



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC DANIELE MANIN

30013 CAVALLINO-TREPORTI (VE) VIA PISANI N. 1 C.F. 94048310273 C.M. VEIC833003

Relazione Conto Consuntivo A.F. 2025

VEIC833003 - A8154A8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005110 - 20/05/2026 - VI.3 - U





Relazione Conto Consuntivo E.F. 2025

1. Premessa

La scuola è un servizio pubblico con la finalità di istruire, formare ed insieme educare il discente, instaurando un complesso rapporto con gli utenti, a cui eroga le prestazioni che rientrano tra i servizi a fini sociali dello Stato. Essa ha perciò il dovere di dar conto all'utente del perseguimento delle finalità istituzionali di istruzione, formazione ed orientamento, del proprio operato come pubblica amministrazione e, più in generale, di rendersi accountable, cioè responsabile ed efficace agli occhi degli utenti. La funzione di rendere conto e di rendere espliciti i risultati della gestione delle risorse finanziarie è svolta dal conto consuntivo, un documento che si compila al termine di un ciclo di gestione finanziaria.

Il processo gestionale delle risorse finanziarie trae origine con il Programma Annuale e si conclude con l'illustrazione dei risultati conseguiti attraverso il Conto Consuntivo. Per quanto disposto dall'articolo 22 del Regolamento di contabilità, al termine dell'anno finanziario, ciascun istituto scolastico, a cura del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, predispone il conto consuntivo relativo all'amministrazione di un anno solare.

Il modello di bilancio indicato nel regolamento ha delineato un ciclo di programmazione finanziaria ispirato a principi di trasparente gestione e controllabilità della spesa, che intende valorizzare il Programma Annuale come strumento decisionale e di attuazione della politica finanziaria della scuola. Nella configurazione del D.I. 129 che nel 2018 ha sostituito il DI 44/2001, il Conto Consuntivo non assume semplicemente la funzione di certificare e dimostrare le operazioni di gestione effettivamente realizzate, ma assume anche quella di strumento fondamentale di conoscenza e valutazione dei risultati di gestione, sia da parte del Consiglio d'Istituto che degli utenti, in un'ottica di accresciuta accountability dell'operato dell'Istituzione e della dirigenza. Il documento di rendiconto può costituire una sede qualificata in cui procedere ad una verifica dei risultati conseguiti, con particolare riferimento ad una più razionale ed efficace allocazione delle risorse stanziare

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.

Pertanto le istituzioni scolastiche provvedono all'approvazione del conto consuntivo 2025 secondo le tempistiche di seguito indicate:

- entro il 15 marzo 2026, le Istituzioni scolastiche predispongono il conto consuntivo e la relazione illustrativa da sottoporre all'esame dei revisori dei conti;
- entro il 15 aprile 2026, i revisori dei conti esprimono il parere di regolarità amministrativo-contabile sul conto consuntivo con apposita relazione;
- entro il 30 aprile 2026, le Istituzioni scolastiche provvedono all'approvazione del conto consuntivo.



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 14/01/2025 con delibera n. 16 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

2. Riepilogo dati contabili

Conto di cassa

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2025			231.147,35
	Competenza	215.091,61	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	73.820,44	
	Totale(1)	288.912,05	
	Competenza	228.906,29	
SOMME PAGATE			
	Residui	2.732,50	
	Totale(2)	231.638,79	
Differenza (1-2)			57.273,26
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025			288.420,61

La situazione di cassa risultante dalle scritture contabili della scuola a fine esercizio 2025 concorda con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere Monte Dei Paschi di Siena, agenzia di Jesolo (IBAN: IT3300103036141000061190295);

Il giornale di cassa chiuso al 31/12/2025 annota l'ultima operazione in entrata con la reversale N. 501 del 31/12/2025 di euro 62.261,00 e l'ultima operazione in uscita con il mandato N.677 del 11/12/2025 di euro 35,20.

Nell'anno finanziario 2025 sono state emesse reversali in conto competenza per Euro 215.091,61 e in conto residui per Euro 73.820,44; inoltre sono state emesse reversali per Euro 500,00 in partita di giro.

Nello stesso anno finanziario sono stati emessi mandati in conto competenza per Euro 228.906,29 e in conto residui per Euro 2.732,50; inoltre sono stati emessi mandati per Euro 500,00 in partita di giro.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC DANIELE MANIN

30013 CAVALLINO-TREPORTI (VE) VIA PISANI N. 1 C.F. 94048310273 C.M. VEIC833003

Come risulta analiticamente indicato nell'allegato modello J, il fondo cassa al 31/12/2025 è pari ad euro 288.420,61
L'avanzo di amministrazione del mod. J Bis € 417.508,48 (rigo 7) coincide con l'avanzo di amministrazione del mod. H € 417.508,48 (rigo totale Spese colonna "e").(vedesi allegati).

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2025 ammonta a Euro 417.508,48 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	7.243,101	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	123.858,181	
	Totale(1)	131.101,28	,
	Esercizio Corrente	2.013,41	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	2.013,41	
Differenza (1-2)			129.087,87
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025			288.420,61
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2025			417.508,48

Disavanzo di Esercizio 2025 è di euro -8.584,99 così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2025	222.334,71
SPESE EFFETTIVE E.F. 2025	230.919,70
DISAVANZO ESERCIZIO 2025	-8.584,99

Le entrate accertate ammontano a € 221.834,71 di cui € 214.591,61 riscosse e non riscosse € 7.243,10 al 31/12/2025 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2025.

Restano comunque dei residui attivi di esercizi precedenti non ancora riscossi pari a € 123.858,18 (Modello J)

Le uscite impegnate ammontano a € 230.419,70 di cui pagate € 228.406,29 e non pagate € 2.013,41 al 31/12/2025 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2025.

Residui passivi di esercizi precedenti non ancora riscossi pari a € 0,00 (Modello J).

L'esercizio finanziario 2025 presenta un disavanzo di competenza di € -8.584,99 derivante dalla differenza fra le entrate accertate e le uscite impegnate.

Per il dettaglio della composizione del Saldo di cassa iniziale al 01/01/2025 e il Saldo di cassa finale al 31/12/2025 si rinvia al modello J-in allegato al Conto Consuntivo E.F. 2025.

Elementi della Relazione sul Conto consuntivo

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

2. Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2025/2026 ha funzionato con n. 808 alunni di cui 35 classi composte nel modo seguente:



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC DANIELE MANIN

30013 CAVALLINO-TREPORTI (VE) VIA PISANI N. 1 C.F. 94048310273 C.M. VEIC833003

A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'anno scolastico 2025/2026 funziona con la sottoelencata articolazione:

Data di riferimento: 15 marzo 2026

Dati Generali Scuola Infanzia

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)
	6	6	131		133	133	1	22,17

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado

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 div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (i=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		2	2	4	71		38	32	70	3	-1	17,5
Seconde		3	1	4	63		49	15	64	4	+1	16
Terze		3	2	5	82		49	31	80	7	-2	16
Quarte		3	2	5	96		55	41	96	4	0	19,2
Quinte		4	2	6	89		59	31	90	8	+1	15
Pluriclassi												
Totale		15	9	24	401		250	150	400	26	-1	16,6
Prime		4		4	81		83		83	5	+2	20,7
Seconde		5		5	95		97		97	7	+2	19,4
Terze		5		5	95		95		95	10	0	19
Pluriclassi												
Totale		14		14	271		275		275	22	+4	19,64

B) Dati sul personale in servizio

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

Data di riferimento: 15 marzo 2026

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	51
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	13
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	12
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC DANIELE MANIN

30013 CAVALLINO-TREPORTI (VE) VIA PISANI N. 1 C.F. 94048310273 C.M. VEIC833003

Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	15
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
*da censire solo presso la 1ª scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	128
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
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	15
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	0
TOTALE PERSONALE ATA	28

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 157 unità di cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 128 - Personale docente
- N. 28 - Personale ATA



Conto Finanziario

Analisi delle entrate

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

TABELLA di SINTESI (Mod. H)

Il mod. H "Conto consuntivo: conto finanziario E.F. 2025" riporta la programmazione alla data di chiusura dell'esercizio finanziario, e la situazione definitiva degli accertamenti e delle riscossioni, per quanto riguarda le entrate e degli impegni e dei pagamenti per quanto riguarda le spese.

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2025 presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	426.093,47	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	95.291,80	95.291,80	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	37.035,56	37.035,56	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	29.729,88	29.729,88	100,00 %
6. Contributi da privati	57.107,40	57.107,40	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	2.670,06	2.670,06	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	647.928,18	221.834,71	
Disavanzo di competenza		8.584,99	
Totale a pareggio		230.419,70	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	443.802,77	181.188,90	40,83 %
P. Progetti	203.825,41	49.230,80	24,15 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	647.928,18	230.419,70	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		230.419,70	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2025 presenta un disavanzo di competenza di 8.584,99 dato dalla differenza tra le entrate accertate 221.834,71 e le spese impegnate 230.419,70.



RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Di seguito sono riepilogati gli importi definitivi dei cespiti di entrata accorpate per macro aggregati e consolidati a fine esercizio 2025; il prospetto evidenzia:

1. l'importo della programmazione definitiva comprensiva di tutte le variazioni di bilancio apportate;
2. l'importo delle somme effettivamente accertate;
3. 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.

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	426.093,47	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	95.291,80	95.291,80	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	37.035,56	37.035,56	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	29.729,88	29.729,88	100,00 %
6. Contributi da privati	57.107,40	57.107,40	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	2.670,06	2.670,06	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	647.928,18	221.834,71	
Disavanzo di competenza		8.584,99	
Totale a pareggio		230.419,70	

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	426.093,47	0,00	426.093,47
	2	Vincolato	249.943,21	0,00	249.943,21
	1	Non vincolato	176.150,26	0,00	176.150,26

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	95.291,80	95.291,80	88.048,70	7.243,10	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	95.291,80	95.291,80	88.048,70	7.243,10	0,00

Con riferimento alle entrate provenienti dall'U.E., nel corso dell'esercizio finanziario 2025, l'istituto (dopo l'approvazione dei relativi progetti da parte dell'unità di missione) ha accertato somme per € 95.291,80 derivanti dai seguenti finanziamenti:



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC DANIELE MANIN

30013 CAVALLINO-TREPORTI (VE) VIA PISANI N. 1 C.F. 94048310273 C.M. VEIC833003

€72.431,00 da M.I.M. per finanziamento PNRR Indire Erasmus + 2021-2027 e € 22.860,80 da Indire Erasmus+ 2025

L'istituto ha già riscosso € 65.187,90 a titolo di acconto (60%) sul progetto Erasmus PNRR, le somme restanti verranno invece introitate dopo il termine e la rendicontazione di tali progetti nel corso dell'e.f. 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	17.980,00	37.035,56	37.035,56	37.035,56	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.730,00	32.211,00	32.211,00	32.211,00	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	4.250,00	4.824,56	4.824,56	4.824,56	0,00	0,00

Relativamente ai finanziamenti dallo Stato, la previsione di entrata ha subito modifiche in aumento. La dotazione ordinaria inizialmente prevista per il periodo gennaio/agosto 2025 (3.1), pari ad € 13.730,00 ha visto un incremento di:

- € 6.605,00 da M.I.M. - funzionamento amministrativo/didattico relativo al periodo settembre - dicembre 2025;
- € 6.605,00 da M.I.M. per ulteriore integrazione FAD al funzionamento amministrativo/didattico a.f. 2025;
- € 5.271,00 da MIM per ulteriore integrazione FAD al funzionamento amministrativo/didattico a.f. 2025.

Con riferimento agli "altri finanziamenti non vincolati dallo Stato", l'istituto ha introitato la somma di:

- € 307,41 da M.I.M. per finanziamento orientamento ex D.L. n. 104/2013, articolo 8, comma 1
- € 267,15 da M.I.M. per contratto alla dispersione scolastica a.s. 2025/2026.

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	29.729,88	29.729,88	29.729,88	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.480,00	1.480,00	1.480,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	249,88	249,88	249,88	0,00	0,00

Con specifico riferimento alla voce Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche l'istituzione scolastica ha subito un incremento così ripartita al suo interno:

€ 28.000,00, per finanziamento diritto allo studio da Comune di Cavallino Treporti;

€ 1.480,00 che comprendono :progetto giornate dello sport IIS 8 Marzo Lorenz + contributo università di Trieste , Padova e Link Campus;

Alla voce 5.6, finanziamenti da altre istituzioni vincolati l'istituto cassiere MPS è stato rimandato indietro un bonifico per un compenso docente per cambio IBAN € 249,88.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	48.000,00	57.107,40	57.107,40	57.107,40	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	17.000,00	16.594,00	16.594,00	16.594,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC DANIELE MANIN

30013 CAVALLINO-TREPORTI (VE) VIA PISANI N. 1 C.F. 94048310273 C.M. VEIC833003

	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.000,00	25.771,00	25.771,00	25.771,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	611,00	611,00	611,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	7.131,40	7.131,40	7.131,40	0,00	0,00

L'aggregato 6 del piano dei conti entrate si riferisce ai contributi provenienti da privati. Sebbene la previsione iniziale fosse pari a € 48.000,00 l'istituzione ha riscosso alla data del 31 dicembre 2025 somme da privati per un ammontare totale pari ad € 57.107,40. Variazione di € 9.107,40, somma inizialmente non prevista dal programma annuale 2025 e che deriva da:

- € 771,00 per contributi da Studenti per viaggi d'istruzione a.s. 2024/2025 ;
- € 611,00 per contributi assicurazione personale;
- € 700,00 Contributi da imprese non vincolati (Fondazione Barbaro, Assocamping Venezia);
- € 300 Altri contributi da famiglie non vincolati(contributo volontario acquisto saponi e biglietti);
- € 7.131,40 Altri contributi da famiglie vincolati(Esami Trinity, progetto Teatro Infanzia, Esami Goethe ,contributo per partecipazione al Torneo Internazionale di Scacchi a Vienna, contributo per attività di orientamento CFP San Luigi di San Donà di Piave).

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	2.670,06	2.670,06	2.670,06	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	2.670,06	2.670,06	2.670,06	0,00	0,00

L'aggregato 8 del piano dei conti entrate si riferisce ai rimborsi e restituzione somme, dovuti a un compenso errato n. 4 docenti al progetto Piano Estate

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	1	Interessi	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

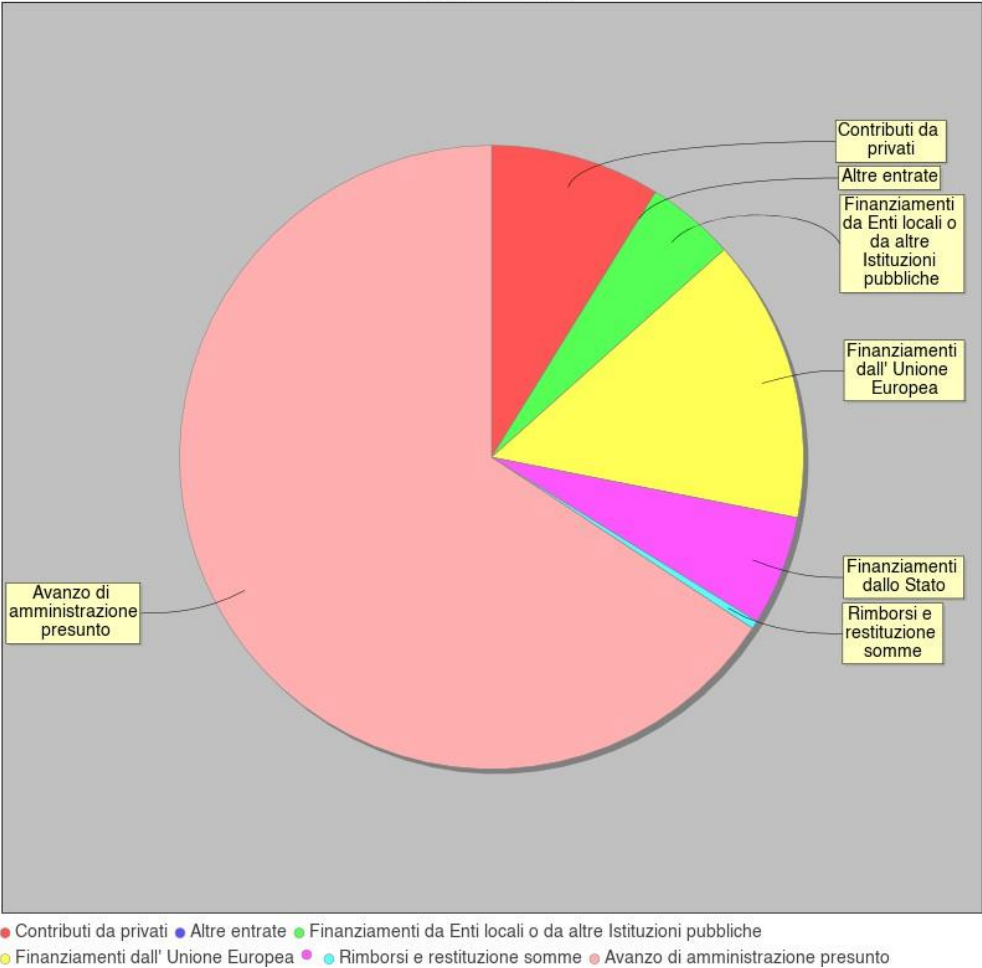
La sottovoce 12.2 attiene all'entrata di € 0,01 ricevuti dalla Banca d'Italia per interessi maturati al 31 dicembre 2024 sui depositi presso il c/c di Tesoreria dello Stato nel corso dell'a.f. 2024.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	426.093,47
Finanziamenti dall' Unione Europea	95.291,80
Finanziamenti dallo Stato	37.035,56
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	29.729,88



Contributi da privati	57.107,40
Rimborsi e restituzione somme	2.670,06
Altre entrate	0,01

Totale analisi entrate





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC DANIELE MANIN

30013 CAVALLINO-TREPORTI (VE) VIA PISANI N. 1 C.F. 94048310273 C.M. VEIC833003

1.1. 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	443.802,77	181.188,90	40,83 %
P. Progetti	203.825,41	49.230,80	24,15 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	647.928,18	230.419,70	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		230.419,70	

Dall'esame sommario degli aggregati di spesa si potrebbe dedurre una tendenza dell'istituzione a spendere maggiormente in attività (€ 181.188,90) piuttosto che nei progetti (€ 49.230,80). Tale interpretazione sarebbe errata, in quanto va infatti considerato che il piano delle destinazioni adottato dalla scuola ricomprende nella macro-attività A.3 diverse categorie di destinazione in cui confluiscono, oltre a spese per beni strumentali alla didattica, anche spese afferenti alle decine di attività progettuali attivati dall'istituto. Nelle attività confluiscono infatti viaggi d'istruzione (spese per € 24.329,13), progetti d'orientamento (spese per € 855,20), progetti di rilevanza europea e nazionale (Pnrr ed Erasmus+ spese per € 91.249,72).

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	332.132,33	111.670,44	443.802,77	181.188,90	179.175,49	2.013,41	262.613,87
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	43.868,35	24.905,00	68.773,35	27.192,40	25.227,46	1.964,94	41.580,95
	2	Funzionamento amministrativo	47.075,41	12.887,00	59.962,41	15.393,69	15.345,22	48,47	44.568,72
	3	Didattica	210.955,88	72.542,03	283.497,91	113.418,48	113.418,48	0,00	170.079,43
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	28.859,88	771,00	29.630,88	24.329,13	24.329,13	0,00	5.301,75
	6	Attività di orientamento	1.372,81	565,41	1.938,22	855,20	855,20	0,00	1.083,02

Spese per il funzionamento generale e decoro della scuola quali: Acquisto del materiale igienico sanitario; Materiale di primo soccorso; Contratto per noleggio fotocopiatori per i plessi dell' I.C Manin; Contratto RSPP – DPO.

Spese per il funzionamento amministrativo:

Cancelleria per l'ufficio di segreteria; Contratto per manutenzione e gestione Registro elettronico NUVOLA–software; Contratto per manutenzione e gestionale alunni/personale isoft; Convenzione per la gestione del servizio di tesoreria; Servizio bolgetta; Acquisto manutenzione rete per la segreteria; Pagamento assicurazione personale scolastico.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC DANIELE MANIN

30013 CAVALLINO-TREPORTI (VE) VIA PISANI N. 1 C.F. 94048310273 C.M. VEIC833003

Spese per il funzionamento didattico:

Carta, Cancelleria, materiale di consumo e sussidi connesse all'attività didattica generale; Materiale specifico per laboratori; Toner e cartucce per stampanti per attività laboratoriali dei plessi; Riparazione PC; Intervento manutenzione fotocopiatore; Pagamento assicurazione alunni;

Spese Visite, viaggi e programmi di studio all'estero:

Sono state impegnate le somme per lo svolgimento delle attività di uscite didattiche;

Spese per attività di orientamento

Gli impegni di spesa sono relativi ai compensi al personale docente per attività di orientamento.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	159.641,15	44.184,26	203.825,41	49.230,80	49.230,80	0,00	154.594,61
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	49.304,12	26.603,20	75.907,32	23.551,54	23.551,54	0,00	52.355,78
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	97.970,61	10.504,06	108.474,67	21.486,06	21.486,06	0,00	86.988,61
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.210,21	5.080,00	15.290,21	1.675,00	1.675,00	0,00	13.615,21
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	2.156,21	1.997,00	4.153,21	2.518,20	2.518,20	0,00	1.635,01

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Offerta Formativa; in particolare, è stata individuata la priorità del **miglioramento dell'offerta formativa**, nella prospettiva di proporre agli Stakeholder del nostro territorio, nello specifico famiglie e studenti, proposte variegiate come deterrente alla dispersione scolastica.

L'implementazione del numero dei Progetti deriva dalle attente attività messe in campo nell'Istituzione Scolastica, compreso un congruo numero di Progetti PNRR ed Erasmus+ che hanno da un lato, co-potenziato i progetti degli studenti e docenti e dall'altro permesso loro uno sviluppo personale, e collaborazione tra organizzazioni (scuole) per scambiare e sviluppare nuove pratiche educative e metodologiche.

In questo esercizio finanziario si è continuato a perseguire l'obiettivo di collegare i Progetti in bilancio con il PTOF dell'istituzione scolastica, predisposto ai fini di una successiva azione di Piano di miglioramento (PdM) e della sua Rendicontazione sociale, raccordando l'intero Programma annuale 2025 alla sua programmazione iniziale.

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	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
	98	Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00

L'istituto ha previsto un fondo di riserva pari ad € 300,00 destinato all'incremento degli stanziamenti che si rivelino essere insufficienti a causa di spese impreviste o di eventuali spese maggiori rispetto a quelle ipotizzate.

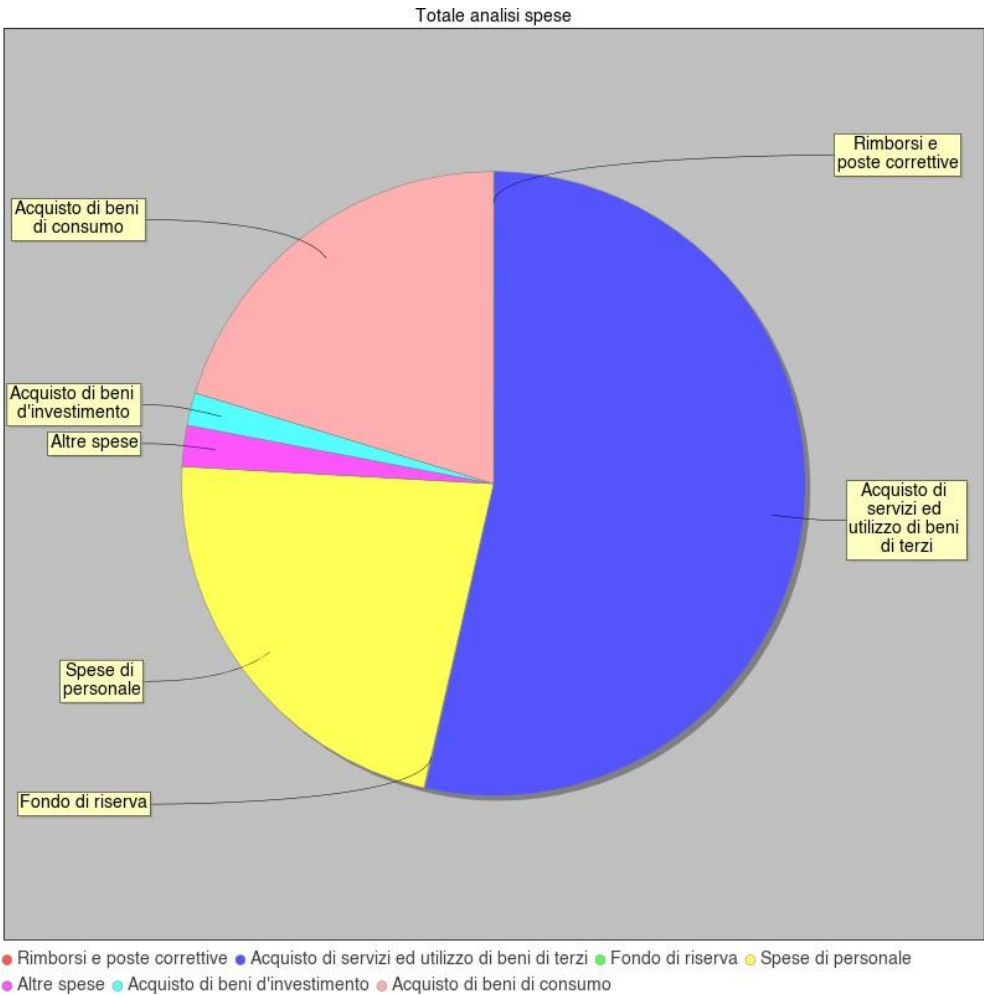
Nel corso dell'anno finanziario come emerge dal presente prospetto non sono stati operati prelievi a valere sul fondo di riserva, i cui finanziamenti sono dunque confluiti nell'avanzo di amministrazione calcolato al 31 dicembre 2025.



SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	144.381,00
Acquisto di beni di consumo	131.501,14
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	346.547,40
Acquisto di beni d'investimento	10.938,01
Altre spese	13.785,22
Rimborsi e poste correttive	175,41
Fondo di riserva	300,00

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività 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.





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC DANIELE MANIN

30013 CAVALLINO-TREPORTI (VE) VIA PISANI N. 1 C.F. 94048310273 C.M. VEIC833003

Spese Per Attività 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.

Si riportano, di seguito, le risultanze complessive relative agli impegni di spesa per attività e progetti per tipologia di spesa

SPESE ESERCIZIO FINANZIARIO 2024												
	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	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/Spese %
A01	€ 0,00	€ 11.167,90	€ 16.024,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 68.773,35	€ 27.192,40	39,54%
A02	€ 0,00	€ 5.170,99	€ 9.784,56	€ 0,00	€ 438,14	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.605,00	€ 59.962,41	€ 15.393,69	25,80%
A03	€ 49.976,99	€ 9.721,25	€ 53.010,43	€ 0,00	€ 709,81	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 283.497,91	€ 113.418,48	40,01%
A04	€ 0,00	€ 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	€ 24.329,13	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 29.630,88	€ 24.329,13	82,11%
A06	€ 0,00	€ 195,20	€ 0,00	€ 0,00	€ 660,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.938,22	€ 855,20	44,12%
P01	€ 0,00	€ 225,00	€ 22.387,53	€ 0,00	€ 939,01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 75.907,32	€ 23.551,54	31,03%
P02	€ 19.462,06	€ 762,00	€ 1.062,00	€ 0,00	€ 200,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 108.474,67	€ 21.486,06	19,81%
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00 %
P04	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.675,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.290,21	€ 1.675,00	10,95%
P05	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.518,20	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.153,21	€ 2.518,20	60,63%
Total e	€ 69.439,05	€ 27.242,34	€ 130.791,35	€ 0,00	€ 2.946,96	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 647.628,18	€ 230.419,70	35,60%
Totale / Totale Impegni %	30,14%	11,82%	16,71%	0,00%	1,28%	0,00%	0,0%	0,00%	0,00%	35,60%		

In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 35,60 %. In merito il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 24,15 %.

Analisi degli accantonamenti

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione viene determinata in euro 300,00 (entro il limite massimo del 5% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato e, pertanto, confluirà nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo Esercizio finanziario.

99. Partita di giro – ANTICIPO MINUTE SPESE

Il fondo di cui trattasi è gestito nelle partite di giro all'A1. L'ammontare del fondo a disposizione del Direttore D.S.G.A. deliberato dal Consiglio d'Istituto è stato di € 500,00 e pareggia con le rispettive uscite.

I movimenti in partita di giro in entrata ed in uscita non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa), come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

Aggregazione Z01 - DISPONIBILITÀ FINANZIARI 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.



DICHIARAZIONI

Si dichiara, inoltre, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. La gestione del Programma annuale si è svolta secondo il protocollo OIL Banca Monte Dei Paschi di Siena
5. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria, un conto corrente bancario;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.L.vo 196/2003;
7. *Non vi sono state gestioni fuori bilancio, ad esclusione del sistema del Cedolino Unico* relativo alla liquidazione dei compensi accessori al personale per le attività aggiuntive, previste e finanziate con i fondi contrattuali del FIS a.s. 2024/25, fondi che sono assegnati figurativamente alla scuola ma non vengono versati nel bilancio della scuola, in quanto trattasi di risorse economiche gestite e pagate dal MEF che elabora i cedolini dei dipendenti, in base ai compensi previsti dalla contrattazione integrativa d'istituto, con i dati comunicati dall'Istituzione scolastica.
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
9. I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.P.E.F;
10. Sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;

E' 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 2025.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nel trasmettere, allegato alla presente, ai sensi del D.I. 129 del 28/08/2018, al Dirigente Scolastico, ai Revisori dei conti per il prescritto parere di regolarità contabile ed al Consiglio di istituto per l'approvazione, lo schema del Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2025, espone le seguenti risultanze contabili:

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2025			231.147,35
SOMME RISCOSE	Competenza	215.091,61	
	Residui	73.820,44	
	Totale (1)	288.912,05	
SOMME PAGATE	Competenza	228.906,29	
	Residui	2.732,50	
	Totale (2)	231.628,79	
Differenza (1-2)			57.273,26
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025			€ 288.420,61



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC DANIELE MANIN

30013 CAVALLINO-TREPORTI (VE) VIA PISANI N. 1 C.F. 94048310273 C.M. VEIC833003

Il **Fondo cassa** al 31/12/2025 riportato nel modello J è pari a € **288.420,61** in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere e con le scritture del libro giornale.

Le disponibilità liquide dell'Istituto sono depositate sulla contabilità speciale presso la Banca d'Italia (Tesoreria Unica - art. 7, commi 33-34, D.L. n. 95/2012, convertito con modificazioni nella Legge 135/2012).

La Banca Monte dei Paschi di Siena gestisce il servizio di tesoreria dell'Istituto. La convenzione è stata rinnovata fino al 31/12/2028.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali anni precedenti	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2025	Radiaz.Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 197.678,62	€ 73.820,44	123.858,18	€ 7.243,10	€ -0,00	€ 131.101,28
FONTE dei DATI	da stampa Movimentazione Residui		Da calcolare	da Mod. J	da Moviment. Residui	Mod. L = Mod. J
	Iniziali anni precedenti	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2025	Radiaz.Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 2.732,50	€ 2.732,50	€ 0,00	€ 2.013,41	€ -0,00	€ 2.013,41

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 73.820,44 e pagati residui passivi per euro 2.732,50

L'Indice di Tempestività dei Pagamenti calcolato sulle fatture ricevute nell'anno 2025 riporta un dato finale di -19,93 giorni medi. Di seguito i dati relativi all'anno 2025

Indicatore 1° trimestre -12,81

Indicatore 2° trimestre -15,65

Indicatore 3° trimestre -24,37

Indicatore 4° trimestre -25,63

Indicatore annuo -19,93

I dettagli di tale dato ed il pagamento di tutte le fatture sono stati pubblicati nel Sito governativo della scuola, www.icmanin.edu.it sezione Amministrazione Trasparente/Pagamenti dell'Amministrazione / Indice di Tempestività dei pagamenti.

Si dichiara infine che è stato accertato che tutti i movimenti contabili sono transitati attraverso il bilancio e che non sono state effettuate gestioni fuori bilancio

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 618.739,35
Stato patrimoniale.

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal Titolo II - artt. 23-27 del D.I.

n. 129 del 28 agosto 2018 - Regolamento relativo alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo- contabile delle istituzioni scolastiche. Le operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica "Inventario Scuole Sidi". Vengono condotte rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC DANIELE MANIN

30013 CAVALLINO-TREPORTI (VE) VIA PISANI N. 1 C.F. 94048310273 C.M. VEIC833003

Il modello K

I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

sia nel prospetto dell'attivo, sia nel prospetto del passivo, la situazione iniziale all'1/01/2025 le variazioni in aumento e in diminuzione e la situazione finale al 31/12/2025; la rivalutazione annuale (ammortamento) del valore dei beni in carico (circ. MIUR prot. 8910 del 02/12/2011).

In questo esercizio finanziario non è stata effettuata operazione di discarico dei beni inventariati.

Si fa presente che si provvede alla perfetta conservazione del patrimonio anche con una manutenzione tempestiva dei beni in dotazione, attenendosi al principio dell'economicità della gestione. situazione amministrativa.

Il Conto del patrimonio (art. 18 comma 3 del regolamento) espone la consistenza patrimoniale della scuola, secondo una formulazione ispirata al codice civile. è diviso in due sezioni:

- 1) il prospetto dell'attivo, dove le voci sono raggruppate in immobilizzazioni (immateriali, materiali, finanziarie), disponibilità (rimanenze, crediti, attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni, disponibilità liquide);
- 2) il prospetto del passivo, dove le voci sono accorpate in debiti (a lungo termine e residui passivi).

Descrizione delle voci	Situazione al 1/1/2025	Variazioni	Situazione al 31/12/2025
A T T I V I T A'			
Totale Immobilizzazioni	243.767,12	-42.536,25	201.230,87
Totale Disponibilità	428.825,97	-9.304,08	419.521,89
Deficit patrimoniale			
	-----	-----	-----
Totale ATTIVO	672.593,09	-51.840,33	620.752,76
P A S S I V I T A'			
Totale Debiti	2.732,50	-719,09	2.013,41
Consistenza Patrimoniale	669.860,59	-51.0121,24	618.739,35
Totale a pareggio	672.593,09	-51.840,33	620.752,76

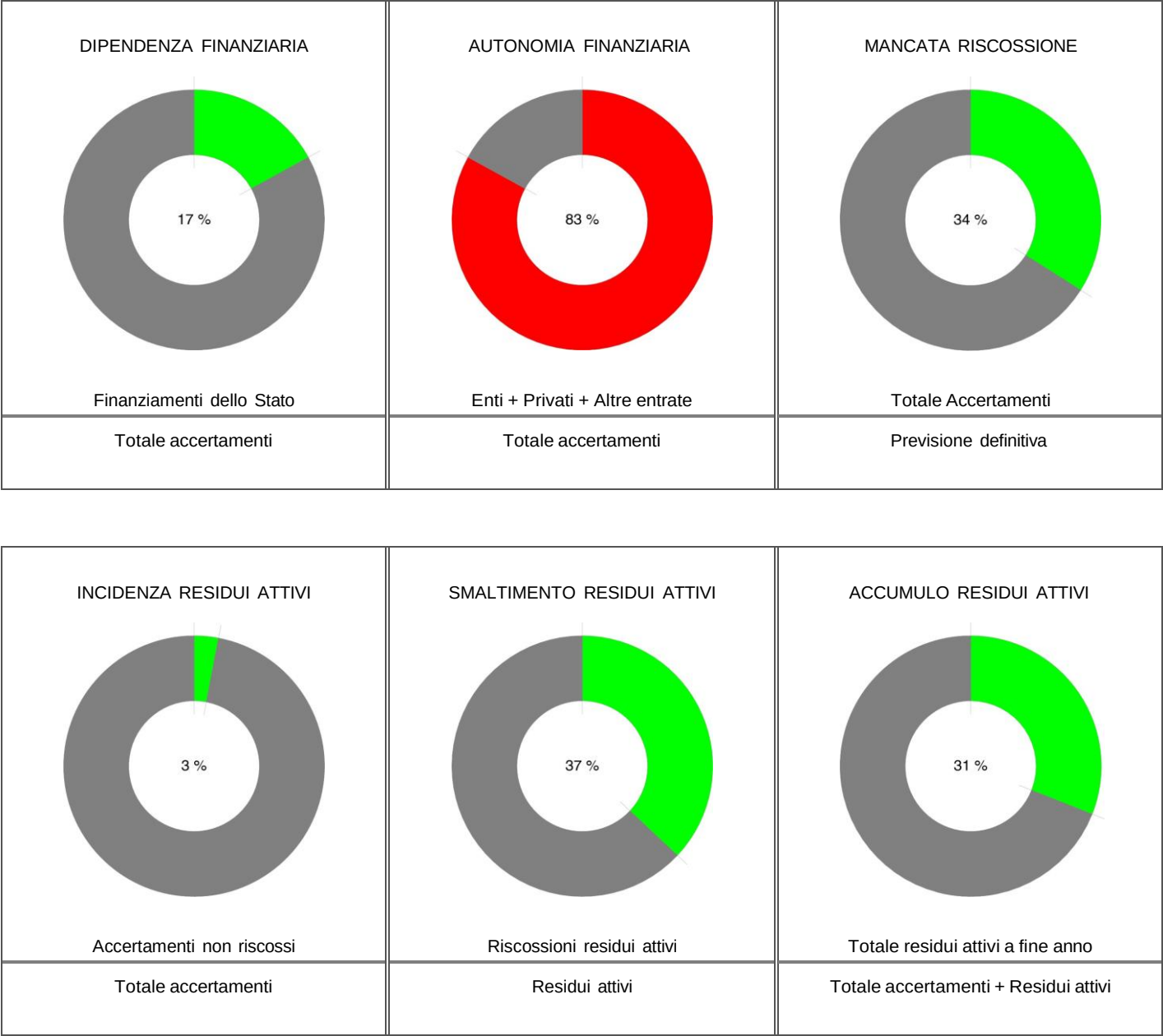


INDICI DI BILANCIO

Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.
Per capire le diverse fonti da cui l'istituto dipende finanziariamente possono essere utilizzati vari indicatori: Si riportano i principali indicatori di Bilancio per le Entrate con i relativi grafici:

- **Dipendenza finanziaria dallo Stato:** rapporto tra la somma delle entrate provenienti dallo Stato, e il totale degli accertamenti;
 - **Autonomia finanziaria da Enti + privati +altre entrate:** rapporto tra la somma delle entrate provenienti da Enti + privati +altre entrate e il totale e il totale degli accertamenti;
 - **Mancata riscossione:** rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva;
 - **Incidenza residui attivi:** rapporto tra il totale degli accertamenti non riscossi e il totale degli accertamenti;
 - **Smaltimento residui:** rapporto tra il totale dei residui attivi riscossi e il totale dei residui attivi;
- Accumulo residui attivi: rapporto tra il totale residui attivi al 31/12/2025 e il totale degli accertamenti più i residui attivi.



VEIC833003 - A8154A8 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0005110 - 20/05/2026 - VI.3 - U



Indici di bilancio per le Spese

Per capire meglio l'incidenza delle spese riportiamo di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese. Gli indicatori di riferimento sono i seguenti:

- ▣ **Incidenza delle spese per attività didattica:** rapporto tra gli impegni dell'attività A03 didattica più gli impegni progetti per il totale delle spese;
- ▣ **Autonomia finanziaria per il funzionamento amministrativo:** rapporto tra gli impegni dell'attività A02 e il totale degli impegni;
- ▣ **Incidenza residui passivi:** rapporto tra impegni non pagati e il totale degli impegni;
- ▣ **Smaltimento residui passivi:** rapporto tra i residui passivi e il totale dei residui passivi;
- ▣ **Incidenza delle spese per progetti:** rapporto tra il totale dei residui al 31/12/2025 e il totale degli impegni e dei residui passivi





Nota conclusiva

Il Conto Consuntivo presenta una gestione adeguatamente finalizzata delle risorse economiche disponibili. Nel corso dell'esercizio finanziario si è agito nel rispetto di quanto previsto dal D.I. n. 129/2018 garantendo un rapporto di funzionalità e di coerenza tra la programmazione delle attività gestionali, la realizzazione dei progetti previsti dal POF e l'utilizzo delle risorse disponibili.

Determinante è la collaborazione del Comune di Cavallino Treporti che nell'ambito del *Piano per il diritto allo studio* garantisce la realizzazione delle attività progettuali e il funzionamento dei plessi scolastici.

L'Amministrazione comunale, peraltro, è sempre disponibile a rispondere a specifiche esigenze e/o richieste dell'Istituto inerenti le strutture, le dotazioni e i diversi aspetti della vita scolastica.

Come il servizio di sportello psicologico al fine di garantire agli alunni un'adeguata conoscenza di sé, del proprio corpo, dei problemi relazionali, della società ecc. è stato assicurato dall'ente Locale.

Sono state valorizzate e riconosciute attraverso il Fondo dell'Istituzione Scolastica, le collaborazioni, le prestazioni che hanno comportato, nel corso dell'anno scolastico 2024-2025 intensificazione del lavoro, le prestazioni straordinarie del personale Docente e del personale ATA;

Si è cercato di migliorare l'erogazione dei servizi all'utenza in generale (insegnanti, personale ATA e genitori) puntando su un'organizzazione elastica e versatile, accompagnata da un'azione formativa sul campo (diverse le unità che hanno prestato servizio nel 2025 a cavallo dei due anni scolastici) e da un servizio di sportello aperto al pubblico senza limiti d'orario rispetto al tempo/lavoro programmato;

Gli scostamenti registrati tra le poste iniziali e quelle iscritte nel rendiconto a consuntivo derivano da previsioni di nuove maggiori entrate non conosciute in fase di programmazione iniziale e/o dall'adeguamento delle previsioni iniziali determinate in relazione alle riscossioni dell'anno precedente (es. contributi delle famiglie) alla situazione definitiva registrata a fine anno.

È stato illustrato, in particolare, l'andamento della gestione sul piano finanziario, non perdendo di vista i contenuti didattici, mettendo, inoltre, in evidenza i risultati conseguiti rispetto agli obiettivi programmati per l'esercizio finanziario 2025.

Nelle conclusioni ci sembra utile rammentare che la Scuola ha programmato e gestito la sua azione contrattuale e didattica avendo come quadro di riferimento i mezzi finanziari disponibili. All'interno di questo

Tutto ciò premesso, unitamente ad una gestione attenta delle disponibilità rispetto alle spese programmate, ha consentito di soddisfare le esigenze connesse al PTOF e alla progettualità dei singoli plessi dipendenti, cercando quanto meno di limitare, il ricorso alla contribuzione da parte delle famiglie.

Il Conto consuntivo rappresenta un momento terminale di controllo e di verifica della gestione.

Lo stesso evidenzia complessivamente risultati positivi, in quanto gli obiettivi dichiarati sono stati conseguiti o risultano in fase avanzata di raggiungimento.

Cavallino- Treporti, 06/03/2026

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Loredana Borgese

Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art.3, comma 2 del D.Lgs n. 39 del 1993

Il Dirigente Scolastico

Prof. Panetta Giuseppe Domenico

Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art.3, comma 2 del D.Lgs n. 39 del 1993