



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. "CIVITAVECCHIA 2 - Via Barbaranelli"

00053 CIVITAVECCHIA (RM) - Via Barbaranelli, 3-3A - C.F. 91038390588 C.M. RMC8GN009

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2025

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

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

Il conto consuntivo è così composto:

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

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

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	673.505,65	Programmazione definitiva	653.505,65	Disponibilità finanziaria da programmare	20.000,00
Accertamenti	270.241,92	Impegni	396.585,57	Avanzo/Disavanzo di competenza	-126.343,65
Riscossioni competenza	237.590,17	Pagamenti competenza	387.774,35		
Riscossioni residui	76.006,63	Pagamenti residui	91.753,18	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	-165.930,73
Somme rimaste da riscuotere	32.651,75	Somme rimaste da pagare	8.811,22	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	23.840,53
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	118.910,07	Residui non pagati anni precedenti	2.243,98		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	151.561,82	Totale residui passivi	11.055,20	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	140.506,62
				Saldo di cassa iniziale (c)	293.582,03
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	268.157,92

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale € 384.241,66
 Variaz. in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 384.241,66
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 1.2.1 - ORIENTAMENTO €. 4.174,70, 1.2.2 - SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO €. 299,75, 1.2.3 - ASSICURAZIONE €. 80,00, 1.2.4 - FOTOCOPIE €. 2.267,27, 1.2.5 - VISITE GUIDATE €. 5.668,16, 1.2.6 - ASSISTENZA C.A.A. €. 50.566,66, 1.2.7 - PON FSE KIT SCOLASTICI €. 11,97, 1.2.8 - FONDI PER INCARICHI SUPP DOC COVID 20 €. 87,95, 1.2.9 - STEM PNSD AZIONE #4 €. 45,60, 1.2.10 - PON REACT EU - CABLAGGIO €. 1.670,60, 1.2.11 - FONDI ESAMI 20/21 SICUREZZA SANITARIA €. 2.093,30, 1.2.12 - PON REACT EU - DIGITAL BOARD €. 205,38, 1.2.13 - PROGETTO FORMAZ/AGGIOR. PERSONALE €. 10,63, 1.2.14 - VIAGGI ISTRUZIONE III MEDIA €. 13.974,00, 1.2.15 - VIAGGI ISTRUZIONE II MEDIA €. 11.800,00, 1.2.16 - INVALSI €. 400,00, 1.2.17 - PON FESR SMART CLASS €. 29,25, 1.2.18 - PROGETTO TEATRO €. 2.738,72, 1.2.19 - PROGETTI SCUOLA INFANZIA €. 863,14, 1.2.20 - PROGETTO CERTIFICAZIONE INGLESE €. 3.564,65, 1.2.21 - CONTRIBUTO TIROCINANTI €. 4.250,14, 1.2.22 - CONTRIBUTO PER FORMATORI €. 228,90, 1.2.23 - PRESCUOLA €. 777,00, 1.2.24 - ISTRUZIONE DOMICILIARE €. 437,21, 1.2.25 - PIANO FORMAZIONE DOCENTI A.S. 19/20 €. 2.107,64, 1.2.26 - CAMPO SCUOLA NEVE €. 20.066,80, 1.2.27 - RISORSE EX ART 39 BIS DL 115 09/08/2022 €. 4.324,40, 1.2.28 - PA DIGITALE 2026 PNRR MISURA 1.4.1 ESP. DEL CITT. €. 7.301,00, 1.2.29 - PROGETTO SCIENTIFICO TEC PROF GALILEO €. 255,53, 1.2.30 - PNRR DID DIG INT FORM ALLA TRANSAZIONE DIG. PERSON €. 1.000,00, 1.2.31 - PNRR CLASSE 4,0 €. 334,94, 1.2.32 - FONDI UE - FDR L 183-1987 RETE LAN WLAN €. 183,00, 1.2.33 - PNRR-DM 65/2023 -CUP D34D23006290006 NUOVE COMP. STEM E MULTILING. €. 122.994,98, 1.2.34 - PNRR -DM 66/2023 CUP D34D23006880006 FORM. PERSONALE SCOL PER TRAN. DIG €. 66.776,64, 1.2.35 - PNRR DM 19/2024 - CUP D34D21001190006 - CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA €. 32.651,75
Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00
 Variaz. in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 19.871,33

Variab. in corso d'anno € 28.318,79

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/12/2025	52	EF	9.955,67	Fondi per Funzionamento Amministrativo Didattico - Settembre Dicembre 2025 ACC 123
17/12/2025	53	EF	9.956,00	Integrazione Fondi Amministrativo didattico e.f. 2025 ACC 124
17/12/2025	54	EF	461,12	PERCORSI DI ORIENTAMENTO ACC 125
31/12/2025	58	EF	7.946,00	Integrazione Funzionamento Amministrativo Didattico e.f. 2025 acc. 132

Previsione definitiva € 48.190,12

Somme accertate € 48.190,12

Riscosso € 48.190,12

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.1.1 - Funzionamento amm.vo e did.co € 47.729,00, 3.1.2 - Finanziamento per percorsi di orientamento € 461,12

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variab. in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.6.1 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020 € 0,00, 3.6.2 - PNSD - Azione#28 Animatore digitale € 0,00, 3.6.3 - Risorse DM 186 2020 € 0,00, 3.6.4 - Risorse ex art. 231 comma 1 DL 34/2020 € 0,00, 3.6.5 - Piano Formazione Docenti A.S. 2019/2020 € 0,00, 3.6.6 - Risorse Art.21 DL 137/2020 € 0,00, 3.6.7 - Risorse Campionati studenteschi di cui D. Dip n. 1 € 0,00, 3.6.8 - Trasferimenti correnti da Ministeri € 0,00, 3.6.9 - Risorse acquisto Defibrillatori € 0,00, 3.6.10 - Risorse ex art 31 comma 6 D.L. 41/2021 € 0,00, 3.6.11 - Ris. art. 3 com 1 lett. A D.M. 48/2021 Scuola Estate € 0,00, 3.6.12 - STEM PNSD Azione #4 Ambienti per la did. dig.inte € 0,00, 3.6.13 - Risorse Ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 € 0,00, 3.6.14 - Fin. sup. psic. emerg Ucraina Art 1 c 697 L 234/21 € 0,00, 3.6.15 - Risorse ex art. 19 commi 1-2 DL 4/2022 (FFP2) € 0,00

Annotazioni:

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/12/2025	55	EF	1.200,00	LIBERA UNIVERSITA' MARIA SS. A MAND. N. 6370- 55 LUMSA indennizzo tirocini A.A. 2023/2024

Previsione definitiva	€	1.200,00
Somme accertate	€	1.200,00
Riscosso	€	1.200,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
5.6.1 - INVALSI €. 0,00, 5.6.2 - Trasferimenti correnti da Ministeri €. 0,00, 5.6.3 - Contributi per Tirocinanti €. 1.200,00

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale	€	0,00
Variaz. in corso d'anno	€	4.249,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/02/2025	7	EF	105,00	TESSERA FOTOCOPIE
30/06/2025	33	EF	350,00	MAGGIOR CONTRIBUTI TESSERA 1000 FOTOCOPIE
17/12/2025	41	EF	2.000,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO PER FUNZIONAMENTO ACC 96
17/12/2025	44	EF	1.584,00	CONTRIBUTI PER TESSERA FOTOCOPIE A.S. 2025/26 ACC 91-110-115-117
31/12/2025	61	EF	210,00	TESSERA FOTOCOPIE A.S. 2025/26 acc. 136

Previsione definitiva	€	4.249,00
Somme accertate	€	4.249,00
Riscosso	€	4.249,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.1.1 - Contributi per fotocopie €. 2.249,00, 6.1.2 - Contributi per funzionamento €. 2.000,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variaz. in corso d'anno	€	147.664,20

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/02/2025	1	EF	25.380,00	SALDO CAMPO SCUOLA NEVE ABETONE DAL 16/02 AL 21/02/2025
14/02/2025	2	EF	2.815,00	USCITA DIDATTICA ETRUSCOPOLIS TARQUINIA -PLESSO RODARI CLASSI 5A-5B-5C-5D

Previsione definitiva	€	147.664,20
Somme accertate	€	147.664,20
Riscosso	€	147.664,20
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 6.4.1 - Campo scuola neve €. 48.840,00, 6.4.2 - Viaggio d'istruzione classi III media €. 20.846,20, 6.4.3 - Viaggi di istruzione classi seconde €. 20.040,00, 6.4.4 - Visite guidate €. 28.248,00, 6.4.5 - Campo scuola Vela €. 27.690,00, 6.4.6 - Gemellaggio €. 2.000,00
Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	0,00
Variaz. in corso d'anno	€	5.902,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/02/2025	4	EF	2.825,00	ASSICURAZIONE A.S. 2024/2025
14/02/2025	10	EF	257,50	ASSICURAZIONE A.S. 2024/2025
14/02/2025	15	EF	30,00	ASSICURAZIONE INTEGRATIVA
14/02/2025	18	EF	165,00	ASSICURAZIONE A.S. 2024/25
30/06/2025	23	EF	420,00	ASSICURAZIONE A.S. 2024/2025
30/06/2025	28	EF	310,00	ASSICURAZIONE A.S. 2024/2025
30/06/2025	31	EF	1.780,00	ASSICURAZIONE A.S. 2024/2025
17/12/2025	48	EF	115,00	CONTRIBUTI PER ASSICURAZIONE

Previsione definitiva	€	5.902,50
Somme accertate	€	5.902,50
Riscosso	€	5.902,50
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 6.5.1 - assicurazione alunni €. 5.902,50
Annotazioni:

06 / 07 Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variaz. in corso d'anno	€	5.060,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/12/2025	42	CI	4.620,00	CONTRIBUTO SCOLASTICO ACC 105-107-108-112-116-121-129
31/12/2025	59	CI	440,00	Contributo scolastico acc. 133-134-138-139-140-141-142

Previsione definitiva	€	5.060,00
Somme accertate	€	5.060,00
Riscosso	€	5.060,00

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	629.957,84	392.067,20	62,24%
Progetti	22.547,81	4.518,37	20,04%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	653.505,65	396.585,57	
Avanzo di competenza		-126.343,65	
Totale a pareggio		396.585,57	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

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

A.A01.11 - Sicurezza nei luoghi di lavoro

Previsione iniziale € 299,75

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2025		EF	(U) 2.3.8	-250,00	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 3.2.10	250,00	

Previsione definitiva € 299,75

Somme impegnate € 250,00

Pagato € 250,00

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

Avanzo di amministrazione € 299,75

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 49,75

Annotazioni:

A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 20.000,00

Variaz. in corso d'anno € 19.901,88

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/06/2025	37	EF	(E) 12.2.1	0,21	Interessi Tesoreria
30/06/2025	37	EF	(U) 2.1.1	0,21	
17/12/2025	41	EF	(E) 6.1.2	2.000,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO PER FUNZIONAMENTO ACC 96
17/12/2025	41	EF	(U) 3.2.9	2.000,00	
17/12/2025	52	EF	(E) 3.1.1	9.955,67	Fondi per Funzionamento Amministrativo Didattico - Settembre Dicembre 2025 ACC 123
17/12/2025	52	EF	(U) 2.3.10	9.955,67	
31/12/2025	58	EF	(E) 3.1.1	7.946,00	Integrazione Funzionamento Amministrativo Didattico e.f. 2025 acc. 132
31/12/2025	58	EF	(U) 2.3.10	7.946,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.8	5.812,00	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 2.3.10	-16.854,77	
31/12/2025		EF	(U) 2.3.11	3.431,07	
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	1.985,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.10.7	145,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.13.1	225,30	
31/12/2025		EF	(U) 3.14.1	2.050,00	
31/12/2025		EF	(U) 5.1.1	34,55	
31/12/2025		EF	(U) 5.1.6	31,77	
31/12/2025		EF	(U) 6.1.4	3.140,08	

Previsione definitiva € 39.901,88

Somme impegnate € 24.082,57

Pagato € 24.041,87

Rimasto da pagare € 40,70 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 39.901,88

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 15.819,31

Annotazioni:

A.A03.32 - Fotocopie

Previsione iniziale € 2.267,27

Variaz. in corso d'anno € 2.249,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
14/02/2025	7	EF	(E) 6.1.1	105,00	TESSERA FOTOCOPIE
14/02/2025	7	EF	(U) 2.1.1	105,00	
30/06/2025	33	EF	(E) 6.1.1	350,00	MAGGIOR CONTRIBUTI TESSERA 1000 FOTOCOPIE
30/06/2025	33	EF	(U) 2.1.1	350,00	
17/12/2025	44	EF	(E) 6.1.1	1.584,00	CONTRIBUTI PER TESSERA FOTOCOPIE A.S. 2025/26 ACC 91-110-115-117
17/12/2025	44	EF	(U) 2.1.1	1.584,00	
31/12/2025	61	EF	(E) 6.1.1	210,00	TESSERA FOTOCOPIE A.S. 2025/26 acc. 136
31/12/2025	61	EF	(U) 2.1.1	210,00	
31/12/2025		EF	(U) 2.1.1	-1.875,99	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 3.7.7	1.397,58	
31/12/2025		EF	(U) 6.1.4	478,41	

Previsione definitiva € 4.516,27

Somme impegnate € 2.652,99

Pagato € 2.482,05

Rimasto da pagare € 170,94 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 4.516,27

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 1.863,28

Annotazioni:

A.A03.59 - Risorse alunni h. Comunicazione Alternativa Aumentativa

Previsione iniziale € 50.566,66

Variaz. in corso d'anno € 20.515,87

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/12/2025	47	EF	(E) 5.4.1	20.515,87	COMUNE DI CIVITAVECCHIA - C.A.A - A.S. 2023/24 €7.585,16 (acc. 8) + A.S. 2024/25 € 2.567,61 (acc. 103) A.S. 2025/26 -+ A.S. 2025/26 € 10.363,10 (acc.104)
17/12/2025	47	EF	(U) 3.2.9	20.515,87	
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-1.217,04	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 6.1.4	1.217,04	

Previsione definitiva € 71.082,53

Somme impegnate € 33.627,19

Pagato € 25.435,50

Rimasto da pagare € 8.191,69 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 71.082,53

+ accertamenti assegnati

A.A03.62 - STEM PNSD Azione #4 Ambienti per la did. dig. integrata

Previsione iniziale € 45,60

Variaz. in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	45,60			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	45,60			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	45,60			

Annotazioni:

A.A03.65 - PON REACT EU- Digital Board trasf. dig. nella did. e nell'org. avv. n. 28966/21

Previsione iniziale € 205,38

Variaz. in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	205,38			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	205,38			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	205,38			

Annotazioni:

A.A03.66 - PON REACT EU - Cablaggio

Previsione iniziale € 1.670,60

Variaz. in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.670,60			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1.670,60			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	1.670,60			

A.A03.72 - PNRR Piano Scuola Classe 4.0-Azione 1-Next Digital classroom

Previsione iniziale € 334,94

Variaz. in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	334,94			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	334,94			
Residua disponibilità finanz.	€	334,94			

Annotazioni:

A.A03.73 - FONDI UE - FDR L. 183-1987

Previsione iniziale € 183,00

Variaz. in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	183,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	183,00			
Residua disponibilità finanz.	€	183,00			

Annotazioni:

A.A03.075 - PNRR - DM 65 - CUP D34D23006290006 Nuove competenze Stem e multilinguistiche

Previsione iniziale € 122.994,98

Variaz. in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-8.638,86	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 6.1.4	8.638,86	
Previsione definitiva	€	122.994,98			
Somme impegnate	€	94.032,40			
Pagato	€	94.032,40			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 65.303,50
 +
 accertamenti assegnati
 Residua disponibilità € 51.887,50
 finanz.

Annotazioni:

A.A03.078 - Contributo volontario

Previsione iniziale € 0,00
 Variaz. in corso d'anno € 5.060,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/12/2025	42	CI	(E) 6.7.2	4.620,00	CONTRIBUTO SCOLASTICO ACC 105-107-108-112-116-121-129
17/12/2025	42	CI	(U) 2.3.11	4.620,00	
31/12/2025	59	CI	(E) 6.7.2	440,00	Contributo scolastico acc. 133-134-138-139-140-141-142
31/12/2025	59	CI	(U) 2.3.11	440,00	

Previsione definitiva € 5.060,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
 Avanzo di amministrazione € 5.060,00
 +
 accertamenti assegnati
 Residua disponibilità € 5.060,00
 finanz.

Annotazioni:

A.A05.52 - Viaggi di istruzione classi III media

Previsione iniziale € 13.974,00

Variaz. in corso d'anno € 20.846,20

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
14/02/2025	3	EF	(E) 6.4.2	15.151,20	SALDO VIAGGIO ISTRUZIONE TRIESTE/SLOVENIA CLASSI TERZE
14/02/2025	3	EF	(U) 3.12.1	15.151,20	
14/02/2025	9	EF	(E) 6.4.2	2.779,00	
14/02/2025	9	EF	(U) 3.12.1	2.779,00	
14/02/2025	17	EF	(E) 6.4.2	696,00	
14/02/2025	17	EF	(U) 3.12.1	696,00	
14/02/2025	22	EF	(E) 6.4.2	696,00	
14/02/2025	22	EF	(U) 3.12.1	696,00	
30/06/2025	24	EF	(E) 6.4.2	1.292,00	VIAGGIO ISTRUZIONE TRIESTE/SLOVENIA CLASSI TERZE
30/06/2025	24	EF	(U) 3.12.1	1.292,00	
17/12/2025	46	EF	(E) 6.4.2	232,00	SALDO VIAGGIO ISTRUZIONE TRIESTE/SLOVENIA CLASSI TERZE- ACC 100
17/12/2025	46	EF	(U) 3.12.1	232,00	

Previsione definitiva € 34.820,20

Somme impegnate € 34.596,20

Pagato € 34.596,20

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

Avanzo di amministrazione € 34.820,20

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 224,00

Annotazioni:

A.A05.53 - Viaggi di istruzione classi II media

Previsione iniziale € 11.800,00

Variaz. in corso d'anno € 20.040,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/06/2025	30	EF	(E) 6.4.3	18.242,50	MAGGIOR ACCERAMENTI VIAGGIO ISTRUZIONE GENOVA
30/06/2025	30	EF	(U) 3.12.1	18.242,50	
31/12/2025	39	EF	(E) 6.4.3	1.797,50	MAGGIORI CONTRIBUTI PER VIAGGIO DI ISTRUZIONE GENOVA II MEDIA ACC. 85-92
31/12/2025	39	EF	(U) 3.12.1	1.797,50	
31/12/2025		EF	(U) 3.12.1	-300,00	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 9.1.4	100,00	
31/12/2025		EF	(U) 9.2.4	200,00	

Previsione definitiva € 31.840,00

Somme impegnate € 31.640,00

Pagato € 31.640,00

30/06/2025	25	EF	(U) 3.12.1	799,00	
30/06/2025	26	EF	(E) 6.4.4	37,00	USCITA DIDATTICA ETRUSCOPOLIS TARQUINIA - PLESSO RODARI CLASSI 5A-5B-5C-5D
30/06/2025	26	EF	(U) 3.12.1	37,00	
30/06/2025	27	EF	(E) 6.4.4	200,00	USCITA DIDATTICA CASTELLO DI LUNGHEZZA10/04/2025
30/06/2025	27	EF	(U) 3.12.1	200,00	
30/06/2025	29	EF	(E) 6.4.4	14.308,00	MAGGIOR ACCERAMENTO VISITE DIDATTICHE (EXPLORA-PIC NIC DELLE SCIENZA-PINOCCHIO-MACCHIAGRANDE-CASTELLO DI LUNGHEZZA-PIANI DEGLI ALPACA-BOMARZO-VILLA ADRIANA-TOR VERGATA-VILLA GREGORIANA-PLANETARIO)
30/06/2025	29	EF	(U) 3.12.1	14.308,00	
17/12/2025	38	EF	(E) 6.4.4	3.436,00	MAGGIOR ACCERTAMENTI PER VIAGGI DI ISTRUZIONE ACC. 82-84-86-87-88-89-94-95-101-109-114-122-127
17/12/2025	38	EF	(U) 3.12.1	3.436,00	
31/12/2025	60	EF	(E) 6.4.4	42,00	SCUOLABUS 18/11/2025 TEATRO BUONARROTI PLESSO ANDERSEN SEZ.F-G-H acc 135
31/12/2025	60	EF	(U) 3.12.1	42,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.12.1	-2.719,08	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 6.1.4	2.627,08	
31/12/2025		EF	(U) 9.1.4	23,00	
31/12/2025		EF	(U) 9.2.4	69,00	

Previsione definitiva	€	33.916,16	
Somme impegnate	€	27.864,48	
Pagato	€	27.834,48	
Rimasto da pagare	€	30,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	33.916,16	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	6.051,68	

Annotazioni:

A.A05.055 - Campo Scuola Vela

Previsione iniziale	€	0,00
Variaz. in corso d'anno	€	27.690,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/06/2025	36	EF	(E) 6.4.5	18.200,00	MAGGIOR CONTRIBUTI CAMPO SCUOLA VELA- ACCONTO
30/06/2025	36	EF	(U) 3.12.1	18.200,00	
17/12/2025	45	EF	(E) 6.4.5	9.490,00	CONTRIBUTI PER CAMPO SCUOLA VELA OTTOBRE 2025- SALDO ACC 93-99-106
17/12/2025	45	EF	(U) 3.12.1	9.490,00	

Previsione definitiva	€	27.690,00	
Somme impegnate	€	27.290,00	
Pagato	€	27.290,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

A.A06.6 - Attività di orientamento

Previsione iniziale € 4.174,70

Variaz. in corso d'anno € 461,12

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/12/2025	54	EF	(E) 3.1.2	461,12	PERCORSI DI ORIENTAMENTO ACC 125
17/12/2025	54	EF	(U) 2.1.2	461,12	

Previsione definitiva € 4.635,82

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 4.635,82

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 4.635,82

Annotazioni:

P.P01.1 - Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale

Previsione iniziale € 255,53

Variaz. in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 255,53

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 255,53

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 255,53

Annotazioni:

Annotazioni:

P.P02.21 - Progetto Teatro

Previsione iniziale € 2.738,72

Variaz. in corso d'anno € 2.235,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/06/2025	35	EF	(E) 6.10.5	805,00	MAGGIOR CONTRIBUTI TEATRO TRAIANO
30/06/2025	35	EF	(U) 3.2.9	805,00	
17/12/2025	42	EF	(E) 6.10.5	1.430,00	TEATRO TRAIANO 14/05/2025 ACC 90
17/12/2025	42	EF	(U) 3.2.9	1.430,00	
31/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-958,37	Assestamento interno in data 31/12/2025
31/12/2025		EF	(U) 3.7.7	483,60	
31/12/2025		EF	(U) 4.1.3	85,56	
31/12/2025		EF	(U) 6.1.4	389,21	

Previsione definitiva € 4.973,72

Somme impegnate € 2.158,37

Pagato € 2.158,37

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

Avanzo di amministrazione € 4.973,72

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 2.815,35

Annotazioni:

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00

Variaz. in corso d'anno € 560,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/06/2025	34	EF	(E) 6.10.4	560,00	CERTIFICAZIONE DELE LIVELLO A/1
30/06/2025	34	EF	(U) 3.2.9	560,00	

Previsione definitiva € 560,00

Somme impegnate € 560,00

Pagato € 560,00

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

Avanzo di amministrazione € 560,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 0,00

finanz.

Annotazioni:

P.P04.41 - Contributo per tirocinanti

Previsione iniziale € 4.250,14

Variaz. in corso d'anno € 1.200,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/12/2025	55	EF	(E) 5.6.3	1.200,00	LIBERA UNIVERSITA' MARIA SS. A MAND. N. 6370- 55 LUMSA indennizzo tirocini A.A. 2023/2024
17/12/2025	55	EF	(U) 1.3.7	1.200,00	

Previsione definitiva € 5.450,14

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 5.450,14

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 5.450,14

finanz.

Annotazioni:

P.P04.42 - Contributo per formatori

Previsione iniziale € 228,90

Variaz. in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 228,90

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 228,90

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 228,90

finanz.

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio		293.582,03	
RISCOSSIONI		313.596,80	
a) in conto competenza		237.590,17	
b) in conto residui		76.006,63	
PAGAMENTI		479.527,53	
a) in conto competenza		387.774,35	
b) in conto residui		91.753,18	
FONDO DI CASSA a fine esercizio		127.651,30	
RESIDUI ATTIVI	151.561,82	RESIDUI PASSIVI	11.055,20
- dell'esercizio	32.651,75	- dell'esercizio	8.811,22
- degli esercizi precedenti	118.910,07	- degli esercizi precedenti	2.243,98
AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE		268.157,92	

Note relative alla situazione amministrativa:

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	245.902,93	-50.986,23	194.916,70	76.006,63	118.910,07	32.651,75	151.561,82
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	136.221,23	-42.224,07	93.997,16	91.753,18	2.243,98	8.811,22	11.055,20

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	0,00	0,00%
02	Acquisto di beni di consumo	19.090,23	4,81%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	356.079,66	89,79%
04	Acquisto di beni d'investimento	85,56	0,02%
05	Altre spese	769,32	0,19%
06	Imposte e tasse	19.938,80	5,03%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	622,00	0,16%
Totale somme impegnate		396.585,57	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

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

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

	Impegni										Totale Impegni	Impegni/Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva		
A01	0,00	3.195,52	14.761,96	0,00	0,00	1.550,02	0,00	0,00	0,00	30.655,95	19.507,50	63,63%
A02	0,00	11.543,07	9.133,10	0,00	266,32	3.140,08	0,00	0,00	0,00	39.901,88	24.082,57	60,35%
A03	0,00	4.351,64	164.945,40	0,00	503,00	12.232,41	0,00	0,00	0,00	355.591,03	182.032,45	51,19%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05	0,00	0,00	163.195,60	0,00	0,00	2.627,08	0,00	0,00	622,00	199.173,16	166.444,68	83,57%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.635,82	0,00	0,00%
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.684,78	0,00	0,00%
P02	0,00	0,00	1.683,60	85,56	0,00	389,21	0,00	0,00	0,00	7.051,07	2.158,37	30,61%
P03	0,00	0,00	2.360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.014,65	2.360,00	39,24%
P04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.797,31	0,00	0,00%

Totale accertamenti + Residui attivi = 465.158,62 = 0,33

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

<u>Impegni Attività</u>	=	<u>392.067,20</u>	=	0,99
Totale impegni		396.585,57		

INDICE SPESE PROGETTI

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

<u>Impegni Progetti</u>	=	<u>4.518,37</u>	=	0,01
Totale impegni		396.585,57		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

<u>Impegni Gestioni Economiche</u>	=	<u>0,00</u>	=	0,00
Totale impegni		396.585,57		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

<u>Impegni non pagati</u>	=	<u>8.811,22</u>	=	0,02
Totale impegni		396.585,57		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

<u>Pagamenti residui passivi</u>	=	<u>91.753,18</u>	=	0,98
Totale residui passivi		93.997,16		

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

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

<u>Totale residui passivi a fine anno</u>	=	<u>11.055,20</u>	=	0,02
Totale impegni + Residui passivi		490.582,73		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

<u>Totale impegni</u>	=	<u>396.585,57</u>	=	311,00
Totale alunni		1.276		

CONCLUSIONI

Si dichiara che non sono state effettuate operazioni fuori bilancio.

IL DIRETTORE DEI S. G. A.

Catuscia Santori

.....