



## Relazione Conto Consuntivo A.F. 2025

### 1. Premessa

#### 1.1. Premessa

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

Il conto consuntivo si compone di:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2025 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2026 approvato dal Consiglio d'Istituto il 13/02/2025 con provvedimento n. 16 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



## 2. Riepilogo dati contabili

### 2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	596.508,15	Programmazione definitiva	590.482,82	<i>Disp. fin. da programmare</i> 6.025,33
Accertamenti	202.468,82	Impegni	224.742,10	<i>Disavanzo di competenza</i> 22.273,28
Saldo di cassa iniziale (01/01/2025) (A)				213.789,54
Riscossioni competenza residui (B)	249.019,69	Pagamenti competenza residui (C)	251.740,96	
Saldo di cassa finale (31/12/2025) (D) (D=A+B-C)				211.068,27
Somme rimaste da riscuotere (E)	25.334,13	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 25.334,13
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	176.179,37	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	40.815,72	
Totale residui attivi (I=E+G)	201.513,50	Totale residui passivi (L=F+H)	40.815,72	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 160.697,78



### 3. Conto Finanziario

#### 3.1. Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	394.039,33	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	80.866,67	80.866,67	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.880,00	5.880,00	100,00 %
6. Contributi da privati	111.644,00	111.644,00	100,00 %
12. Altre entrate	4.078,15	4.078,15	100,00 %
Totale Entrate	596.508,15	202.468,82	
Disavanzo di competenza		22.273,28	
	Totale a pareggio	224.742,10	



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

#### 1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	394.039,33	0,00	394.039,33
	2	Vincolato	330.974,37	0,00	330.974,37
	1	Non vincolato	63.064,96	0,00	63.064,96

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	11.575,33	80.866,67	80.866,67	55.532,54	25.334,13	0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.575,33	27.425,67	27.425,67	27.425,67	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	53.441,00	53.441,00	28.106,87	25.334,13	0,00

#### 5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	5.880,00	5.880,00	5.880,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.280,00	1.280,00	1.280,00	0,00	0,00

#### 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	111.644,00	111.644,00	111.644,00	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	13.636,00	13.636,00	13.636,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	81.071,00	81.071,00	81.071,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	7.968,00	7.968,00	7.968,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	1.468,00	1.468,00	1.468,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	7.001,00	7.001,00	7.001,00	0,00	0,00

#### 12 - Altre entrate

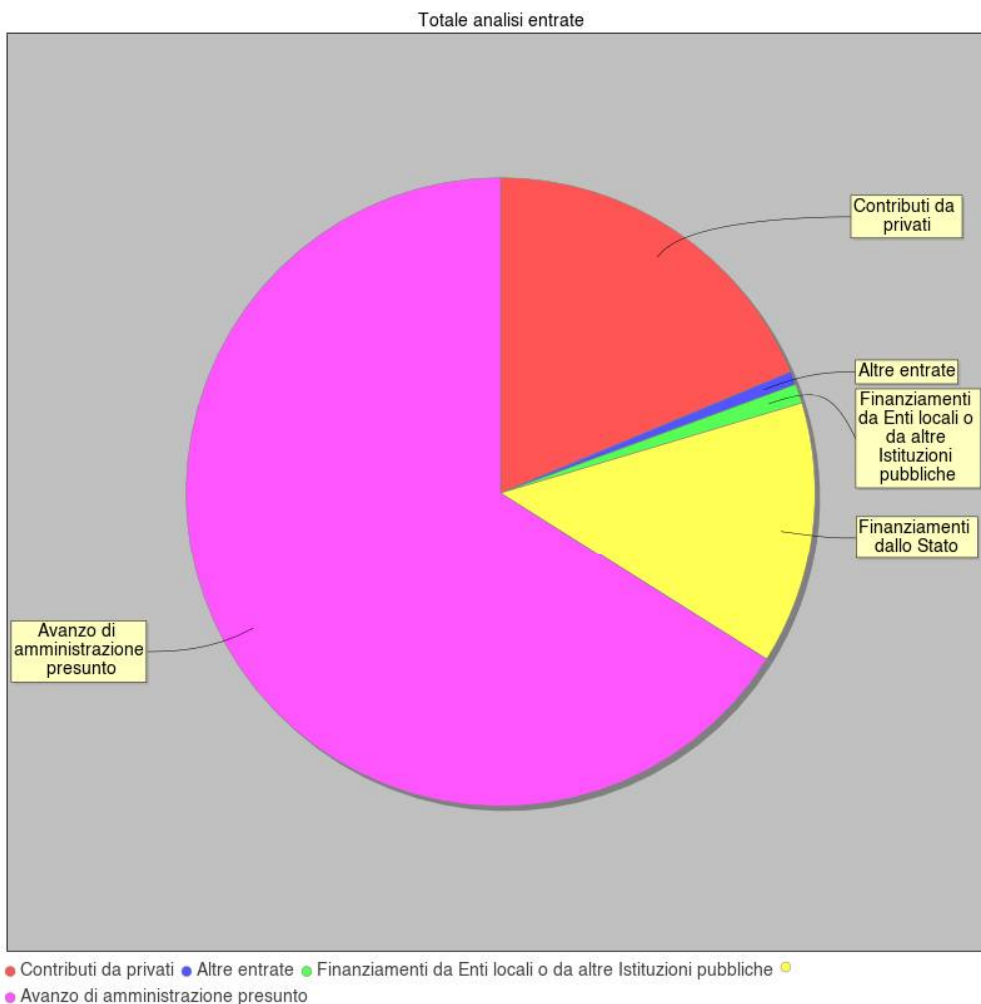
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	4.078,15	4.078,15	4.078,15	0,00	0,00

Firmato digitalmente da ROBERTA TEDESCHI



	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,05	0,05	0,05	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	4.078,10	4.078,10	4.078,10	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	394.039,33
Finanziamenti dallo Stato	80.866,67
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.880,00
Contributi da privati	111.644,00
Altre entrate	4.078,15





### 3.2. Analisi delle spese

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	577.727,11	224.742,10	38,90 %
P. Progetti	12.255,71	0,00	0,00 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	590.482,82	224.742,10	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		224.742,10	



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

#### A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	386.833,62	190.893,49	577.727,11	224.742,10	224.742,10	0,00	352.985,01
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	72.499,60	3.214,02	75.713,62	18.178,00	18.178,00	0,00	57.535,62
	2	Funzionamento amministrativo	20.220,90	17.130,34	37.351,24	11.573,52	11.573,52	0,00	25.777,72
	3	Didattica	291.579,55	170.342,10	461.921,65	194.990,58	194.990,58	0,00	266.931,07
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.050,00	0,00	2.050,00	0,00	0,00	0,00	2.050,00
	6	Attività di orientamento	483,57	207,03	690,60	0,00	0,00	0,00	690,60

#### P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	12.255,71	0,00	12.255,71	0,00	0,00	0,00	12.255,71
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.311,33	0,00	7.311,33	0,00	0,00	0,00	7.311,33
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.944,38	0,00	4.944,38	0,00	0,00	0,00	4.944,38

#### G - Gestioni economiche

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

#### R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						31.003,03			
Acquisto di beni di consumo						118.883,50			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						152.362,82			
Acquisto di beni d'investimento						13.270,72			
Altre spese						269.434,00			
Imposte e tasse						4.475,75			

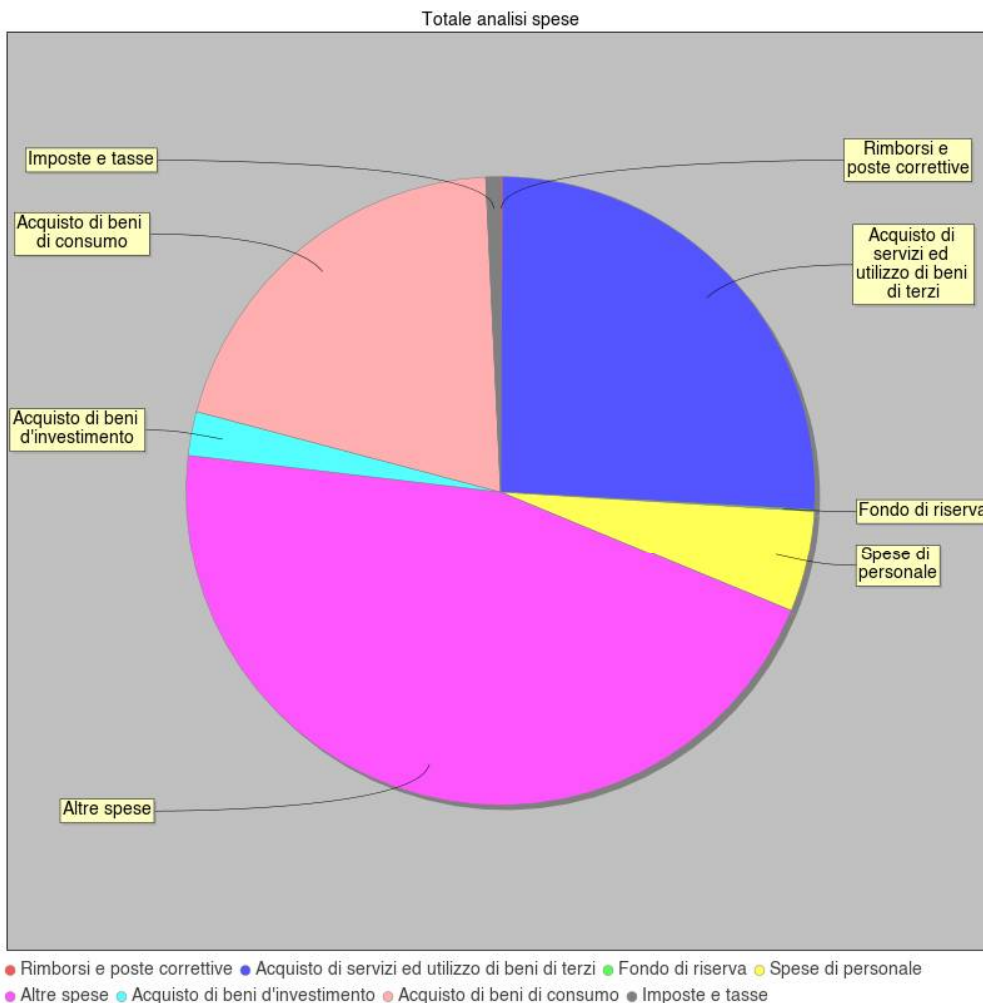
Firmato digitalmente da ROBERTA TEDESCHI



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE  
IC MACERATA F. - RAFFAELLO SANZIO

61023 MACERATA FELTRIA (PU) VIA DELLA GIOVENTU', 8 C.F. 82005250418 C.M. PSIC81100T

Rimborsi e poste correttive	553,00
Fondo di riserva	500,00



Firmato digitalmente da ROBERTA TEDESCHI



### **3.3. Disponibilità finanziaria da programmare**

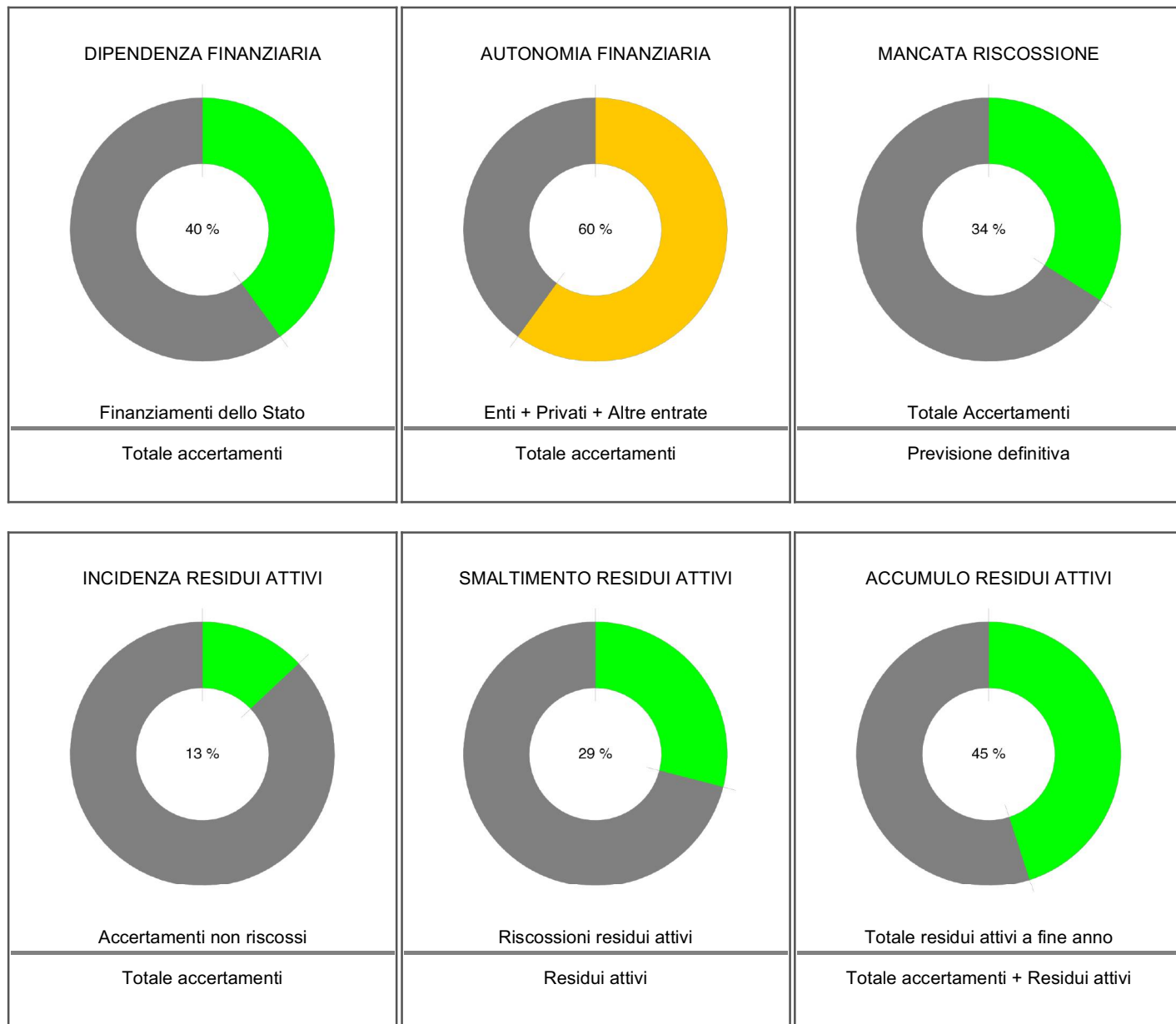
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2025 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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





## 4.2. Indici di bilancio per le Spese

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





## 5. Conclusioni

### 5.1. Conclusioni

MACERATA FELTRIA, 12-  
03-2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**MASSIMINI MARIANGELA**

*Mariangela Massimini*

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Roberta Tedeschi**