



## **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 13/02/2025 con provvedimento n. 86 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA  
IC PONTASSIEVE

50065 PONTASSIEVE (FI) VIA DI ROSANO 16/A C.F. 94230630488 C.M. FIIC870003

## 2. Riepilogo dati contabili

### 2.1. Risultanze contabili

| Entrate                                          | Importo      | Uscite                                        | Importo      | Entrate - Uscite                                                                     |
|--------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Programmazione definitiva                        | 1.076.914,22 | Programmazione definitiva                     | 1.028.322,35 | <i>Disp. fin. da programmare</i><br>48.591,87                                        |
| Accertamenti                                     | 445.306,24   | Impegni                                       | 486.450,93   | <i>Disavanzo di competenza</i><br>41.144,69                                          |
| Saldo di cassa iniziale (01/01/2025) (A)         |              |                                               |              | 250.819,08                                                                           |
| Riscossioni competenza residui (B)               | 551.981,41   | Pagamenti competenza residui (C)              | 554.223,90   |                                                                                      |
| Saldo di cassa finale (31/12/2025) (D) (D=A+B-C) |              |                                               |              | 248.576,59                                                                           |
| Somme rimaste da riscuotere (E)                  | 0,00         | Somme rimaste da pagare (F)                   | 13.922,71    | <i>Accertamenti non riscossi -<br/>Impegni non pagati (nell'anno) -</i><br>13.922,71 |
| Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)  | 237.246,76   | Residui anni precedenti non ancora pagati (H) | 2.025,07     |                                                                                      |
| Totale residui attivi (I=E+G)                    | 237.246,76   | Totale residui passivi (L=F+H)                | 15.947,78    | <i>Residui Attivi - Residui Passivi</i><br>221.298,98                                |



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                            | 510.987,47                    | 0,00                | 0,00 %              |
| 2. Finanziamenti dall' Unione Europea                            | 267.134,20                    | 158.302,19          | 59,26 %             |
| 3. Finanziamenti dallo Stato                                     | 59.871,16                     | 59.871,16           | 100,00 %            |
| 4. Finanziamenti dalla Regione                                   | 3.430,00                      | 3.430,00            | 100,00 %            |
| 5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 23.416,80                     | 23.416,80           | 100,00 %            |
| 6. Contributi da privati                                         | 211.128,83                    | 199.340,33          | 94,42 %             |
| 8. Rimborsi e restituzione somme                                 | 745,00                        | 745,00              | 100,00 %            |
| 11. Sponsor e utilizzo locali                                    | 182,46                        | 182,46              | 100,00 %            |
| 12. Altre entrate                                                | 18,30                         | 18,30               | 100,00 %            |
| Totale Entrate                                                   | 1.076.914,22                  | 445.306,24          |                     |
| Disavanzo di competenza                                          |                               | 41.144,69           |                     |
| Totale a pareggio                                                |                               | 486.450,93          |                     |

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 | 511.696,92          | -709,45    | 510.987,47         |
|           | 1    | Non vincolato                      | 135.077,07          | -709,45    | 134.367,62         |
|           | 2    | Vincolato                          | 376.619,85          | 0,00       | 376.619,85         |

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

In questo capitolo sono compresi gli importi finanziati da: INDIRE - IT - PN Scuola e competenze 21/27-ESO4.6.A1.B-FSEPN-TO-2024-156 – AGENDA NORD "SIAMO TUTTI COMPETENTI" 8.401,50 € ed un Rimborso di 972,81 €; Importo pagato pari a 1.323,95 € per acquisto altri materiali tecnico-specialistico; INDIRE - IT - PN Scuola e competenze 21/27 - ESO4.6 A2.B-FSEPN-TO-2024-95 - AGENDA NORD "PENSIAMO ALGORITMICAMENTE" 10.908; Un rimborso di 4.159,19 €; Pagato 3.107,30 per acquisto altri materiali tecnico-specialistico; PN Scuola e competenze 20 - 59369-Rimborso-ESO4.6 A4.A-FSEPN-TO-2024-125 “Aggiungi un posto a scuola” di 42.901,25 €; Rimborso di 95,04 €;



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA  
IC PONTASSIEVE

50065 PONTASSIEVE (FI) VIA DI ROSANO 16/A C.F. 94230630488 C.M. FIIC870003

INDIRE - IT - PN Scuola e competenze 20 - 81652-1-Aconto-ESO4.6 A4.A-FSEPN-TO-2025-453 "La scuola non va in vacanza" 23.965,20 €;

| Aggregato | Voce | Descrizione                             | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso   | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|-----------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|------------|-----------------------|---------------------|
| 2         |      | Finanziamenti dall' Unione Europea      | 0,00                | 267.134,20            | 158.302,19      | 158.302,19 | 0,00                  | 108.832,01          |
|           | 1    | Fondi sociali europei (FSE)             | 0,00                | 200.235,00            | 91.402,99       | 91.402,99  | 0,00                  | 108.832,01          |
|           | 3    | Altri finanziamenti dall'Unione Europea | 0,00                | 66.899,20             | 66.899,20       | 66.899,20  | 0,00                  | 0,00                |

3 - Finanziamenti dallo Stato

Assegnazione Programma Annuale2025 - periodo gennaio - agosto 2025 (8/12) – si richiama la nota Miur prot.36704 del 30/09/2024 con cui viene comunicata l'assegnazione preventiva di 23.386,00 €

Funzionamento Amministrativo Didattico: si richiama sempre la nota Miur prot. 36704 che informa che l'importo assegnato per il periodo settembre – dicembre (4/12) è di 11.195,67

Orientamento2025 DL 104 art.8 "Percorsi di Orientamento per gli studenti" 398,38 €. Sono risorse finalizzate a facilitare una scelta consapevole del percorso di studio per gli studenti iscritti all'ultimo anno delle scuole secondarie di primo grado

Tali entrate vengono destinate per il funzionamento generale e decoro della scuola ovvero: acquisti di beni di consumo (materiali e accessori, vestiario, strumenti tecnico-specialistici non sanitari). Sono anche comprese le spese per le consulenze a professionisti per prestazioni professionali e specialistiche

| Aggregato | Voce | Descrizione                               | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso  | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|-------------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|---------------------|
| 3         |      | Finanziamenti dallo Stato                 | 23.386,00           | 59.871,16             | 59.871,16       | 59.871,16 | 0,00                  | 0,00                |
|           | 1    | Dotazione ordinaria                       | 23.386,00           | 55.111,05             | 55.111,05       | 55.111,05 | 0,00                  | 0,00                |
|           | 6    | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | 0,00                | 4.760,11              | 4.760,11        | 4.760,11  | 0,00                  | 0,00                |

- Finanziamenti dalla Regione La regione Campania eroga l'importo di 3.430 € finalizzati al turismo Scolastico come liquidazione contributo agli istituti scolastici

| Aggregato | Voce | Descrizione                   | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|-------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|---------------------|
| 4         |      | Finanziamenti dalla Regione   | 0,00                | 3.430,00              | 3.430,00        | 3.430,00 | 0,00                  | 0,00                |
|           | 4    | Altri finanziamenti vincolati | 0,00                | 3.430,00              | 3.430,00        | 3.430,00 | 0,00                  | 0,00                |

4 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche: contributo per tirocinanti da parte dell'Università di Cassino e del Lazio meridionale per un importo pari a 950,00€

INDIRE con CUP B56E230049000 accordo di Concessione PNRR potenziamento Erasmus importo pari a 22.466,80 €

| 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                | 23.416,80             | 23.416,80       | 23.416,80 | 0,00                  | 0,00                |
|           | 5    | Altre Istituzioni non vincolati                               | 0,00                | 950,00                | 950,00          | 950,00    | 0,00                  | 0,00                |
|           | 6    | Altre Istituzioni vincolati                                   | 0,00                | 22.466,80             | 22.466,80       | 22.466,80 | 0,00                  | 0,00                |

5 - Contributi da privati: in questo aggregato rientrano le erogazioni liberali dei genitori e sono così suddivise:  
-infanzia 6786,00€



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA  
IC PONTASSIEVE

50065 PONTASSIEVE (FI) VIA DI ROSANO 16/A C.F. 94230630488 C.M. FIIC870003

- primaria 8.288,00 €
- secondaria di primo grado ordinaria 2.539,80€
- secondaria di primo grado musicale 1.215,00 €

Sono state incassate delle somme rimanenti dell'anno scolastico 2024/2025: 4.440,00€ per la primaria; 2055,00€ per la secondaria di primo grado sezione ordinaria e 800 € per il musicale.

Vi rientrano anche le somme versate dai genitori per le gite svolte dall'Istituto durante l'anno per un importo pari a Altri contributi da famiglie vincolati per un importo di 31.919,50 € che comprendono: contributo per la sezione primavera, contributo per esame certificazione key for schools, i contributi per interventi da parte di esperti che vengono a fare lezione agli studenti, acquisto skills card - esami - corso di preparazione ICDL e per il pagamento sezione Cambridge.

La somma di 17,43€ è per un rimborso per aliquota iva su prenotazione treno Italo.

Le somme accertate e incassate dai contributi volontari dei genitori vengono utilizzate per pagare l'assicurazione degli alunni, comprare materiale duraturo o anche arredi, se necessari. Le spese vengono suddivise per plessi stabilendo una quota ad alunno, fotocopie per l'infanzia e fotocopiatrici per le primarie. Anche gli avanzi delle gite, sono importi comunque vincolati ed una parte (il 10%) viene lasciato per il fondo di solidarietà.

| Aggregato | Voce | Descrizione                                                    | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso   | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|----------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|------------|-----------------------|---------------------|
| 6         |      | Contributi da privati                                          | 0,00                | 211.128,83            | 199.340,33      | 199.340,33 | 0,00                  | 11.788,50           |
|           | 1    | Contributi volontari da famiglie                               | 0,00                | 33.414,00             | 26.257,00       | 26.257,00  | 0,00                  | 7.157,00            |
|           | 4    | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 0,00                | 144.601,90            | 139.970,40      | 139.970,40 | 0,00                  | 4.631,50            |
|           | 6    | Contributi per copertura assicurativa personale                | 0,00                | 1.176,00              | 1.176,00        | 1.176,00   | 0,00                  | 0,00                |
|           | 10   | Altri contributi da famiglie vincolati                         | 0,00                | 31.919,50             | 31.919,50       | 31.919,50  | 0,00                  | 0,00                |
|           | 11   | Contributi da imprese vincolati                                | 0,00                | 17,43                 | 17,43           | 17,43      | 0,00                  | 0,00                |

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                | 745,00                | 745,00          | 745,00   | 0,00                  | 0,00                |
|           | 2    | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali | 0,00                | 530,00                | 530,00          | 530,00   | 0,00                  | 0,00                |
|           | 5    | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese                | 0,00                | 215,00                | 215,00          | 215,00   | 0,00                  | 0,00                |

11 - Sponsor e utilizzo locali

| Aggregato | Voce | Descrizione                     | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|---------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|---------------------|
| 11        |      | Sponsor e utilizzo locali       | 0,00                | 182,46                | 182,46          | 182,46   | 0,00                  | 0,00                |
|           | 4    | Proventi da concessioni su beni | 0,00                | 182,46                | 182,46          | 182,46   | 0,00                  | 0,00                |

12 - Altre entrate

| Aggregato | Voce | Descrizione                        | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|---------------------|
| 12        |      | Altre entrate                      | 0,00                | 18,30                 | 18,30           | 18,30    | 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                | 18,25                 | 18,25           | 18,25    | 0,00                  | 0,00                |



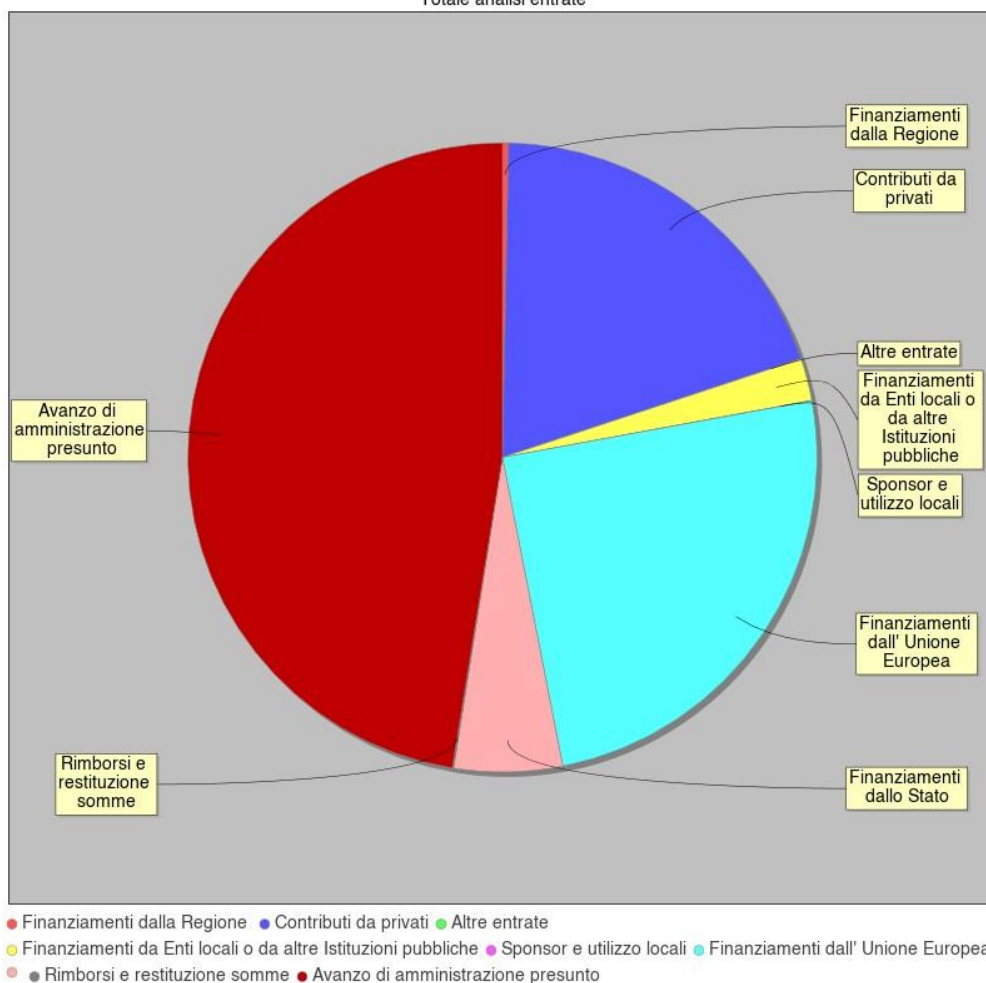
Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA  
IC PONTASSIEVE

50065 PONTASSIEVE (FI) VIA DI ROSANO 16/A C.F. 94230630488 C.M. FIIC870003

| Aggregato                                                     | Importo    |
|---------------------------------------------------------------|------------|
| Avanzo di amministrazione presunto                            | 510.987,47 |
| Finanziamenti dall' Unione Europea                            | 267.134,20 |
| Finanziamenti dallo Stato                                     | 59.871,16  |
| Finanziamenti dalla Regione                                   | 3.430,00   |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 23.416,80  |
| Contributi da privati                                         | 211.128,83 |
| Rimborsi e restituzione somme                                 |            |

|                           |        |
|---------------------------|--------|
|                           | 745,00 |
| Sponsor e utilizzo locali | 182,46 |
| Altre entrate             | 18,30  |

Totale analisi entrate



### 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 | 603.883,57                    | 312.497,36          | 51,75 %                  |



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA**  
**IC PONTASSIEVE**

50065 PONTASSIEVE (FI) VIA DI ROSANO 16/A C.F. 94230630488 C.M. FIIC870003

|                        |              |            |         |
|------------------------|--------------|------------|---------|
| P. Progetti            | 424.438,78   | 173.953,57 | 40,98 % |
| G. Gestioni economiche | 0,00         | 0,00       | 0,00 %  |
| R. Fondo di riserva    | 0,00         | 0,00       | 0,00 %  |
| Totale Spese           | 1.028.322,35 | 486.450,93 |         |
| Avanzo di competenza   |              | 0,00       |         |
| Totale a pareggio      |              | 486.450,93 |         |



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA  
IC PONTASSIEVE

50065 PONTASSIEVE (FI) VIA DI ROSANO 16/A C.F. 94230630488 C.M. FIIC870003

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.

**A1** Somme destinate per il funzionamento generale e decoro della scuola ovvero: acquisti di beni di consumo (materiali e accessori, vestiario, strumenti tecnico-specialistici non sanitari). 2.477,15€; equipaggiamento 556,32€; accessori per uffici e alloggi 638,35 €; altri materiali tecnico specialistici non sanitari 907,35 €; acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi 2.565,82 €; sono comprese anche le consulenze per prestazioni professionali e specialistiche e somme destinate alla manutenzione ordinaria e riparazioni di beni mobili, arredi e accessori 424,56 €

**A2** Funzionamento amministrativo: in questo capitolo vengono comprese le minute spese affidate al DSGA. L'importo massimo è di 600 €, è una partita di giro.

Acquisto di beni consumo 907,18 € (carta, cancelleria, stampati); materiali e accessori 387,38€ ; Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi 10.931,42€ ; consulenze 1.747,80€; manutenzione ordinaria e riparazioni 184,82 € ; utilizzo di beni di terzi 2.990,94 € come le spese per il noleggio e leasing di hardware o le spese per licenze d'uso per software; spese per l'assicurazione del personale scolastico 1.182,00 € ; Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere 659,32 € ; Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi 4.166,54 € ; altre spese amministrative 2.327,92 €

**A3- A3.1** Funzionamento didattico: qui le spese sono destinate all'acquisto di beni di consumo 9.764,28 €; carta, cancelleria e stampati 2.958,20 €; Riviste e pubblicazioni 327,87€; Materiali e accessori 6.478,21 €; Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi 18.753,17 €; utilizzo di beni di terzi(noleggio e leasing di hardware) 3982,08€ ; assicurazioni per alunni 7.758,00€; Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi 7.013,09 €; acquisto di beni mobili (strumenti musicali) 2.012,71€; Manutenzione straordinaria 1.177,00 (manutenzione straordinaria Hardware 1037,00 € e manutenzione straordinaria strumenti musicali 140,00 €)

**A3.2.** Scuola 4.0 Spese di personale 14.700,14 €; Acquisto di beni d'investimento 15.113,80 €

**A3.3.** POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - D.M. 65 spese di personale 50.010,21; Acquisto di beni di consumo 13.289,77€; promozione e pubblicità 1044,56 €

**A3.4** FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE - D.M. 66/2023 Spese di personale 9.930,00 €; Acquisto di beni di consumo 10.832,75 €; Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi 10.015,31€

**A3.5 e A.3.5 - TUTORAGGIO E FORMAZIONE - RIDUZIONE DEI DIVARI, CONTRASTO DISPERSIONE SCOLASTICA - D.M. 19/2024** Spese di personale 3.108,00 €; Acquisto di beni di consumo 2.041,22 €

**A5** sono previste tutte le uscite didattiche degli alunni dell'Istituto

**A6** tali somme sono destinate per le attività che svolgono i docenti soprattutto per le classi finali di ogni ciclo di studio e aiutano i ragazzi nella scelta del proseguimento degli studi

| Tipologia | Categoria | Descrizione                                     | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato     | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|-------------------------------------------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|------------|-------------------|---------------------|
| A         |           | Attività amministrativo-didattiche              | 381.162,54          | 222.721,03 | 603.883,57            | 312.497,36      | 303.704,98 | 8.792,38          | 291.386,21          |
|           | 1         | Funzionamento generale e decoro della Scuola    | 21.575,54           | 11.378,46  | 32.954,00             | 8.045,64        | 5.733,95   | 2.311,69          | 24.908,36           |
|           | 2         | Funzionamento amministrativo                    | 25.983,46           | 24.094,97  | 50.078,43             | 18.793,80       | 16.376,03  | 2.417,77          | 31.284,63           |
|           | 3         | Didattica                                       | 319.537,94          | 51.394,14  | 370.932,08            | 171.557,63      | 170.592,62 | 965,01            | 199.374,45          |
|           | 5         | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 10.768,43           | 135.455,08 | 146.223,51            | 114.100,29      | 111.002,38 | 3.097,91          | 32.123,22           |
|           | 6         | Attività di orientamento                        | 3.297,17            | 398,38     | 3.695,55              | 0,00            | 0,00       | 0,00              | 3.695,55            |

**P – Progetti** In questo capitolo ci sono tutti i progetti finanziati dall'Unione Europea e la rendicontazione viene fatta sulle apposite piattaforme:

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

**P.2.1 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE** Spese di personale 2.319,54€; acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi 57.731,62 €; Servizi per trasferte 44.479,05 €; Visite, viaggi e programmi di studio all'estero 1.717,24€

**P.2.2 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-TO-2024-125 -PROGRAMMA NAZIONALE 21-27 (FSE+) "AGGIUNGI UN POSTO....A SCUOLA!** Spese di personale 57.637,31 €; Acquisto di beni di consumo 6.728,51€;

**P.2.3 - ESO4.6.A1.B-FESPN-TO-2024-156 - SIAMO TUTTI COMPETENTI** Acquisto di beni di consumo 1.323,95€

**P.2.4 - ESO4.6.A2.B-FESPN-TO-2024-95 - "PENSIAMO ALGORITMICAMENTE"** Acquisto di beni di consumo 3.107,30

e **P.2.5 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-TO-2025-453 - PIANO ESTATE - LA SCUOLA NON VA IN VACANZA!**

**CUPD54D25003140007** Spese di personale 92,44 €; Acquisto di beni di consumo 86,27€



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA  
IC PONTASSIEVE

50065 PONTASSIEVE (FI) VIA DI ROSANO 16/A C.F. 94230630488 C.M. FIIC870003

P.2.7 - ERASMUS "SPECIAL STORY" IT02-KA210-SCH-000362680 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi  
38.729,54 €  
P.2.8 - ERASMUS MOBILITA' PER IL PERSONALE SCOLASTICO 2025-1-IT02-KA121-SCH-000320806  
P.3.1 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI “ In questo capitolo ci sono i contributi vincolati dei genitori che vengono utilizzati per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi per un importo pari a 1.735,00€

| Tipologia | Categoria | Descrizione                                               | Previsione iniziale |  | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato     | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|-----------------------------------------------------------|---------------------|--|------------|-----------------------|-----------------|------------|-------------------|---------------------|
| P         |           | Progetti                                                  | 94.461,24           |  | 329.977,54 | 424.438,78            | 173.953,57      | 168.823,24 | 5.130,33          | 250.485,21          |
|           | 1         | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 770,76              |  | 0,00       | 770,76                | 0,00            | 0,00       | 0,00              | 770,76              |
|           | 2         | Progetti in ambito "Umanistico e sociale"                 | 90.368,57           |  | 322.809,54 | 413.178,11            | 170.479,81      | 167.756,48 | 2.723,33          | 242.698,30          |
|           | 3         | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"       | 0,00                |  | 1.794,00   | 1.794,00              | 1.735,00        | 0,00       | 1.735,00          | 59,00               |
|           | 4         | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"   | 3.321,91            |  | 5.374,00   | 8.695,91              | 1.738,76        | 1.066,76   | 672,00            | 6.957,15            |

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

Si precisa che, in sede di predisposizione del Programma Annuale, l'importo relativo al Fondo di Riserva non era stato inizialmente previsto. Successivamente, a seguito della richiesta di integrazione prot. n. 4785/2025 del 6/3/2026 da parte dei Revisori dei Conti, veniva comunicato l'importo pari a € 1.169,30. In sede di predisposizione del Conto Consuntivo si rileva che tale importo non risulta riportato nei modelli contabili.

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

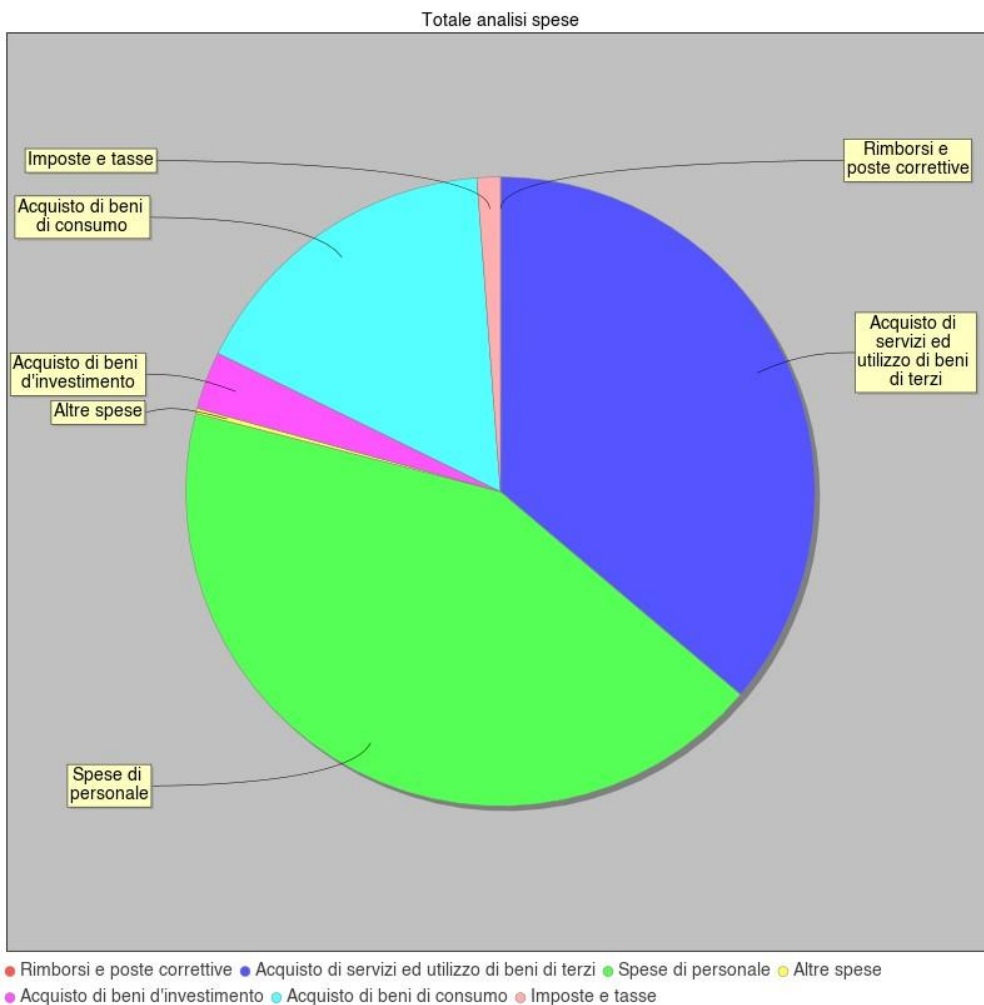
| SPESE                                            |  |  |  |  |  |  | IMPORTO DESTINATO |  |  |
|--------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|-------------------|--|--|
| Spese di personale                               |  |  |  |  |  |  | 440.543,31        |  |  |
| Acquisto di beni di consumo                      |  |  |  |  |  |  | 170.297,76        |  |  |
| Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi |  |  |  |  |  |  | 371.363,89        |  |  |
| Acquisto di beni d'investimento                  |  |  |  |  |  |  | 30.634,15         |  |  |
| Altre spese                                      |  |  |  |  |  |  | 2.683,89          |  |  |

|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| Imposte e tasse             | 12.269,35 |
| Rimborsi e poste correttive | 530,00    |



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA  
IC PONTASSIEVE

50065 PONTASSIEVE (FI) VIA DI ROSANO 16/A C.F. 94230630488 C.M. FIIC870003





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

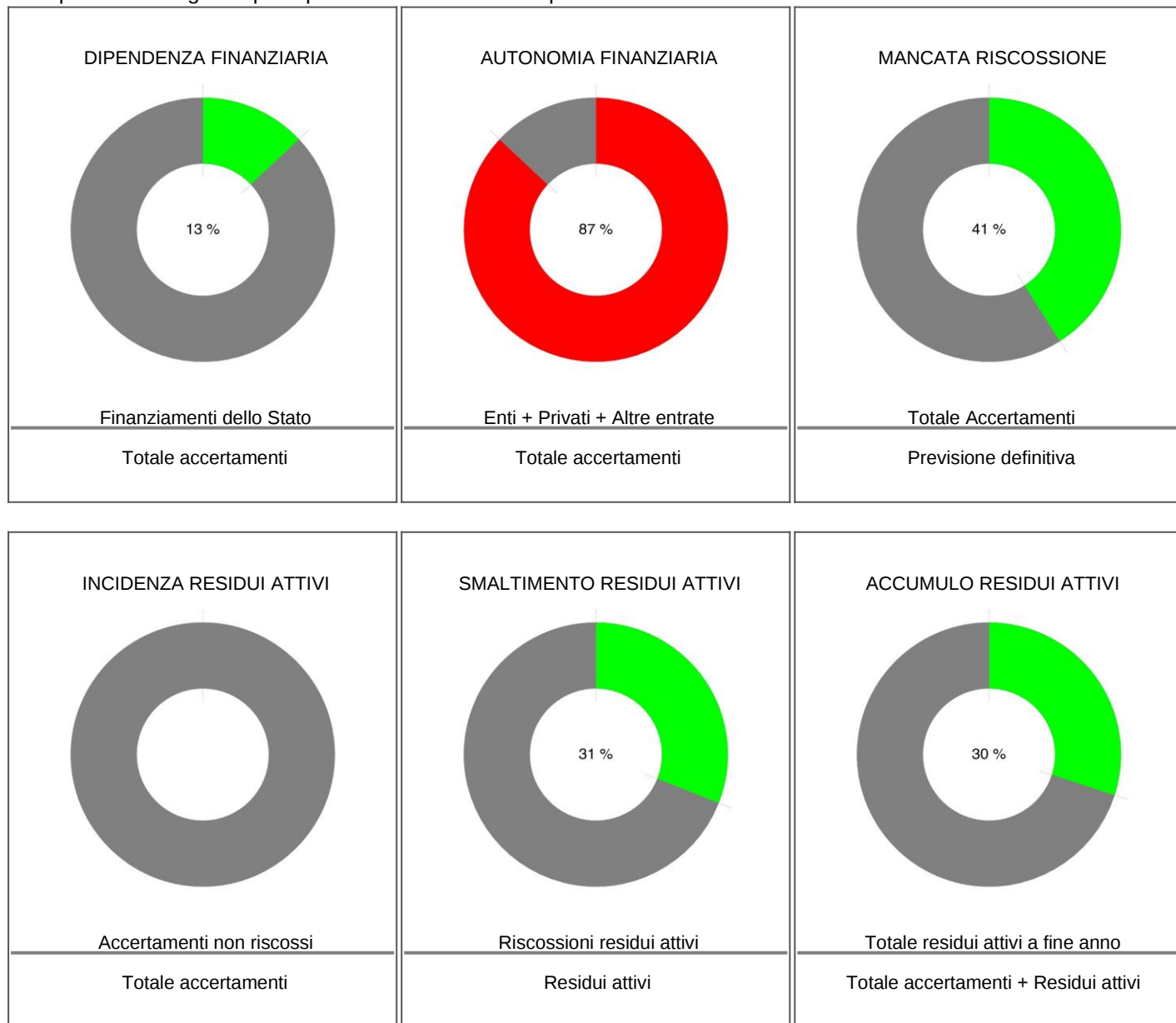
In tale aggregato sono confluite le somme accertate al 31 dicembre 2025, pari a € 48.591,87, per le quali non è stata deliberata alcuna specifica destinazione ad attività o progetti. Tale importo è destinato alla copertura di eventuali spese impreviste o a fronteggiare temporanee anticipazioni di cassa.



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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

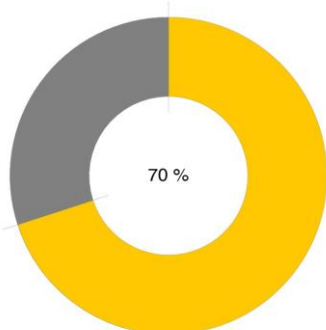


### 4.2. Indici di bilancio per le Spese

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



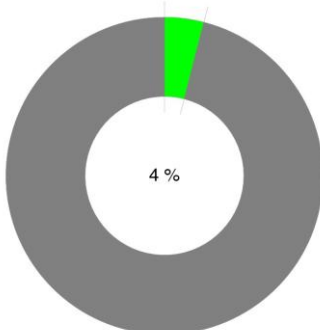
SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA



Impegni A03 + Impegni Progetti

Totale impegni

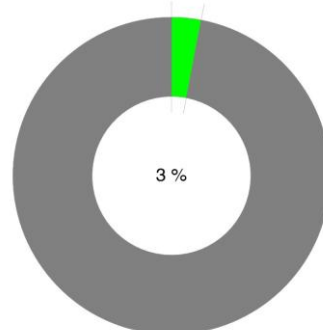
AUTONOMIA FINANZIARIA



Impegni A02

Totale impegni

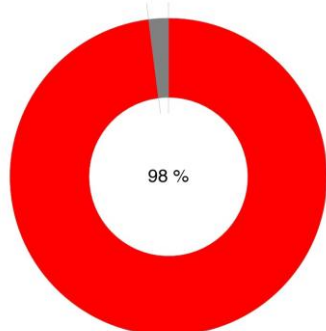
INCIDENZA RESIDUI PASSIVI



Impegni non pagati

Totale impegni

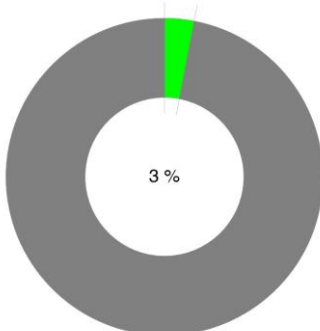
SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI



Pagamenti residui passivi

Residui passivi

ACCUMULO RESIDUI PASSIVI



Totale residui a fine anno

Totale impegni + residui passivi

### 4.3. Conclusioni

PONTASSIEVE, 12-04-2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E

AMMINISTRATIVI

**Stefania Galletta**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Adriana Aprea**