



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "MATTEI - LAPPI"
61041 ACQUALAGNA (PU) Via Kennedy, 21
tel. 0721/798206 C.F.82005530413
e-mail: psic807006@istruzione.it pec: psic807006@pec.istruzione.it
Sito: www.istitutocomprendivoacqualagna.edu.it



CONTO CONSUNTIVO E.F. 2025

Il conto consuntivo per l'anno 2025 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto degli artt. 22 e 23 del D.l. n. 129/2018 e successive modifiche.

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 2026 approvato dal Consiglio d'Istituto il 22/01/2026 con delibera n. 23 e dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nell'adeguamento annuale del Piano Triennale dell'offerta formativa dell'Istituzione scolastica. Il punto di riferimento per la predisposizione del Programma annuale è stato l'adeguamento annuale del Piano Triennale dell'offerta formativa elaborato dal Collegio dei docenti e adottato dal Consiglio di Istituto. Da quanto risulta dalle relazioni effettuate in sede di collegio dei Docenti, dai documenti scolastici dei singoli docenti, dalla documentazione prodotta a verifica dei progetti e dalla valutazione esterna condotta dall'Istituto nazionale di valutazione del Sistema scolastico, l'attività didattica dell'Istituto ha perseguito le finalità indicate.

Attraverso le attività e i progetti realizzati sono state sviluppate le aree tematiche indicate nel Piano Triennale dell'offerta formativa ed i progetti preventivati sono stati realizzati nel rispetto delle risorse assegnate ed effettuando anche delle economie come risultano dalla dettagliata relazione finanziaria dei singoli aggregati e progetti.

La presente relazione prende in esame le voci che costituiscono il Conto finanziario 2025, analizzando i diversi aggregati relativi alle entrate e alle spese; prosegue quindi nella presentazione dello stato patrimoniale e degli indicatori di bilancio:

Relazioni:	<ul style="list-style-type: none">➤ Relazione del Dirigente Scolastico e del DSGA➤ Dichiarazione assenza gestione fuori bilancio
Modulistica:	<ul style="list-style-type: none">➤ Modello H – Conto Consuntivo e.f. 2025➤ Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività➤ Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2025➤ Modello J – Situazione amministrativa al 31/12/2025➤ Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2025

	<ul style="list-style-type: none">➤ Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2025➤ Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2025
Parere Revisori:	➤ Verbale revisori dei conti – Analisi Conto Consuntivo 2025 (Athena)

Acqualagna, 05 marzo 2026

Il Direttore dei servizi generali ed amministrativi
Catia Giovannelli

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
1	7	8	145	13	132	145	3	

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero Classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale da 27 a 30/34 ore (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato 40/36 ore (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	3	1	4	50	0	46	5	51	1	1	
Secon	0	3	1	4	57	0	45	13	58	5	1	
Terze	0	4	1	5	59	0	51	8	59	2	0	
Quarte	0	3	1	4	52	0	47	5	52	0	0	
Quinte	0	3	1	4	52	0	42	11	53	3	1	
Pluricla	0	2	0	2	12	0	13	0	13	1	1	
Totale	0	18	5	23	282	0	244	42	286	12	4	
Prime	0	4	0	4	70	0	70	0	70	2	0	
Secon	0	4	0	4	66	0	66	0	66	3	0	
Terze	0	5	0	5	76	0	77	0	77	4	1	
Pluricla	0											
Totale	0	13	0	13	212	0	213	0	213	9	1	

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	57
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	11
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	108
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	19
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	5
TOTALE PERSONALE ATA	33

In ottemperanza alle istruzioni amministrativo contabili impartite con Decreto interministeriale 129/2108 artt. 22 e 23, la presente relazione tecnico-contabile 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 del 2026 approvato dal Consiglio d'Istituto il 22/01/2026 con provvedimento n. 23 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO coadiuvato dal DIRETTORE S.G.A.

- vista la documentazione predisposta dal D.s.g.a. mod. H, mod H bis, mod. I, mod. L, mod. J, mod. M, mod. N, mod. K

SOTTOPONE

All'esame del Collegio dei Revisori il Conto Consuntivo dell'anno finanziario 2025, corredato dalla seguente modulistica:

- mod. H - conto finanziario;
- mod. I - rendiconto delle attività e progetti;
- mod. L - residui attivi e passivi al 31\12\2025;
- mod. M – riepilogo delle spese per il personale;
- mod. N – riepilogo per conti economici entrata\uscita;
- mod. J - situazione finanziaria definitiva al 31\12\2025;
- mod. K – conto del patrimonio al 31\12\2025;

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2025			79.719,37
	Competenza	121.305,08	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	28.316,19	
	Totale(1)	149.621,27	
	Competenza	95.144,15	
SOMME PAGATE			
	Residui	0,00	
	Totale(2)	95.144,15	
Differenza (1-2)			54.477,12
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025			134.196,49

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2025 ammonta a Euro 346.475,51 così determinato come evidenziato dal modello J:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	88.913,76	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	123.812,98	
	Totale(1)	212.726,74	
	Esercizio Corrente	447,72	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	447,72	
Differenza (1-2)			212.279,02
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025			134.196,49
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2025			346.475,51

L'Avanzo di Esercizio 2025 di Euro 114.626,97 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2025	210.218,84
SPESE EFFETTIVE E.F. 2025	95.591,87
AVANZO ESERCIZIO 2025	114.626,97

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	11.848,54
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	11.848,54

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	220.000,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	220.000,00

Aggregato 02 voce 03 5 - PNRR Next Generation EU-Piano Scuola 4.0-CUP: D44D23000510006- (EX I.C.S. APECCHIO)			
iniziale		Previsione	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/11/2025	90	PNRR PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM DM N.218/2022(EX APECCHIO)	6.333,39
		Previsione definitiva	6.333,39
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	6.333,39
		Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03|6 - PNRR DM 65/2023-POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEMS E MULTILINGUISTICHE-EX Apecchio

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/11/2025	87	PNRR DM 65/2023 - POTENZIAMENTO DELLE COMPE- TENZE STEMS E MULTILINGUISTICHE (ex acc. 31/2024 ICS Apecchio)	14.486,91
Previsione definitiva			14.486,91
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			14.486,91
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03|7 - PNRR DM 66/2023-FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZION DIGITALE-EX Apecchio

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Va- riazione	Descrizione	Importo
24/11/2025	88	PNRR DM 66/2023 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLA- STICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (ex acc. 32/2024 ICS Apecchio)	10.998,51
Previsione definitiva			10.998,51
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			10.998,51
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03|8 - PNRR DM 19/2024-INTERVENTI DI TUTORAGGIO E FORMAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI-EX Apecchio)

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Va- riazione	Descrizione	Importo
24/11/2025	89	PNRR DM 19/2024 - INTERVENTI DI TUTORAGGIO E FOR- MAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI (ex acc. 60/2024 ICS Apecchio)	38.632,95
Previsione definitiva			38.632,95
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			38.632,95
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA	
Previsione iniziale	7.502,66
Somme Riscosse	7.502,66
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 1 - Programma nazionale 21-27-EX I.C.S. Apecchio			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/11/2025	86	ESO4.6 A4.AFSEPN-MA-2024-1 Avviso Prot. 59369, Programma nazionale 21-27-(EX I.C.S. Apecchio)	18.180,00
Previsione definitiva			18.180,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			18.180,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 3 - Funzionamento amministrativo-didattico			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/11/2025	83	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO SETTEMBRE-DICEMBRE A.S. 2025-2026	5.711,67
15/12/2025	91	Integrazione FAD 2025 (Fondi Funzionamento Amministrativo Didattico)	5.712,00
22/12/2025	92	SECONDA INTEGRAZIONE FAD 2025 (Fondi Funzionamento Amministrativo Didattico)	4.558,00
Previsione definitiva			15.981,67
Somme Riscosse			15.981,67
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 4 - DL 104 ART. 8 ORIENTAMENTO				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
21/11/2025	84	Fondi DL 104-art.8 - Orientamento 2025	238,40	
			Previsione definitiva	238,40
			Somme Riscosse	238,40
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 5 - Integrazione per dispersione scolastica				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/12/2025	93	Integrazione per dispersione scolastica	317,60	
			Previsione definitiva	317,60
			Somme Riscosse	317,60
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
05/11/2025	82	ACCORDO DI PROGRAMMA TRA L'AMMINISTRAZIONE COMUNALE E L'ISTITUTO COMPRENSIVO E.MATTEI a.s. 2024-25	9.000,00	
			Previsione definitiva	9.000,00
			Somme Riscosse	9.000,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/02/2025	1		1.000,00
Previsione definitiva			1.000,00
Somme Riscosse			1.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 2 - COMPENSO PER TIROCINANTI ISCRITTI AI PERCORSI UNIV. ABILITANTE UNIVERSITA' DI URBINO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/03/2025	21		200,00
15/10/2025	77	COMPENSO PER TIROCINIO CORSO DI LAUREA SCIENZE DELLA FORMAZIONE E CORSO SPEC. SOSTEGNO	1.160,00
Previsione definitiva			1.360,00
Somme Riscosse			1.360,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 3 - Progetti in ambito Umanistico e sociale: Aree Interne Appennino Basso Pesarese Anconetano			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/10/2025	75	Progetti in ambito "Umanistico e sociale: "Aree Interne Appennino Basso Pesarese Anconetano"	3.000,00
Previsione definitiva			3.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			3.000,00

Aggregato 05 voce 06 4 - FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO A.S. 2022-23-EX APECCHIO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/11/2025	85	Saldo formazione docenti a.s. 2022-2023 (ex I.C.S. APECCHIO)	282,00
Previsione definitiva			282,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			282,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/02/2025	3		850,00
28/02/2025	4		700,00
03/03/2025	5		600,00
06/03/2025	6		250,00
10/03/2025	7		320,00
11/03/2025	8		180,00
14/03/2025	9		280,00
14/03/2025	10		80,00
17/03/2025	11		260,00
17/03/2025	12		300,00
17/03/2025	13		50,00
19/03/2025	14		160,00
19/03/2025	15		80,00
19/03/2025	16		50,00
21/03/2025	17		80,00
21/03/2025	18		60,00
21/03/2025	19		50,00
31/03/2025	24		90,00
31/03/2025	25		396,00
31/03/2025	26		252,00
02/04/2025	27		405,00
02/04/2025	28		594,00
02/04/2025	29		126,00
03/04/2025	32		297,00
03/04/2025	33		135,00
03/04/2025	34		126,00
04/04/2025	35		360,00
04/04/2025	36		297,00
04/04/2025	37		252,00
07/04/2025	39		315,00
07/04/2025	40		693,00

07/04/2025	41		168,00
11/04/2025	47		168,00
11/04/2025	48		225,00
11/04/2025	49		198,00
14/04/2025	51		42,00
14/04/2025	52		225,00
14/04/2025	53		495,00
14/04/2025	54		18,50
16/04/2025	55		45,00
16/04/2025	56		297,00
16/04/2025	57		84,00
17/04/2025	59		135,00
17/04/2025	60		891,00
17/04/2025	61		84,00
23/04/2025	63		135,00
23/04/2025	64		891,00
23/04/2025	65		42,00
28/04/2025	66		210,00
29/04/2025	67		45,00
29/04/2025	68		42,00
05/05/2025	70		135,00
05/05/2025	71		42,00
19/05/2025	74		42,00
		Previsione definitiva	13.347,50
		Somme Riscosse	13.347,50
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/04/2025	69		8,00
Previsione definitiva			8,00
Somme Riscosse			8,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/03/2025	20		8,00
Previsione definitiva			8,00
Somme Riscosse			8,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/03/2025	22		185,00
31/03/2025	23		120,25
02/04/2025	30		55,50
03/04/2025	31		83,25
04/04/2025	38		111,00
07/04/2025	42		185,00
11/04/2025	50		83,25
16/04/2025	58		9,25
17/04/2025	62		9,25
05/05/2025	72		27,75
08/05/2025	73		9,25
Previsione definitiva			878,75
Somme Riscosse			878,75
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 1 - Certificazioni linguistiche inglese Movers, Starters, Key,Preliminary			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/04/2025	43		1.060,00
08/04/2025	44		228,00
08/04/2025	45		670,00
11/04/2025	46		497,00
Previsione definitiva			2.455,00
Somme Riscosse			2.455,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/02/2025	2		0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme Riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 1 - CASSA EX I.C. APECCHIO-GIOFONDI DIMENSIONAMENTO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/10/2025	76	CASSA EX I.C. APECCHIO-GIROFONDI DIMENSIONAMENTO	69.107,49
Previsione definitiva			69.107,49
Somme Riscosse			69.107,49
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 2 - BANCA D'ITALIA CHIUSURA CONTO EX APECCHIO				
Previsione iniziale				0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
17/10/2025	78	RISCOSSIONE SOMMA CHIUSURA CONTO EX I.C. APECCHIO		100,00
Previsione definitiva				100,00
Somme Riscosse				100,00
Somme da riscuotere				0,00
Differenza				0,00

RIASSUMENDO:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
445.067,38	210.218,84	121.305,08	88.913,76	234.848,54

Il Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2025 nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze come di seguito indicato:

ELENCO DELLE ATTIVITA' E.F. 2025

n.	Intitolazione Attività	Cod.
1	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	A01
	Funzionamento generale e decoro della scuola	A01/1
	Spese per sicurezza e privacy	A01/2
	Ex art. 39 bis, D.L. 115/2022	A01/6
	PNRR M.1 4 1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici Scuole Giugno 2022	A01/7
2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	A02
	Funzionamento generale e decoro della scuola	A02/1
3	DIDATTICA	A03
	Didattica	A03/1
	PNRR MISSIONE 4 SCUOLA 4.0 FINANZIAMENTO DELL'UNIONE EUROPEA -NEXT GENERATION EU	A03/2
	DM 19 MATTEI M4C1I1.4-2024-1322-P-46753	A03/3
	PNRR.M4C1-2.1_DM_66	A03/4
	PNRR M4C1I3.1-2023-1143 COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE NELLE SCUOLE STATALI (D.M. 65/2023)	A03/5
	ESO4.6.A4.A-FSEPN-MA-2024-6	A03/6
	RIMBORSO TABLET KIT COMUNIKIT AUSILI	A03/7
	SMILE TEATRO IN INGLESE SMILE	A03/8
	CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE INGLESE MOVERS, STARTERS, KEY, PRELIMINARY	A03/9
	PNRR PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM DM N.218/2022 EX APECCHIO	A03/10
	PNRR DM 65/2023 - POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEMS E MULTILINGUISTICHE (ex acc. 31/2024 ICS Apecchio)	A03/11
	PNRR DM 66/2023 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (ex acc. 32/2024 ICS Apecchio)	A03/12
	PNRR DM 19/2024 - INTERVENTI DI TUTORAGGIO E FORMAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI (ex acc. 60/2024 ICS Apecchio)	A03/13
4	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI STUDIO ALL'ESTERO	A05
5	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	A06
	Attività di orientamento	A06/1

ELENCO DEI PROGETTI E. F. 2025

N.	Intitolazione del progetto	Cod.
1	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	P01
	PON FESR DIGITAL BOARD - CUP: C99J2102560006	P01/1
	PON FESR CABLAGGIO STRUTTURATO E SICURO ALL'INTERNO DEGLI EDIFICI SCOLASTICI	P01/2
	PON FESR - AMBIENTI DIDATTICI E INNOVATIVI SCUOLA INFANZIA	P01/4
	PNRR FUTURA DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA	P01/5
2	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	P02
	Progetti in ambito "Umanistico e sociale: "Aree Interne Appennino Basso Pesarese Anconetano"	P02/1
	ESO 4.6 A4.A-FSEPN-MA-2024-1 Avviso Prot. 59369, 19/04/0224, FSE + Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione (EX I.C.S. APECCHIO)	P02/2
3	PROGETTI PER "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	P04
	Decreto: M4C1I2.1-2022-941 Animatori digitali 2022-2024-CUP D14D22002660006	P04/1
	FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO A.S. 2022-2023 (EX I.C.S.APECCHIO)	P04/2
4	FONDO DI RISERVA	R/98

Nello specifico le Attività/Progetti hanno determinato le seguenti risultanze:

ATTIVITA'

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/10/2025	78	RISCOSSIONE SOMMA CHIUSURA CONTO EX I.C. APECCHIO	100,00	
17/10/2025	79	Prelievo da A01 a A01/1	-	
			Previsione definitiva	0,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	0,00

Aggregato A voce 01 1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola				
			Previsione iniziale	2.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/10/2025	79	Prelievo da A01 a A01/1	100,00	
20/10/2025	80	Prelievo da A3/1 a A1/1	700,00	
05/11/2025	82	ACCORDO DI PROGRAMMA TRA L'AMMINISTRAZIONE COMUNALE E L'ISTITUTO COMPRENSIVO E.MATTEI a.s. 2024-25	1.450,00	
			Previsione definitiva	4.750,00
			Somme Pagate	4.034,76
			Somme da pagare	0,00
			Economie	715,24

Aggregato A voce 02 1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola				
			Previsione iniziale	17.462,65
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
18/02/2025	2		0,01	
25/03/2025	20		8,00	
29/04/2025	69		8,00	
15/10/2025	76	CASSA EX I.C. APECCHIO-GIROFONDI DIMENSIONAMENTO	2.573,57	
15/10/2025	77	COMPENSO PER TIROCINIO CORSO DI LAUREA SCIENZE DELLA FORMAZIONE E CORSO SPEC. SOSTEGNO	1.160,00	
23/10/2025	81	Prelievo da A3/1 a A2/1	811,00	
05/11/2025	82	ACCORDO DI PROGRAMMA TRA L'AMMINISTRAZIONE COMUNALE E L'ISTITUTO COMPRENSIVO E.MATTEI a.s. 2024-25	7.550,00	
05/11/2025	83	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO SETTEMBRE-DICEMBRE A.S. 2025-2026	5.600,00	
15/12/2025	91	Integrazione FAD 2025 (Fondi Funzionamento Amministrativo Didattico)	1.100,00	
22/12/2025	92	SECONDA INTEGRAZIONE FAD 2025 (Fondi Funzionamento Amministrativo Didattico)	4.558,00	
			Previsione definitiva	40.831,23
			Somme Pagate	29.425,44
			Somme da pagare	0,00
			Economie	11.405,79

Aggregato A voce 03 1 - Didattica				
			Previsione iniziale	11.473,41
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
18/02/2025	1		1.000,00	
25/03/2025	21		200,00	
20/10/2025	80	Prelievo da A3/1 a A1/1	-700,00	
23/10/2025	81	Prelievo da A3/1 a A2/1	-811,00	
15/12/2025	91	Integrazione FAD 2025 (Fondi Funzionamento Amministrativo Didattico)	3.402,00	
31/12/2025	93	Integrazione per dispersione scolastica	317,60	
			Previsione definitiva	14.882,01
			Somme Pagate	7.653,47
			Somme da pagare	0,00
			Economie	7.228,54

Aggregato A voce 03 10 - PNRR PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM DM N.218/2022 EX APECCHIO				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/10/2025	76	CASSA EX I.C. APECCHIO-GIROFONDI DIMENSIONAMENTO	1.967,83	
24/11/2025	90	PNRR PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM DM N.218/2022(EX APECCHIO)	6.333,39	
			Previsione definitiva	8.301,22
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	8.301,22

Aggregato A voce 03 11 - PNRR DM 65/2023 - POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEMS E MULTILINGUISTICHE (ex acc. 31/2024 ICS Apecchio)				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/10/2025	76	CASSA EX I.C. APECCHIO-GIROFONDI DIMENSIONAMENTO	14.486,91	
24/11/2025	87	PNRR DM 65/2023 - POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEMS E MULTILINGUISTICHE (ex acc. 31/2024 ICS Apecchio)	14.486,91	
			Previsione definitiva	28.973,82
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	28.973,82

Aggregato A voce 03 12 - PNRR DM 66/2023 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (ex acc. 32/2024 ICS Apecchio)				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/10/2025	76	CASSA EX I.C. APECCHIO-GIROFONDI DIMENSIONAMENTO	10.998,51	
24/11/2025	88	PNRR DM 66/2023 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (ex acc. 32/2024 ICS Apecchio)	10.998,51	
			Previsione definitiva	21.997,02
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	21.997,02

Aggregato A voce 03 13 - PNRR DM 19/2024 - INTERVENTI DI TUTORAGGIO E FORMAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI (ex acc. 60/2024 ICS Apecchio)				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/10/2025	76	CASSA EX I.C. APECCHIO-GIROFONDI DIMENSIONAMENTO	38.632,95	
24/11/2025	89	PNRR DM 19/2024 - INTERVENTI DI TUTORAGGIO E FORMAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI (ex acc. 60/2024 ICS Apecchio)	38.632,95	
			Previsione definitiva	77.265,90
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	77.265,90

Aggregato A voce 03 2 - PNRR MISSIONE 4 SCUOLA 4.0 FINANZIAMENTO DELL'UNIONE EUROPEA - NEXT GENERATION EU		
	Previsione iniziale	31.258,88
	Somme Pagate	31.258,38
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,50

Aggregato A voce 03 3 - DM 19 MATTEI M4C111.4-2024-1322-P-46753				
			Previsione iniziale	44.124,21
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/12/2025	91	Integrazione FAD 2025 (Fondi Funzionamento Amministrativo Didattico)	1.210,00	
			Previsione definitiva	45.334,21
			Somme Pagate	1.210,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	44.124,21

Aggregato A voce 03 4 - PNRR.M4C1-2.1_DM_66		
	Previsione iniziale	24.746,64
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	24.746,64

Aggregato A voce 03 5 - PNRR M4C1I3.1-2023-1143 COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE NELLE SCUOLE STATALI (D.M. 65/2023)	
Previsione iniziale	41.083,54
Somme Pagate	2.107,54
Somme da pagare	0,00
Economie	38.976,00

Aggregato A voce 03 6 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-MA-2024-6	
Previsione iniziale	51.705,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	51.705,00

Aggregato A voce 03 7 - RIMBORSO TABLET KIT COMUNIKIT AUSILI	
Previsione iniziale	1.331,20
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.331,20

Aggregato A voce 03 8 - SMILE TEATRO IN INGLESE SMILE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/03/2025	22		185,00
31/03/2025	23		120,25
02/04/2025	30		55,50
03/04/2025	31		83,25
04/04/2025	38		111,00
07/04/2025	42		185,00
11/04/2025	50		83,25
16/04/2025	58		9,25
17/04/2025	62		9,25
05/05/2025	72		27,75
08/05/2025	73		9,25
Previsione definitiva			878,75
Somme Pagate			854,52
Somme da pagare			0,00
Economie			24,23

Aggregato A voce 03 9 - CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE INGLESE MOVERS, STARTERS, KEY, PRELIMINARY			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/04/2025	43		1.060,00
08/04/2025	44		228,00
08/04/2025	45		670,00
11/04/2025	46		497,00
Previsione definitiva			2.455,00
Somme Pagate			2.384,00
Somme da pagare			0,00
Economie			71,00

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/02/2025	3		850,00
28/02/2025	4		700,00
03/03/2025	5		600,00
06/03/2025	6		250,00
10/03/2025	7		320,00
11/03/2025	8		180,00
14/03/2025	9		280,00
14/03/2025	10		80,00
17/03/2025	11		260,00
17/03/2025	12		300,00
17/03/2025	13		50,00
19/03/2025	14		160,00
19/03/2025	15		80,00
19/03/2025	16		50,00
21/03/2025	17		80,00
21/03/2025	18		60,00
21/03/2025	19		50,00
31/03/2025	24		90,00
31/03/2025	25		396,00
31/03/2025	26		252,00

02/04/2025	27		405,00
02/04/2025	28		594,00
02/04/2025	29		126,00
03/04/2025	32		297,00
03/04/2025	33		135,00
03/04/2025	34		126,00
04/04/2025	35		360,00
04/04/2025	36		297,00
04/04/2025	37		252,00
07/04/2025	39		315,00
07/04/2025	40		693,00
07/04/2025	41		168,00
11/04/2025	47		168,00
11/04/2025	48		225,00
11/04/2025	49		198,00
14/04/2025	51		42,00
14/04/2025	52		225,00
14/04/2025	53		495,00
14/04/2025	54		18,50
16/04/2025	55		45,00
16/04/2025	56		297,00
16/04/2025	57		84,00
17/04/2025	59		135,00
17/04/2025	60		891,00
17/04/2025	61		84,00
23/04/2025	63		135,00
23/04/2025	64		891,00
23/04/2025	65		42,00
28/04/2025	66		210,00
29/04/2025	67		45,00
29/04/2025	68		42,00
05/05/2025	70		135,00
05/05/2025	71		42,00
19/05/2025	74		42,00
05/11/2025	83	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO SETTEMBRE-DICEMBRE A.S. 2025-2026	111,67
		Previsione definitiva	13.459,17
		Somme Pagate	13.329,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	130,17

Aggregato A voce 06 1 - Attività di orientamento				
			Previsione iniziale	445,02
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
21/11/2025	84	Fondi DL 104-art.8 - Orientamento 2025		238,40
			Previsione definitiva	683,42
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	683,42

PROGETTI

Aggregato P voce 01 1 - PON FESR DIGITAL BOARD - CUP: C99J21025600006-	
Previsione iniziale	5.066,61
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	5.066,61

Aggregato P voce 01 2 - PON FESR CABLAGGIO STRUTTURATO E SICURO ALL'INTERNO DEGLI EDIFICI SCOLASTICI	
Previsione iniziale	1.617,20
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.617,20

Aggregato P voce 01 4 - PON FESR - AMBIENTI DIDATTICI E INNOVATIVI SCUOLA INFANZIA	
Previsione iniziale	4.161,71
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	4.161,71

Aggregato P voce 01 5 - PNRR FUTURA DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA	
Previsione iniziale	2.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.000,00

Aggregato P voce 02 1 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale: "Aree Interne Appennino Basso Pesarese Anconetano"				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo

03/10/2025	75	Progetti in ambito "Umanistico e sociale: "Aree Interne Appennino Basso Pesarese Anconetano"	3.000,00	
			Previsione definitiva	3.000,00
			Somme Pagate	2.887,04
			Somme da pagare	0,00
			Economie	112,96

Aggregato P voce 02 2 - ESO 4.6 A4.A-FSEPN-MA-2024-1 Avviso Prot. 59369, 19/04/0224, FSE + Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione (EX I.C.S. APECCHIO)				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
21/11/2025	86	ESO4.6 A4.AFSEPN-MA-2024-1 Avviso Prot. 59369, Programma nazionale 21-27-(EX I.C.S. Apecchio)	18.180,00	
			Previsione definitiva	18.180,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	18.180,00

Aggregato P voce 04 01 - Decreto: M4C1I2.1-2022-941 Animatori digitali 2022-2024-CUP D14D22002660006				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/10/2025	76	CASSA EX I.C. APECCHIO-GIROFONDI DIMENSIONAMENTO	447,72	
			Previsione definitiva	447,72
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	447,72
			Economie	0,00

Aggregato P voce 04 2 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO A.S. 2022-2023 (EX I.C.S.APECCHIO)				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
21/11/2025	85	Saldo formazione docenti a.s. 2022-2023 (ex I.C.S. APECCHIO)	282,00	
			Previsione definitiva	282,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	282,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	375,13
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	375,13

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
445.067,38	95.591,87	95.144,15	447,72	349.475,51

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2025	Riscossi nel 2025	Radiazioni	Da riscuotere	Residui esercizio 2025	Variazioni in diminuzione	Totale Residui attivi
Residui Attivi	152.129,17	28.316,19	0,00	123.812,98	88.913,76	0,00	212.726,74

	Iniziali al 1/1/2025	Pagati nel 2025	Da pagare	Residui esercizio 2025	Variazioni in diminuzione	Totale Residui passivi
Residui Passivi	0,00	0,00	0,00	447,72	0,00	447,72

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

ATTIVITÀ	Situazione all'1/01/25	Variazioni	Situazione al 31/12/25
IMMOBILIZZAZIONI - Materiali Concessioni,licenze,marchi e diritti simili	3.000,00	-3000.00	
IMMOBILIZZAZIONI - Materiali Impianti e macchinari	125.395,38	-53.116,95	72.278,43
Attrezzature	46.030,51	155.300,37	201.330,88
Altri beni	10.310,43	-10.296,15	14,28
Totale Immobilizzazioni	184.736,32	88.887,27	273.623,59
DISPONIBILITÀ Rimanenze			
Crediti (residui attivi)	399.591,43	-186.864,69	212.726,74
Disponibilità liquide	79.719,37	54.477,12	134.196,49
Totale disponibilità	479.310,80	-132.387,57	346.923,23
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	664.047,12	-43.500,30	620.546,82

PASSIVITA'	Situazione all'1/1/25	Variazioni	Situazione al 31/12/25
DEBITI			
A lungo termine			
Residui passivi	0,00	447,72	447,72
Totale debiti	0,00	447,72	447,72
Consistenza patrimoniale	664.047,12	-43.947,02	620.099,10
TOTALE A PAREGGIO	664.047,12	-43.500,30	620.546,82

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2025

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Dalla situazione amministrativa al 31/12/2025 , Modello J, risulta:

Un fondo cassa al 31/12/2025 di € **134.196,49** concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con la quadratura a riepilogo della situazione di cassa dell'Istituto Cassiere e del Saldo della Banca d'Italia - Tesoreria dello Stato - Sezione di Ancona.

In data 06/12/2023 è stata firmata con INTESA SANPAOLO la nuova convenzione per la gestione del servizio di cassa di durata quadriennale, prot. n. 6204 del 06/12/2023.

MINUTE SPESE

Il fondo per la gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2025 non è stato aperto.

SPESE PER ATTIVITÀ E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), 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.

	Spese personale (impegnato)	Beni di consumo (impegnato)	Acquisto servizi e utilizzo beni da terzi (impegnato)	Acquisto beni investimento (impegnato)	Altre spese (impegnato)	Rimborsi e poste correttive (impegnato)	Totale spese programmate	Totale impegni (impegnato)	Impegni/Spese % (impegnato)
A01			4.034,76				4.750,00	4.034,76	84,94%
A02		2.170,75	24.967,58		535,95	1.751,16	40.831,23	29.425,44	72,06%
A03	2.107,54	7.653,47	4.448,52	31.258,38			350.213,19	45.467,91	12,98%
A05			13.329,00				13.459,17	13.329,00	99,03%
A06							683,42	0,00	0,00%
P01							12.845,52	0,00	0,00%
P02			2.887,04				21.180,00	2.887,04	13,63%

P03							0,00	0,00	0,00%
P04	447,72						729,72	447,72	61,35%
Fondo riserva									
Totale IMPEGNI	2.555,26	9.824,22	49.666,90	31.258,38	535,95	1.751,16	444.692,25	95.591,87	21,49%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %									

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2025

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 210.218,84

Indice di dipendenza finanziaria = = = 0,47

Totale Entrate
(tot colonna a - Entrate mod. H) 455.067,38

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 88.913,76

Incidenza residui attivi = = = 0,42

Accertamenti di competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 210.218,84

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 447,72

Incidenza residui passivi = = = 0,00

Impegni di competenza
(tot colonna b - Spese mod. H) 95.591,87

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 28.316,19

Smaltimento residui attivi = = = 0,19

Residui attivi iniziali
(tot colonna f - Entrate mod. N) 152.129,17

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 0,00

Smaltimento residui passivi = = =

Residui passivi iniziali 0,00
(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo 95.144,15
(tot colonne c,g - Spese mod. N)

Indice capacità di spesa = = = 1,00

Impegni comp. res. pass. iniz. 95.591,87
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12 447,72
(tot colonna i mod. N)

Indice accumulo dei residui passivi = = = 0,00

Impegni comp. res. pass. iniz. 95.591,87
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del Regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività 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 o altri tipi di rapporti simili.

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	192.355,00	2.555,26	1,33%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	16.630,01	9.824,22	59,08%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	185.566,22	49.666,90	26,77%
04	ACQUISTO DI BENI DI INVESTIMENTO	40.886,89	31.258,38	76,45%
05	ALTRE SPESE	658,54	535,95	81,38%
06	IMPOSTE E TASSE	1.870,66	1.751,16	93,61%
98	FONDO DI RISERVA	375,13	0,00	0,00%
Totale generale		445.067,38	95.591,87	

Il Dirigente Scolastico ed il Direttore s.g.a , dichiarano inoltre che non c'è stata gestione di fondi fuori del Programma sopra esposto.

Indicatori trimestrali di tempestività dei pagamenti anno 2025:

Indice I trimestre: = **353,19**

Indice II trimestre: = - **5,49**

Indice III trimestre: = - **10,53**

Indice IV trimestre: Somma (imp. Fatt trim X gg ritardo) -372.881,12
= = **-22,12**

Somma fatture pagate trimestre 16.853,45

Indice Annuale: = **182,07**

Dichiarazione IRAP

La dichiarazione IRAP per l'anno di imposta 2024 risulta presentata nei termini con prot. n. 25071514433325338 in data 15/07/2025.

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod.770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2024 risulta presentata nei termini con prot. n.25062414232166576 in data 24/06/2025.

Certificazione Unica

La Certificazione Unica per l'anno di imposta 2024 risulta presentata nei termini con prot. n.25022812202226964 in data 28/02/2025.

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.

Il presente documento, sarà inoltrato al Consiglio d'Istituto, accompagnato dalla prevista relazione del Collegio dei revisori, perché deliberi in merito.

IL DIRETTORE S.G.A.
Catia Giovannelli

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Giulio Venturi

**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA**

Il sottoscritto Giulio Venturi, Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Acqualagna, 05 marzo 2026

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Giulio Venturi