



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2025

1. Premessa

1.1. Premessa

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

Il conto consuntivo si compone di:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2025 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2025 approvato dal Consiglio d'Istituto il 14/02/2025 con provvedimento n. 102 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI ALUNNI E PERSONALE

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)
0	14	14	266	0	265	265	5	18,93

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 ore) (g)	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	1	4	5	75	0	14	61	75	4	0	15,00
Seconde	0	1	4	5	69	0	13	54	67	2	2	13,40
Terze	0	1	4	5	61	0	12	48	60	2	1	12,00
Quarte	0	1	4	5	73	0	11	64	75	1	-2	15,00
Quinte	0	1	4	5	79	0	13	66	79	2	0	15,80
Pluriclassi	0	0	4	4	52	0	0	53	53	2	-1	13,25
Totale	0	5	24	29	409	0	63	346	409	13	0	14,10
Prime	0	3	1	4	73	0	57	16	73	3	0	18,25
Seconde	0	3	2	5	90	0	56	33	89	3	1	17,80
Terze	0	3	1	4	79	0	61	18	79	5	0	19,75
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale	0	9	4	13	242	0	174	67	241	10	1	18,54



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	95
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	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	7
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<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	145
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<i>NUMERO</i>
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	26
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	4
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	4
TOTALE PERSONALE ATA	43

L'Istituto non conta di unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65.



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	823.502,32	Programmazione definitiva	785.966,92	Disp. fin. da programmare 37.535,40
Accertamenti	375.802,40	Impegni	378.215,80	Disavanzo di competenza 2.413,40
Saldo di cassa iniziale (01/01/2025) (A)				213.135,54
Riscossioni competenza residui (B)	432.165,95	Pagamenti competenza residui (C)	402.206,52	
Saldo di cassa finale (31/12/2025) (D) (D=A+B-C)				243.094,97
Somme rimaste da riscuotere (E)	97.683,39	Somme rimaste da pagare (F)	7.536,00	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 90.147,39
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	118.221,50	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	6.177,34	
Totale residui attivi (I=E+G)	215.904,89	Totale residui passivi (L=F+H)	13.713,34	Residui Attivi - Residui Passivi 202.191,55

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	447.699,92	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	63.041,00	63.041,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	46.705,95	46.705,95	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	130.951,27	130.951,27	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	84.591,00	84.591,00	100,00 %
6. Contributi da privati	49.557,13	49.557,13	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	21,48	21,48	100,00 %
12. Altre entrate	934,57	934,57	100,00 %
Totale Entrate	823.502,32	375.802,40	
Disavanzo di competenza		2.413,40	
Totale a pareggio		378.215,80	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: FRIULI VENEZIA GIULIA
IC TOLMEZZO
33028 TOLMEZZO (UD) VIA C. BATTISTI 10 C.F. 93020070301 C.M. UDIC85400C

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	447.699,92	0,00	447.699,92
	2	Vincolato	379.995,08	0,00	379.995,08
	1	Non vincolato	67.704,84	0,00	67.704,84

L'avanzo di amministrazione viene confermato in quanto era definito in fase di programmazione.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	63.041,00	63.041,00	0,00	63.041,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	63.041,00	63.041,00	0,00	63.041,00	0,00

Alla previsione iniziale si sono sommate le risorse del FSE - Programma Nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027 - AGENDA NORD DM 102/2024 "Divari Territoriali" di € 42.420,00 (variazione n. 2 del 17/02/2025), PNRR - Misura 1.4.1 - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SCUOLE Sito Web di € 7.301,00 (variazione n. 11 del 17/02/2025) e ESO4.6.A4.D-FSEPN-FR-2025-38 - Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025, Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado di € 13.320,00 (variazione n. 69 del 31/12/2025).

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	19.351,99	46.705,95	46.705,95	46.705,95	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	19.351,99	46.400,28	46.400,28	46.400,28	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	305,67	305,67	305,67	0,00	0,00

Le entrate riguardano la Dotazione Ordinaria per il Funzionamento Didattico e Amministrativo, il Compenso per retribuzione attività Revisori dei Conti, Risorse Orientamento e le risorse assegnate per il contrasto alla dispersione scolastica e l'abbandono precoce (variazioni n. 48-49 del 26/11/2025, n. 60-61-62 del 16/12/2025 e n. 63 del 31/12/2025).

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	130.951,27	130.951,27	106.548,36	24.402,91	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	130.951,27	130.951,27	106.548,36	24.402,91	0,00

Le entrate riguardano: finanziamento Sezione Primavera L.R.13/2028, friulano Infanzia e Primaria L.R.29/2007, fondi per incremento Personale Docente e ATA, istruzione e formazione alunni stranieri, lingue minoritarie, bando Ampliamento Offerta Formativa, potenziamento lingue comunitarie, tirocini formativi e contributo fornitura libri di testo in comodato (variazioni n. 3-6 del 17/02/2025, n. 16 del 16/04/2025, n. 30 del 23/10/2025, n. 32 del 30/10/2025, n. 42-43-44-46 del 26/11/2025, n. 52-53-54-56 del 11/12/2025, n. 58 del 16/12/2025 e n. 64 del 31/12/2025).



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: FRIULI VENEZIA GIULIA
IC TOLMEZZO
33028 TOLMEZZO (UD) VIA C. BATTISTI 10 C.F. 93020070301 C.M. UDIC85400C

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	84.591,00	84.591,00	74.476,00	10.115,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	175,00	175,00	175,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	73.586,00	73.586,00	70.586,00	3.000,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	10.830,00	10.830,00	3.715,00	7.115,00	0,00

Le entrate riguardano i contributi erogati dai Comuni di Tolmezzo, Amaro, Cavazzo, Verzegnis per sostenere le spese di gestione e le attività progettuali di ampliamento offerta formativa. Le entrate da altre istituzioni riguardano i contributi della Comunità di Montagna della Carnia, dall'Università di Udine, del Comune di Verzegnis per il premio di poesia in lingua friulana Gjiso Fior e fondi trasferiti dall'Istituto Capofila Magrini Marchetti per il Programma Regionale Scuola Digitale FVG 21-25 a.s.2024/2025 (variazioni n. 4-5 del 17/02/2025, n. 17 del 24/04/2025, n. 23 del 10/07/2025, n. 38-39-40-41-45 del 26/11/2025, n. 50 del 09/12/2025, n. 57 del 11/12/2025 e n. 67 del 31/12/2025).

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	49.557,13	49.557,13	49.432,65	124,48	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	21.134,60	21.134,60	21.134,60	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	4.956,00	4.956,00	4.956,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	852,00	852,00	852,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	18.108,30	18.108,30	17.983,82	124,48	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	4.496,23	4.496,23	4.496,23	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	10,00	10,00	10,00	0,00	0,00

Le entrate riguardano i contributi versati dalle famiglie e dal personale per attività legate alla didattica (Viaggi di Istruzione e uscite didattiche, sezione Primavera, certificazioni linguistiche), copertura assicurativa alunni, riscatto libri in comodato, duplicati libretti e versamenti per assicurazione integrativa da parte del Personale Scolastico. Vi sono anche i contributi da parte di imprese vincolati e riguardano i versamenti del Gestore dei Servizi Energetici, convenzione latte e frutta nelle scuole (variazioni n. 7-8-9-12-13 del 17/02/2025, n. 15 del 28/03/2025, n. 18-19-20 del 10/07/2025, n. 24-25-26 del 26/09/2025, n. 27-28-29 del 21/10/2025, n. 33-34-35-36-37-47 del 26/11/2025, n. 51 del 11/12/2025 e n. 65-66 del 31/12/2025).

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	21,48	21,48	21,48	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	21,48	21,48	21,48	0,00	0,00

Il rimborso riguarda il recupero di una somma per errato pagamento.



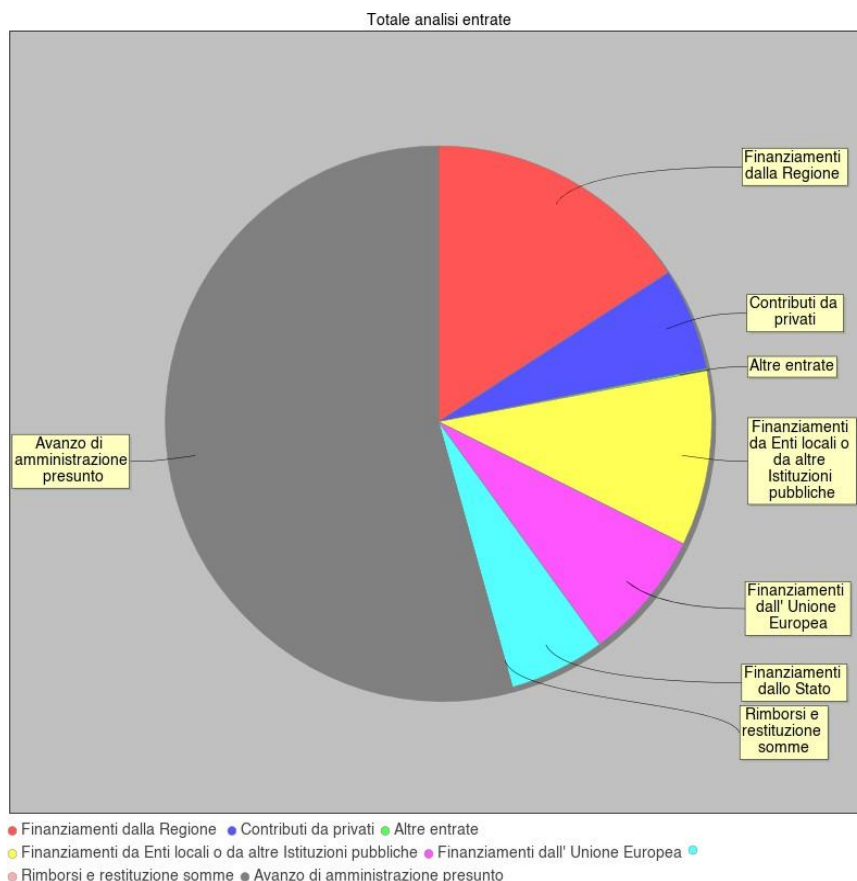
Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: FRIULI VENEZIA GIULIA
IC TOLMEZZO
33028 TOLMEZZO (UD) VIA C. BATTISTI 10 C.F. 93020070301 C.M. UDIC85400C

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	934,57	934,57	934,57	0,00	0,00
	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	934,52	934,52	934,52	0,00	0,00

Le entrate riguardano gli interessi della Banca d'Italia di € 0,05 (variazione n. 1 del 17/02/2025) e € 934,52 somme restituite dall'istituto cassiere per IBAN errato su mandato n. 42 del 14/02/2025.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	447.699,92
Finanziamenti dall' Unione Europea	63.041,00
Finanziamenti dallo Stato	46.705,95
Finanziamenti dalla Regione	130.951,27
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	84.591,00
Contributi da privati	49.557,13
Rimborsi e restituzione somme	21,48
Altre entrate	934,57





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	432.868,80	231.494,16	53,48 %
P. Progetti	352.098,12	146.721,64	41,67 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	785.966,92	378.215,80	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		378.215,80	

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	299.763,53	133.105,27	432.868,80	231.494,16	226.835,69	4.658,47	201.014,64
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	5.395,87	7.301,00	12.696,87	4.130,91	470,91	3.660,00	8.565,96
	2	Funzionamento amministrativo	51.173,85	38.233,90	89.407,75	33.329,15	33.264,88	64,27	55.718,60
	3	Didattica	240.677,26	62.798,82	303.476,08	169.213,73	169.116,73	97,00	134.262,35
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.254,91	24.520,60	26.775,51	24.386,10	23.548,90	837,20	2.389,41
	6	Attività di orientamento	261,64	250,95	512,59	434,27	434,27	0,00	78,32

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	127.752,98	224.345,14	352.098,12	146.721,64	143.844,11	2.877,53	205.376,48
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	4.252,38	10.016,85	14.269,23	3.434,72	3.434,72	0,00	10.834,51
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	121.388,05	213.328,29	334.716,34	141.915,92	139.038,39	2.877,53	192.800,42
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.112,55	1.000,00	3.112,55	1.371,00	1.371,00	0,00	1.741,55

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

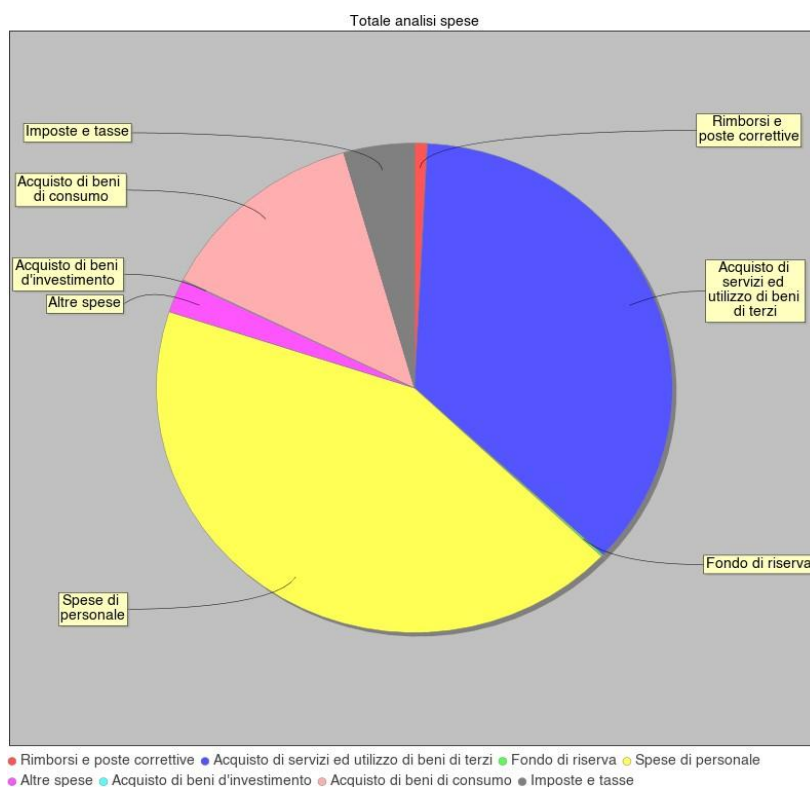
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	98	Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: FRIULI VENEZIA GIULIA
IC TOLMEZZO
33028 TOLMEZZO (UD) VIA C. BATTISTI 10 C.F. 93020070301 C.M. UDIC85400C

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	337.589,95
Acquisto di beni di consumo	104.413,67
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	284.221,49
Acquisto di beni d'investimento	400,00
Altre spese	17.274,24
Imposte e tasse	34.818,20
Rimborsi e poste correttive	6.249,37
Fondo di riserva	1.000,00





SPESE PER ATTIVITÀ E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.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.

Impegni										Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Progr %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	23,02 €	423,80 €	3.684,09 €							12.696,87 €	4.130,91 €	32,53%
A02	10.252,33 €	4.247,79 €	10.041,28 €		5.525,45 €	3.262,30 €				89.407,75 €	33.329,15 €	37,28%
A03	57.245,59 €	43.888,58 €	53.392,90 €			14.686,66 €				303.476,08 €	169.213,73 €	55,76%
A04												
A05			21.122,67 €			1.561,68 €			1.701,75 €	26.775,51 €	24.386,10 €	91,08%
A06	434,27 €									512,59 €	434,27 €	84,72%
P01	270,22 €		3.031,37 €			133,13 €				14.269,23 €	3.434,72 €	24,07%
P02	60.040,04 €	2.896,31 €	66.978,92 €			7.453,03 €			4.547,62 €	334.716,34 €	141.915,92 €	42,40%
P03												
P04			390,00 €		981,00 €					3.112,55 €	1.371,00 €	44,05%
P05												
TOTALE	128.265,47€	51.456,48 €	158.641,23€		6.506,45 €	27.096,80 €			6.249,37 €	784.966,92 €	378.215,80 €	48,18%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	33,91%	13,61%	41,94%	0,00%	1,72%	7,16%	0,00%	0,00%	1,65%			

3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

La consistenza del presente aggregato è variata durante il 2025 da € 38.535,40, in seguito al prelievo di € 1.000,00 per la copertura dei Corsi di Formazione sicurezza (1 soccorso e antincendio) per il personale dell'Istituto a.s. 2024/25 (variazione n. 22 del 10/07/2025 prelievo da Z01 di € 1.000,00 destinati a P.4.2 Formazione sicurezza). Pertanto alla data del 31 Dicembre 2025 il capitolo Z presenta € 37.535,40.



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

Da una disamina della gestione economica si dichiara che:

- la gestione delle minute spese per l'esercizio 2025 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A. e le spese sono state registrate nell'apposito Registro ed il fondo iniziale prelevato di Euro 250,00 è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica;
- le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
- la gestione del Programma annuale è si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere Credit Agricole Italia;
- l'adesione effettiva al sistema Siope+ è avvenuta il 05/12/2025;
- alla scuola è intestato il conto di tesoreria e un conto corrente bancario;
- la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.L.vo 196/2003 e Regolamento (UE) 2016/679;
- non vi sono state gestioni fuori bilancio, ad esclusione del sistema del Cedolino Unico;



- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

Obiettivi e risultati raggiunti con la gestione del programma 2025

Le risorse del programma annuale 2025 hanno consentito il regolare funzionamento dell'Istituzione scolastica delle attività istituzionali sia didattiche che amministrative.

Il Piano dell'Offerta formativa ha trovato attuazione, come dalla relativa programmazione finanziaria; dal punto di vista didattico si sono rivelati significativi e hanno potuto trovare proseguo i progetti relativi a:

- recupero, consolidamento e potenziamento;
- integrazione degli alunni stranieri e criticità;
- potenziamento delle competenze linguistiche e digitali;
- offerta di servizi educativi per la prima infanzia (Sezione Primavera);
- educazione motoria, artistica e musicale;
- educazione alla convivenza, al benessere a scuola, all'educazione alla salute e all'ambiente.

I progetti correlati alle attività curricolari hanno consentito di erogare alle famiglie un'offerta formativa complessivamente adeguata e di supportare la motivazione nei ragazzi per la scuola.

Per favorire la collaborazione con le famiglie e gli Enti Locali, l'Istituto ha aderito anche a due iniziative inerenti il PN 2127: PIANO ESTATE "Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024 e 2024-2025" Fondi Strutturali Europei – Programma Nazionale "Scuola e competenze" 2021- 2027 – Fondo sociale europeo plus (FSE+) e "Agenda Nord" (Avviso Pubblico D.M. 102/2024) - Interventi integrati di riduzione dell'abbandono scolastico e per il potenziamento delle competenze nelle istituzioni scolastiche delle regioni del Centro-Nord, nell'ambito del Programma Nazionale "PN Scuola e competenze 2021-2027", in attuazione del regolamento (UE) 2021/1060 e del Programma operativo complementare "Per la Scuola" 2014-2020, al fine di ampliare la disponibilità della scuola all'ampliamento dell'Offerta Formativa anche oltre il termine delle attività didattiche. Inoltre si sono perseguiti i seguenti obiettivi del Programma annuale 2025:

- formazione attraverso un'azione progettuale significativa attuata a diversi livelli (di istituto, territoriale, regionale, nazionale e internazionale) e coerente con il curricolo;
- miglioramento dei processi di dematerializzazione e trasparenza amministrativa per supportare la gestione complessiva e l'azione didattica;
- sostegno al diritto allo studio;
- sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale dell'Istituto, in coerenza con il principio di valorizzazione delle risorse umane presenti nell'istituto;
- miglioramento della dotazione tecnologica e musicale dell'istituto.

Alla luce di quanto sopra esposto si può affermare che gli obiettivi programmati sono stati raggiunti in modo soddisfacente. In materia di sicurezza negli ambienti di lavoro (D.Lgs n° 81/2008), sono state attuate le disposizioni richieste dalla norma. Inoltre si è provveduto ad aggiornare il DVR. A tale scopo una quota significativa delle risorse finanziarie, sono state utilizzate per la formazione specifica del personale scolastico, e per dotare la scuola di prodotti ed attrezzature specifiche per la pulizia e l'igienizzazione dell'ambiente scolastico.

L'andamento della gestione nel suo complesso è risultato funzionale al perseguimento degli obiettivi prefissati. Infatti, tenuto conto dei mezzi finanziari disponibili, l'Istituzione Scolastica ha potuto garantire un servizio conforme alle esigenze educative e didattiche di cui al Piano dell'Offerta Formativa, rispondendo ai bisogni ed alle attese della comunità scolastica e più in generale a quelle del territorio. Così come previsto dall'art. 23 del Decreto 28 agosto 2018, n. 129 la presente relazione costituisce documento a corredo del Conto Consuntivo 2025 da sottoporre all'esame dei Revisori dei Conti ed all'approvazione del Consiglio di Istituto.

TOLMEZZO, 14-04-2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

dott.ssa GUGLIELMIN Livia

Prof. ROSA Pietro