/2025		EF	(E) 6.9.8	53,10	Contributo progetto Latte nelle scuole a.s. 2023/24 Maremma 1961 s.r.l.
19/03/2025		EF	(U) 2.1.2	53,10	
28/03/2025		EF	(E) 6.12.5	1.200,00	Contributo pro loco Piccione per acquisto materiali didattici scuole infanzia, primaria e secondaria di Piccione
28/03/2025		EF	(U) 2.1.2	1.200,00	
14/05/2025		EF	(E) 6.7.1	20,00	Maggiore accertamento per contributo genitori: uscite didattiche € 49,70 progetti € 82,00 e contributo volontario € 20,00
14/05/2025		EF	(U) 2.1.2	20,00	
16/05/2025		EF	(E) 6.9.4	230,00	Premio concorso grafico pittorico "L. Boccardino" - S. Orfeto così suddiviso: € 70,00 inf P.Pattoli - € 40,00 prim. P.Pattoli - € 40,00 inf. Solfagnano - €
16/05/2025		EF	(U) 2.1.2	230,00	

					40,00 prim. Solfagnano e € 40,00 prim. Casa del Diavolo
27/06/2025		EF	(U) 2.1.2	-2,55	Storno fondi A03 da 2/1/2 a 3/2/9 (fattura Pepita)
27/06/2025		EF	(U) 3.2.9	2,55	
20/10/2025		EF	(U) 1.3.8	-793,00	Storno fondi pre post A03 da 1/3/8 a 4/3/10
20/10/2025		EF	(U) 4.3.10	793,00	
22/10/2025		EF	(E) 6.5	4.802,00	Contributo assicurazione alunni e personale a.s. 2025/26
22/10/2025		EF	(E) 6.6	371,00	
22/10/2025		EF	(U) 3.11.3	4.802,00	
22/10/2025		EF	(U) 3.11.4	371,00	
23/10/2025		CI	(E) 3.1	2.650,00	Assegnazione funzionamento 4/12 e.f. 2025 Nota MIM prot. n. 13552 del 01/10/2025
23/10/2025		CI	(U) 3.2.4	1.000,00	
23/10/2025		CI	(U) 3.2.9	1.000,00	
23/10/2025		CI	(U) 3.6.6	400,00	
23/10/2025		CI	(U) 3.7.6	250,00	
12/11/2025		EF	(E) 3.1	124,78	Assegnazione percorsi di orientamento per studenti. Nota MIM prot. n. 13552 del 01/10/2025
12/11/2025		EF	(U) 2.1.3	98,78	
12/11/2025		EF	(U) 3.4.1	26,00	
13/11/2025		EF	(E) 6.1.2	3.820,00	contributo genitori per servizio di pre e post scuola a.s. 2025/26
13/11/2025		EF	(U) 1.3.8	3.820,00	
24/11/2025		EF	(E) 6.5	546,00	Contributo assicurazione alunni a.s. 2025/26
24/11/2025		EF	(U) 3.11.3	546,00	
01/12/2025		CI	(E) 6.7.1	10.000,00	Contributo volontario genitori per ampliamento dell'offerta formativa a.s. 2025/26
01/12/2025		CI	(U) 2.1.2	3.000,00	
01/12/2025		CI	(U) 2.1.3	500,00	
01/12/2025		CI	(U) 2.3.11	3.240,00	
01/12/2025		CI	(U) 3.2.9	1.260,00	
01/12/2025		CI	(U) 3.7.1	2.000,00	
01/12/2025		CI	(E) 5.5.1	364,82	Contributo Università di Perugia
01/12/2025		CI	(U) 2.1.3	364,82	
03/12/2025		EF	(U) 1.3.8	-50,00	Storno fondi A03 da 1/3/8 a 9/1/4
03/12/2025		EF	(U) 9.1.4	50,00	
10/12/2025		EF	(U) 2.1.2	-463,60	Storno fondi A03 da 2/1/3 a 3/4/1 per volantini orientamento
10/12/2025		EF	(U) 3.4.1	463,60	
30/12/2025		EF	(E) 3.1	213,61	Integrazione funzionamento (dispersione scolastica) nota MIM prot n. 89026 del 29/12/2025
30/12/2025		EF	(U) 2.1.3	213,61	

Previsione definitiva € 55.594,28

Somme impegnate € 20.534,73

Pagato € 16.521,12

Rimasto da pagare € 4.013,61 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione	€	55.594,28
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	35.059,55

Annotazioni:

A.A03.23 - PNRR NEXT GENERATION CLASSROOM PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 M4C1I3.2-2022-961

Previsione iniziale	€	13.381,34
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	13.381,34			
Somme impegnate	€	8.504,00			
Pagato	€	8.504,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.381,34			
Residua disponibilità finanz.	€	4.877,34			

Annotazioni:

A.A03.24 - PNRR NEXT GENERATION EU - STEM E MULTILINGUISMO - DM 65/2023

Previsione iniziale	€	65.686,71
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
12/09/2025		EF	(U) 1.3.8	33.934,96	Storno fondi A03.24 PNRR DM65 da 2/1/2 e 3/2/9 a 1/3/8 per pagamento personale interno
12/09/2025		EF	(U) 2.1.2	-3.253,74	
12/09/2025		EF	(U) 3.2.9	-30.681,22	

Previsione definitiva	€	65.686,71	
Somme impegnate	€	52.568,67	
Pagato	€	52.568,67	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione	€	65.686,71
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanzi.	€	13.118,04

Annotazioni:

A.A03.25 - PNRR NEXT GENERATION EU - FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO - DM 66/2023

Previsione iniziale	€	62.455,81
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	62.455,81			
Somme impegnate	€	31.230,78			
Pagato	€	28.182,00			
Rimasto da pagare	€	3.048,78			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	62.455,81			
Residua disponibilità finanzi.	€	31.225,03			

Annotazioni:

A.A03.26 - PNRR NEXT GENERATION EU - MISSIONE COMPETENZE DM 19/2024

Previsione iniziale	€	62.693,30
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/06/2025		EF	(U) 1.3.8	-1.000,00	Storno fondi A03.26 DM19/2024 Missione Competenze da 1/3/8 a 2/3/9
10/06/2025		EF	(U) 3.2.9	1.000,00	
27/06/2025		EF	(U) 1.3.8	-8.820,00	Storno fondi A03.26 PNRR DM19 da 1/3/8 a 3/2/9 (impegno Fondazione l'albero della vita)
27/06/2025		EF	(U) 3.2.9	8.820,00	

Previsione definitiva	€	62.693,30
Somme impegnate	€	9.820,00
Pagato	€	8.820,00

Rimasto da pagare	€	1.000,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	62.693,30	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanzi.	€	52.873,30	

Annotazioni:

A.A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 14.947,55

Variazioni in corso d'anno € 57.690,46

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/02/2025		EF	(E) 6.4.2	4.968,00	Contributo genitori per viaggio istruzione Pontremoli
03/02/2025		EF	(U) 3.12.1	4.968,00	
03/02/2025		EF	(E) 6.4.2	8.310,00	Contributo genitori per uscite didattiche fuori regione (Roma / Cetona-Siena / Cortona / Siena e San Galgano / Viterbo e Caprarola / Pitigliano-Sovana-Sorano / Vinci-Cerreto Guidi)
03/02/2025		EF	(U) 3.12.1	8.310,00	
21/02/2025		EF	(E) 6.4.1	21.060,00	Contributo genitori per viaggio Francia Saldo quota (€ 260,00 x 81 alunni)
21/02/2025		EF	(U) 3.12.1	21.060,00	
21/02/2025		EF	(E) 6.4.1	150,00	Anticipo viaggio Francia
21/02/2025		EF	(U) 3.12.1	150,00	
19/03/2025		EF	(E) 6.4.2	440,00	Contributo genitori relativo visita guidata e laboratorio Museo Maec di Cortona
19/03/2025		EF	(U) 3.2.9	440,00	
20/03/2025		EF	(U) 3.12.1	-150,00	Storno fondi per restituzione anticipo viaggio Francia
20/03/2025		EF	(U) 9.2.4	150,00	
28/04/2025		EF	(E) 6.4.2	116,00	Maggiore accertamento contributo genitori per attività natatoria 27,00 - Banda Unisoni 13,00 - Circo Instabile 10,00 - trasporto uscite didattiche fuori provincia
28/04/2025		EF	(U) 3.12.1	116,00	
14/05/2025		EF	(E) 6.4.2	49,70	Maggiore accertamento per contributo genitori: uscite didattiche € 49,70 progetti € 82,00 e contributo volontario € 20,00
14/05/2025		EF	(U) 3.12.1	49,70	
03/06/2025		EF	(E) 6.12.3	827,00	Contributo associazione pro scuola materna di Ponte Pattoli per trasporto fattoria Mielisa 847,00 - 20,00 (minor accertamento Tieffeu)
03/06/2025		EF	(U) 3.12.1	827,00	
04/06/2025		EF	(E) 6.4.2	160,00	Maggior accertamento contributo genitori progetti e trasporto uscite didattiche
04/06/2025		EF	(U) 3.12.1	160,00	

17/09/2025		CI	(E) 6.4.2	-950,24	Storno fondi tra progetti da A05 a A01
17/09/2025		CI	(U) 3.12.1	-950,24	
13/11/2025		EF	(E) 6.4.1	6.800,00	Contributo genitori per viaggio Francia (anticipo 200,00 x 34 alunni)
13/11/2025		EF	(U) 3.12.1	6.800,00	
26/11/2025		EF	(E) 6.4.2	13.800,00	Contributo genitori per anticipo viaggio Torino (€ 150,00x92 alunni)
26/11/2025		EF	(U) 3.12.1	13.800,00	
01/12/2025		EF	(E) 6.4.2	-440,00	Minor accertamento per errore materiale su uscite didattiche fuori provincia a.s. 24/25
01/12/2025		EF	(U) 3.12.1	-440,00	
12/12/2025		EF	(E) 6.4.1	2.200,00	Integrazione contributo genitori per anticipo viaggio Francia
12/12/2025		EF	(U) 3.12.1	2.200,00	
18/12/2025		EF	(E) 6.4.1	200,00	Contributo per anticipo viaggio Francia
18/12/2025		EF	(U) 3.12.1	200,00	

Previsione definitiva	€	72.638,01
Somme impegnate	€	47.078,01
Pagato	€	47.078,01
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	72.638,01
Residua disponibilità finanz.	€	25.560,00

Annotazioni:

P.P02.2 - Progetti in ambito Umanistico e sociale

Previsione iniziale	€	830,69
Variazioni in corso d'anno	€	55.244,15

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/01/2025		EF	(E) 6.1.3	6.903,00	Contributo genitori per attività natatoria (Piscina Thebris)
23/01/2025		EF	(U) 3.2.9	6.903,00	
12/02/2025		EF	(E) 6.1.3	39,00	Contributo genitori per progetto coro Symphonia €. 39,00 - Assicurazione €. 21,00 - Contributo volontario €. 117,00
12/02/2025		EF	(U) 3.2.9	39,00	
21/02/2025		EF	(E) 6.1.3	1.190,00	Contributo genitori percorso didattico emozionale "London echoes" Perugia 18/02/2025 - Materlingua (€. 14,00x85 alunni)
21/02/2025		EF	(U) 3.2.9	1.190,00	
21/02/2025		EF	(E) 6.1.3	610,00	Contributo genitori per laboratorio creativo teatrale "L'allegria fattoria" inf. Ponte Pattoli - Ass. Tieffeu (€. 10,00x61 alunni) e contributo associazione genitori
21/02/2025		EF	(E) 6.12.3	1.190,00	
21/02/2025		EF	(U) 3.2.9	1.800,00	
26/02/2025		EF	(E) 6.1.3	552,00	Contributo genitori Associazione volando con le api bees e Tieffeu Inf. Ramazzano
26/02/2025		EF	(U) 3.2.9	552,00	
13/03/2025		EF	(E) 6.1.3	2.835,00	Contributo genitori Associazione "La banda degli unisoni" - scuole primarie di Ponte Pattoli, Piccione e Solfagnano
13/03/2025		EF	(U) 3.2.9	2.835,00	

14/03/2025		EF	(E) 6.1.3	520,00	Contributo genitori per uscita Montone Fattoria didattica Mielisa - prim. Piccione
14/03/2025		EF	(U) 3.2.9	520,00	
14/03/2025		EF	(E) 6.1.3	540,00	Contributo genitori per uscita Città della Domenica del 02/04/25 prim. Casa del Diavolo
14/03/2025		EF	(U) 3.2.9	540,00	
14/03/2025		EF	(E) 6.1.3	195,50	Contributo genitori per uscita Oasi naturalistica La Valle di San Savino del 31/03/25 prim. Casa del Diavolo
14/03/2025		EF	(U) 3.2.9	195,50	
14/03/2025		EF	(E) 6.1.3	116,00	Contributo genitori per laboratori Ipogeo dei Volumini prim. ponte Pattoli
14/03/2025		EF	(U) 3.2.9	116,00	
19/03/2025		EF	(E) 6.1.3	370,00	Contributo genitori Fondazione POST (fiume Tevere) sec. Solfagnano
19/03/2025		EF	(U) 3.2.9	370,00	
21/03/2025		EF	(E) 6.1.3	1.400,00	Contributo genitori per laboratorio scuola di circo inf. Solfagnano - Circo Instabile
21/03/2025		EF	(U) 3.2.9	1.400,00	
26/03/2025		EF	(E) 6.1.3	26,00	Eccedenza contributo genitori progetto Coro Symphonia
26/03/2025		EF	(U) 3.2.9	26,00	
03/04/2025		EF	(E) 6.1.3	429,00	Contributo genitori relativo visita Museo Leonardiano Vinci (11,00x39 alunni)
03/04/2025		EF	(U) 3.2.9	429,00	
03/04/2025		EF	(E) 6.1.3	270,00	Contributo genitori relativo visita Museo Siena (7,50x36 alunni)
03/04/2025		EF	(U) 3.2.9	270,00	
04/04/2025		EF	(E) 6.1.3	380,00	Contributo genitori per laboratorio Pietralunga Fattoria La Balucca - prim. Solfagnano
04/04/2025		EF	(U) 3.2.9	380,00	
07/04/2025		EF	(E) 6.1.3	346,00	Contributo genitori per uscita Città della Domenica del 23/05/25 prim. inf. Piccione
07/04/2025		EF	(U) 3.2.9	346,00	
07/04/2025		EF	(E) 6.1.3	529,00	Contributo genitori per uscita Oasi naturalistica La Valle di San Savino del 16/05/25 prim. Solfagnano
07/04/2025		EF	(U) 3.2.9	529,00	
08/04/2025		EF	(E) 6.1.3	1.470,80	Contributo genitori per attività Isola Polvese del 22-23 maggio 2025 prim. Piccione (laboratori 280,80 e soggiorno 1.190,00 pari a 70,00x17 alunni)
08/04/2025		EF	(U) 3.2.9	1.470,80	
17/04/2025		EF	(E) 6.1.3	900,00	Contributo genitori progetto "Gioco e ascolto" Ortu (€ 25,00 x 36 alunni) Inf. Piccione
17/04/2025		EF	(U) 3.2.9	900,00	
28/04/2025		EF	(E) 6.1.3	50,00	Maggiore accertamento contributo genitori per attività natatoria 27,00 - Banda Unisoni 13,00 - Circo Instabile 10,00 - trasporto uscite didattiche fuori provincia
28/04/2025		EF	(U) 3.2.9	50,00	
07/05/2025		EF	(E) 6.1.3	-42,00	Minor accertamento contributo genitori per certificazioni linguistiche scuola primaria -61,00 e percorso london echoes - materlingua -42,00
07/05/2025		EF	(U) 3.2.9	-42,00	
14/05/2025		EF	(E) 6.1.3	82,00	Maggiore accertamento per contributo genitori: uscite didattiche € 49,70 progetti € 82,00 e contributo volontario € 20,00
14/05/2025		EF	(U) 3.2.9	82,00	
04/06/2025		EF	(E) 6.1.3	124,00	Maggior accertamento contributo genitori progetti e trasporto uscite didattiche
04/06/2025		EF	(U) 3.2.9	124,00	
20/06/2025		EF	(E) 6.1.3	-75,00	Minore accertamento contributo genitori progetto gioco ascolto infanzia Piccione
20/06/2025		EF	(U) 3.2.9	-75,00	
04/08/2025		EF	(E) 6.1.3	30,00	

04/08/2025		EF	(U) 3.2.9	30,00	Maggior accertamento per contributo genitori progetti
25/09/2025		EF	(E) 5.4.2	6.573,00	Contributo Comune di Perugia per operatore braille - Nuova dimensione Coop.va Soc.le a.s. 2025/26
25/09/2025		EF	(U) 3.2.9	6.573,00	
25/09/2025		EF	(E) 5.4.2	11.161,52	Contributo Comune di Perugia per operatore di continuità - ASAD a.s. 2025/26
25/09/2025		EF	(U) 3.2.9	11.161,52	
22/10/2025		EF	(E) 6.1.3	1.440,00	Contributo genitori Associaz. Le Onde prim. Solfagnano
22/10/2025		EF	(U) 3.2.9	1.440,00	
12/11/2025		EF	(E) 3.1	214,00	Assegnazione percorsi di orientamento per studenti. Nota MIM prot. n. 13552 del 01/10/2025
12/11/2025		EF	(U) 3.12.1	214,00	
21/11/2025		EF	(E) 6.1.3	630,00	Contributo genitori e Associazione pro scuola materna di Ponte Pattoli per laboratorio lingua inglese - Belt School
21/11/2025		EF	(E) 6.12.3	870,00	
21/11/2025		EF	(U) 3.2.9	1.500,00	
21/11/2025		EF	(E) 6.1.3	1.378,00	Contributo genitori per soggiorno studio Montecucco 27-28/11/2025 (€ 106,00 x 13 alunni)
21/11/2025		EF	(U) 3.2.9	1.378,00	
21/11/2025		EF	(E) 6.1.3	5.109,00	Contributo genitori per attività natatoria a.s. 2025/26 - Piscina Thebris
21/11/2025		EF	(U) 3.2.9	5.109,00	
21/11/2025		EF	(E) 6.4.2	4.740,00	Contributo genitori per trasporto nuoto (2.640,00 e visite istruzione di un giorno (2.100,00))
21/11/2025		EF	(U) 3.12.1	4.740,00	
24/11/2025		EF	(E) 6.1.3	700,00	Contributo genitori per ingresso e laboratorio Galleria Naz.le dell'Umbria
24/11/2025		EF	(U) 3.2.9	700,00	
15/12/2025		EF	(E) 6.1.3	120,00	Contributo genitori associazione Le Onde prim. Solfagnano
15/12/2025		EF	(U) 3.2.9	120,00	
29/12/2025		EF	(E) 5.5.2	1.328,33	Saldo istruzione domiciliare a.s. 2024/25
29/12/2025		EF	(U) 1.3.8	1.328,33	

Previsione definitiva	€	56.074,84
Somme impegnate	€	53.289,68
Pagato	€	20.474,16
Rimasto da pagare	€	32.815,52 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	56.074,84
Residua disponibilità finanz.	€	2.785,16

Annotazioni:

P.P02.7 - FSE PON 10.2.2A

Previsione iniziale € 103,98

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/02/2025		EF	(U) 2.1.1	103,98	Storno fondi P02.7 - P02.14 - P02-15 da 2/3/7 a 2/1/1
06/02/2025		EF	(U) 2.3.7	-103,98	

Previsione definitiva € 103,98

Somme impegnate € 103,98

Pagato € 103,98

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 103,98

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Annotazioni:

P.P02.14 - Progetto ampliamento offerta formativa 3Dx4C dimensione competenza

Previsione iniziale € 2,08

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/02/2025		EF	(U) 2.1.1	2,08	Storno fondi P02.7 - P02.14 - P02-15 da 2/3/7 a 2/1/1
06/02/2025		EF	(U) 2.3.7	-2,08	

Previsione definitiva € 2,08

Somme impegnate € 2,08

Pagato € 2,08

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 2,08

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Annotazioni:

P.P02.15 - Progetto transizione ecologica ecologica...mente

Previsione iniziale € 15,11

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/02/2025		EF	(U) 2.1.1	15,11	Storno fondi P02.7 - P02.14 - P02-15 da 2/3/7 a 2/1/1
06/02/2025		EF	(U) 2.3.7	-15,11	

Previsione definitiva € 15,11

Somme impegnate € 15,11

Pagato € 15,11

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 15,11

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Annotazioni:

P.P02.021 - PROGETTO ESO4.6.A1.B-FSEPN-UM-2024-70- Avviso prot. n. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 49.986,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
12/05/2025		EF	(E) 2.1.4	49.986,00	Assunzione in bilancio nuove entrate per finanziamento Programma Nazionale 21-27 (FSE+) "Scuola e competenze" Agenda Nord
12/05/2025		EF	(U) 1.3.8	44.986,00	
12/05/2025		EF	(U) 2.1.2	5.000,00	
21/11/2025		EF	(U) 1.3.8	-8.400,00	Storno fondi P02.21 da 1/3/8 a 3/2/9
21/11/2025		EF	(U) 3.2.9	8.400,00	
29/12/2025		EF	(U) 2.1.2	-2.440,00	Storno fondi P02.21 Agenda Nord
29/12/2025		EF	(U) 3.2.9	2.440,00	

Previsione definitiva € 49.986,00

Somme impegnate € 10.840,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 10.840,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 49.986,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 39.146,00

Annotazioni:

P.P02.022 - ESO4.6.A4.D-FSEPN-UM-2025-54 Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025, "Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado"

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 29.718,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/09/2025		CI	(E) 2.1.5	29.718,00	Assunzione in bilancio PN "Scuola e competenze" Orientamento DM233/2024
17/09/2025		CI	(U) 1.3.8	29.718,00	
30/12/2025		EF	(U) 1.3.8	-1.171,20	Storno fondi P02.22 DM 233/2024 Orientamento
30/12/2025		EF	(U) 3.2.9	1.171,20	

Previsione definitiva € 29.718,00

Somme impegnate € 1.171,20

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 1.171,20 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 29.718,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzia. € 28.546,80

Annotazioni:

P.P03.3 - Progetti per Certificazioni e corsi professionali

Previsione iniziale € 90,00

Variazioni in corso d'anno € 11.619,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/02/2025		EF	(E) 6.1.1	5.304,00	Contributo genitori per certificazioni linguistiche a.s. 2024/25 esame DELF (€ 59,00x32= 1.888,00) e CAMBRIDGE (€ 61,00x56= 3.416,00)
21/02/2025		EF	(U) 3.2.9	5.304,00	
20/03/2025		EF	(E) 6.1.1	6.405,00	Contributo genitori per certificazioni linguistiche a.s. 2024/25 esame CAMBRIDGE (A2 € 95,00x39= 3.705,00) e (B1 € 100,00x27= 2.700,00)
20/03/2025		EF	(U) 3.2.9	6.405,00	
07/05/2025		EF	(E) 6.1.1	-61,00	Minor accertamento contributo genitori per certificazioni linguistiche scuola primaria -61,00 e percorso london echoes - materlingua -42,00
07/05/2025		EF	(U) 3.2.9	-61,00	
05/12/2025		EF	(E) 6.1.1	-95,00	Minor accertamento per esame certificazione linguistica A2 a.s. 2024/25
05/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-95,00	
18/12/2025		CI	(E) 3.1	66,00	Integrazione funzionamento 2025 nota MIM prot. n. 80955 del 18/12/2025
18/12/2025		CI	(U) 3.2.9	66,00	

Previsione definitiva € 11.709,00

Somme impegnate € 11.709,00

Pagato € 11.709,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 11.709,00
 +
 accertamenti assegnati
 Residua disponibilità € 0,00
 finanz.

Annotazioni:

P.P04.4 - Progetti per Formazione / aggiornamento del personale

Previsione iniziale € 3.455,16

Variazioni in corso d'anno € 3.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/10/2025		CI	(E) 3.1	2.000,00	Assegnazione funzionamento 4/12 e.f. 2025 Nota MIM prot. n. 13552 del 01/10/2025
23/10/2025		CI	(U) 3.2.9	2.000,00	
01/12/2025		CI	(E) 5.5.1	1.000,00	Contributo Università di Perugia
01/12/2025		CI	(U) 3.2.9	1.000,00	

Previsione definitiva € 6.455,16

Somme impegnate € 1.947,72

Pagato € 977,72

Rimasto da pagare € 970,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 6.455,16

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 4.507,44
 finanz.

Annotazioni:

P.P04.19 - PNRR risorse art 1 comma 512 L. 178 Animatore digitale

Previsione iniziale € 107,52

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	107,52			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	107,52			
Residua disponibilità finanz.	€	107,52			

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio		120.381,51	
RISCOSSIONI		290.167,39	
a) in conto competenza		176.494,99	
b) in conto residui		113.672,40	
PAGAMENTI		259.315,88	
a) in conto competenza		213.095,46	
b) in conto residui		46.220,42	
FONDO DI CASSA a fine esercizio		151.233,02	
RESIDUI ATTIVI	167.529,70	RESIDUI PASSIVI	58.646,13
- dell'esercizio	90.649,72	- dell'esercizio	57.678,13
- degli esercizi precedenti	76.879,98	- degli esercizi precedenti	968,00

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE **260.116,59**

Note relative alla situazione amministrativa:

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	192.051,10	-1.498,72	190.552,38	113.672,40	76.879,98	90.649,72	167.529,70
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	47.591,42	-403,00	47.188,42	46.220,42	968,00	57.678,13	58.646,13

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	223.095,08	-80.640,73	142.454,35
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	223.095,08	-80.640,73	142.454,35
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	192.051,10	-24.521,40	167.529,70
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	120.381,51	30.851,51	151.233,02
TOTALE DISPONIBILITA'	312.432,61	6.330,11	318.762,72
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	47.591,42	11.054,71	58.646,13
TOTALE DEBITI	47.591,42	11.054,71	58.646,13
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	487.936,27	-85.365,33	402.570,94
TOTALE PASSIVITA'	535.527,69	-74.310,62	461.217,07

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività/gestioni economiche ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	43.561,12	16,09%
02	Acquisto di beni di consumo	15.507,60	5,73%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	209.674,94	77,44%
04	Acquisto di beni d'investimento	793,00	0,29%
05	Altre spese	948,66	0,35%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	288,27	0,11%
Totale somme impegnate		270.773,59	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

	Impegni									Program- mazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d' investime- nto	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordin- ari e da contenzio- so	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	0,00	8.787,06	11.508,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58,27	31.020,28	20.353,73	65,61%
A02	0,00	0,00	1.356,24	0,00	248,66	0,00	0,00	0,00	0,00	13.744,48	1.604,90	11,68%
A03	43.561,12	6.599,37	70.924,69	793,00	700,00	0,00	0,00	0,00	80,00	259.811,44	122.658,18	47,21%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05	0,00	0,00	46.928,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	72.638,01	47.078,01	64,81%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P02	0,00	121,17	65.300,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.900,01	65.422,05	48,14%
P03	0,00	0,00	11.709,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.709,00	11.709,00	100,00%

P04	0,00	0,00	1.947,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.562,68	1.947,72	29,68%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	43.561,12	15.507,60	209.674,94	793,00	948,66	0,00	0,00	0,00	288,27	531.385,90	270.773,59	50,96%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	16,09%	5,73%	77,44%	0,29%	0,35%	0,00%	0,00%	0,00%	0,11%			

MINUTE SPESE

Per l'esercizio finanziario **2025** non sono state aperte.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{34.252,73}{267.144,71} = \mathbf{0,13}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{232.891,98}{267.144,71} = \mathbf{0,87}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{267.144,71}{267.144,71} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{90.649,72}{267.144,71} = \mathbf{0,34}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{113.672,40}{190.552,38} = \mathbf{0,60}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno}} = \frac{167.529,70}{\dots}$$

Totale accertamenti + Residui attivi = 457.697,09 = **0,37**

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

Impegni Attività	=	191.694,82	=	0,71
<hr/>		<hr/>		
Totale impegni		270.773,59		

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

Impegni Progetti	=	79.078,77	=	0,29
<hr/>		<hr/>		
Totale impegni		270.773,59		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

Impegni Gestioni Economiche	=	0,00	=	0,00
<hr/>		<hr/>		
Totale impegni		270.773,59		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

Impegni non pagati	=	57.678,13	=	0,21
<hr/>		<hr/>		
Totale impegni		270.773,59		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	46.220,42	=	0,98
<hr/>		<hr/>		
Totale residui passivi		47.188,42		

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

Totale residui passivi a fine anno	=	58.646,13	=	0,18
<hr/>		<hr/>		
Totale impegni + Residui passivi		317.962,01		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	270.773,59	=	325,06
<hr/>		<hr/>		
Totale alunni		833		

IL DIRETTORE DEI S. G. A.

Elisabetta Galloni