

**Relazione Tecnico Illustrativa
al Conto Consuntivo**
esercizio finanziario 2025



DS dott.ssa Marianna Barberio
DSGA Anna Casino

IIS Cristoforo Colombo
Via Panisperna 255 – Roma
RMIS12400D



Ministero dell'istruzione e del merito

PREMESSA

La presente relazione al Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2025, elaborata in conformità a quanto disposto dall'art. 23 del nuovo Regolamento di Contabilità con Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica al fine di illustrare le entrate, le spese e la composizione dell'Avanzo di Amministrazione a chiusura dell'esercizio 2025. In essa vengono rappresentati i risultati finanziari della gestione annuale conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F., e descritti i fatti finanziariamente rilevanti dell'istituzione scolastica.

Le risultanze contabili alla data del 31/12/2025 sono quelle riepilogate nel modello Ministeriale denominato H bis, che si riporta in allegato, da cui sono stati estrapolati i dati sintetici che caratterizzano la rendicontazione.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario 2025 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione del 22/01/2025. Le previsioni iniziali indicate nel Programma Annuale hanno subito durante l'anno delle variazioni, documentate dalle relative deliberazioni approvate dal Consiglio di Istituto.

I movimenti in partita di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) 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.

Gli stanziamenti previsti in ciascun aggregato di bilancio non sono stati superati; i contributi sono stati esattamente calcolati e versati all'I.N.P.S., all'Erario ed agli altri Enti Previdenziali e Assistenziali.

Al conto consuntivo sono allegati i seguenti modelli, che ne fanno parte integrante e sostanziale:

1. Conto finanziario (Mod. H);
2. Rendiconti progetti/attività (Mod. I);
3. Situazione amministrativa definitiva (Mod. J);
4. Conto del patrimonio (Mod. K);
5. Elenco residui (Mod. L);
6. Spese personale (Mod. M);
7. Riepilogo spese (Mod. N).

STRUTTURA DELL' ISTITUTO

L'Istituto di Istruzione Superiore "Cristoforo Colombo" svolge la propria attività su due sedi:

Centrale – Via Panisperna 255 – Roma

Succursale – Via delle Vigne Nuove 413 – Roma

INDIRIZZO DI STUDIO:

Tecnico per il Turismo

Liceo Linguistico

Relazioni Internazionali per il Marketing

Turismo e Sport

IDA – Istruzione degli Adulti

ANALISI DEL CONTESTO

Opportunità:

La popolazione scolastica proviene da varie zone della città e da località circostanti. È composta da giovani di diverso background e provenienza geografica. Ciò conferisce all'istituto un'innata connotazione internazionale e un atteggiamento favorevole alla più ampia e aperta inclusione, come fattore di crescita spendibile sul piano educativo. Negli ultimi anni in particolare si è sviluppato un forte impegno per la personalizzazione dei percorsi didattici e formativi. Questa apertura ha contribuito a sviluppare un maggiore apprezzamento delle differenze,

un diffuso senso di solidarietà, rendendo la scuola un esempio concreto di comunità inclusiva.

Vincoli:

La presenza di alunni non italiani, rende indispensabile una attenzione specifica dal punto di vista linguistico. A tale proposito vengono effettuati corsi di apprendimento della lingua italiana per gli alunni stranieri (L2). Inoltre la dispersione scolastica evidenziata nelle statistiche, riguarda soprattutto gli alunni stranieri frequentanti il biennio, per i quali sono stati attivati corsi di recupero per il potenziamento didattico.

Territorio e capitale sociale Opportunità:

L'ubicazione territoriale offre numerose opportunità dal punto di vista didattico-professionale. Gli alunni, in qualità di hostess/stewards, partecipano ad eventi e manifestazioni presso sedi istituzionali quali ad es.: Quirinale, Camere, Provincia, MIM, U.S.R. Lazio, nonché presso siti di rilevante interesse archeologico e culturale presenti sul territorio. Partecipano anche a progetti gestiti dal Comune, dall'Università La Sapienza e Roma Tre, dal FAI-Scuola per la realizzazione di itinerari guidati in siti limitrofi di importanza storica ed artistica. L'istituto, inoltre, essendo vicino alla stazione Termini, è meta di alunni che provengono da scuole situate in altre regioni o all'estero per scambi o gemellaggi. In tale contesto la scuola, consapevole di essere parte integrante della realtà territoriale, offre agli studenti ampie opportunità educative e formative.

Vincoli:

Il centro storico presenta alcune obiettive difficoltà, fra cui la scarsa popolazione giovanile, edifici non sempre pienamente in linea con le esigenze. L'Istituto si adopera costantemente nel provvedere alle necessità logistiche in linea con le esigenze degli studenti.

ANALISI DELLA POPOLAZIONE STUDENTESCA

All'interno della popolazione studentesca, sono presenti:

- alunni stranieri, non italofoni;
- studenti provenienti da altri Istituti;
- alunni diversamente abili, con casi di autismo grave, alunni carrozzati e alunni con fabbisogno di assistenza di base e/o studenti con disturbi evolutivi specifici e/o studenti in condizioni di svantaggio (socio-economico e linguistico culturale, relazionale).

L'eterogeneità generale della popolazione ha spinto storicamente la scuola ad assumere e realizzare offerte formative annuali il più possibile aggiornate, fondate innanzitutto su una piena e costante disponibilità all'accoglienza e all'inclusione e sviluppate attraverso forme diffuse di flessibilità didattica.

Studenti - Data di riferimento: 15 marzo

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: _____

N. classi articolate: _____

	Classi/Se zioni	Alunni Iscritti	Alunni frequentanti	
--	--------------------	--------------------	---------------------	--

	Numero classi corsi		Numero classi corsi	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per class e corsi serali (g/b)
Prime	6	1	7	168	35	153	33	186	11	-15	-2	25,5	33	
Seconde	8	1	9	182	24	176	22	198	10	-6	-2	22	22	
Terze	7	1	8	144	28	132	26	158	13	-12	-2	18.85	26	
Quarte	5	1	6	96	25	90	27	117	4	-6	2	18	27	
Quinte	6	1	7	107	19	104	21	125	10	-3	2	17,33	21	
Totale	32	5	37	697	131	655	129	784	48	-42	-2			

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	46
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	25
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	0
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	14
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	114
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	8

Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	5
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Collaboratori scolastici di potenziamento COVID-19	0
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	2
TOTALE PERSONALE ATA	42

RENDICONTO

Il Rendiconto Finanziario comprende i risultati della gestione del bilancio per l'entrata e per la spesa distintamente per titoli, per categorie e per capitoli per la gestione finanziaria dell'anno cui si riferisce (gestione di competenza). Il risultato d'esercizio desunto dalle operazioni contabili effettuate nel corso dell'anno 2025 e riassunto per macro aggregati è il seguente:

ENTRATE	Programmat o	Accertato	SPESE	Programmat o	Impegnato
Avanzo di Amministrazione	2.021.869,86		Attività	1.095.148,99	665.947,73
Finanziamenti da E. U.			Progetti	1.061.159,37	387.868,45
Finanziamenti dallo Stato	163.403,43	163.403,43	Gestioni economiche		
Finanziamenti da Regione	246.672,12	246.672,12	Fondo di riserva	495,00	
Finanziamenti da Enti	25.760,07	25.760,07			
Contributi da privati	165.083,63	165.083,63	Disponib. finanziaria Z101	465.985,78	
Gestioni Economiche					
Rimborsi e restituzioni			Disavanzo di amm.zione		
Alienazione di beni materiali					
Alienazione beni immateriali					
Sponsor e utilizzo locali					
Altre entrate	0,03	0,03			
Mutui					

Totale delle entrate...	2.622.789,14	600.919,28	Totale delle spese...	2.622.789,14	1.053.816,18
Disavanzo di competenza		452.896,90	Avanzo di competenza		
Totale a pareggio...	2.622.789,14	1.053.816,18	Totale a pareggio...	2.622.789,14	1.053.816,18

Le risultanze contabili alla data del 31/12/2025 sono quelle riepilogate nel modello Ministeriale denominato H bis, che si riporta in allegato, da cui sono stati estrapolati i dati sintetici che caratterizzano l'esposta rendicontazione. Le previsioni iniziali indicate nel Programma Annuale hanno subito durante l'anno delle variazioni, per cui si è passati da una previsione iniziale complessiva sia in entrata che in uscita di Euro 2.246.789,34 ad una previsione totale definitiva di Euro 2.622.789,14. I movimenti in partita di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nell'esposta rendicontazione.

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Riprendendo i dati dall'allegato modello H e dall'allegato modello J, il risultato gestionale alla fine dell'esercizio 2025 è il seguente:

- Disponibilità finanziaria da programmare

Disponibilità Z101	EURO	
Somme programmate in ENTRATA	2.622.789,14	+
Somme programmate in USCITA	2.156.803,36	-

Disponibilità finanziaria	465.985,78	=

- Risultato di esercizio

Risultato di Esercizio	EURO	
Somme accertate nel 2025	600.919,28	+
Somme impegnate nel 2025	1.053.816,18	-

DISAVANZO DI ESERCIZIO	-452.896,90	=

- Avanzo di Gestione

Avanzo di Gestione		EURO	
Fondo cassa al 31/12/2025		1.180.047,56	+
Somme in competenza non incassate (Accertamenti)	50.820,00		
Residui attivi degli anni precedenti rimasti da incassare	356.992,55		
Residui attivi da incassare		407.812,55	+
Somme in competenza non pagate (Impegni)	14.000,00		

Residui passivi degli anni precedenti rimasti da pagare	6.029,77		
Residui passivi da pagare		20.029,77	-

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE A FINE ESERCIZIO 2025		1.567.830,34	=

CONTO DI CASSA

La situazione di cassa risultante dalle scritture contabili della scuola a fine esercizio 2025 concorda con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere Intesa San Paolo (IBAN: IT51M0306905020100000046451).

Nell'anno finanziario 2025 sono state emesse reversali in competenza per Euro 550.099,28 e in conto residui per € 345.248,15 e sono state emessi mandati in competenza per Euro 1.039.816,18 e in conto residui per € 122.281,37.

Come risulta analiticamente indicato nell'allegato modello J, il fondo cassa al 31/12/2025 è pari ad euro 1.180.047,56; infatti:

Descrizione	EURO
Fondo cassa al 1/1/2025	1.446.797,68
Somme incassate	895.347,43
Pagamenti eseguiti	1.162.097,55
Fondo cassa a fine esercizio 2025	1.180.047,56

I mandati e le reversali sono conservati, con la relativa documentazione agli atti della scuola. Alle spese riguardanti forniture, sono allegati i relativi documenti giustificativi (ordine, fattura ...). Le fatture e i documenti di spesa sono debitamente regolarizzati agli effetti dell'I.V.A., tranne per i casi in cui è prevista l'esenzione.

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Di seguito sono riepilogati gli importi definitivi dei cespiti di entrata accorpati 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 accertate in competenza e gli importi totali dalla programmazione definitiva; tale rapporto individua la percentuale di risorse disponibili nell'esercizio 2025: più si avvicina al valore a 1 e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto:

Aggregato	Programmato (a)	Accertato (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di amministrazione presunto	2.021.869,86		
Finanziamenti dallo Stato	163.403,43	163.403,43	100%
Finanziamenti dalla Regione	246.672,12	246.672,12	100%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	25.760,07	25.760,07	100%
Contributi da privati	165.083,63	165.083,63	100%
Altre entrate	0,03	0,03	100%
TOTALE	2.622.789,14	600.919,28	100%

Dal calcolo della disponibilità complessiva è stato escluso l'importo programmato per Avanzo di Amministrazione.

ENTRATE DI BILANCIO

Di seguito le somme consolidate in entrata accorpate in tre macro raggruppamenti:

1. Le somme in Avanzo di Amministrazione
2. Le somme provenienti da trasferimenti ordinari (gli aggregati 03 e 04);
3. Le somme non provenienti da trasferimenti ordinari (esclusi gli aggregati 01, 03 e 04).

Aggregato	Programmato (a)	Accertato (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di amministrazione presunto	2.021.869,86		100%
Finanziamenti dallo Stato	163.403,43	163.403,43	100%
Finanziamenti dalla Regione	246.672,12	246.672,12	100%
TOTALE TRASFERIMENTI ORDINARI	410.075,55	410.075,55	100%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	25.760,07	25.760,07	100%
Contributi da privati	165.083,63	165.083,63	100%
Altre entrate	0,03	0,03	100%
AUTONOMIA FINANZIARIA	190.843,73	190.843,73	100%

Aggregato	Programmato (a)	Accertato (b)	Disponibilità (b/a)
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	2.622.789,14	600.919,28	100%

RIASSUNTO DELLE ENTRATE

In sintesi, le entrate programmate ed accertate in conto competenza dell'esercizio finanziario 2025 sono così riepilogate per macro aggregati:

Aggr.	Descrizione	Programmato	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
E1	AVANZO DI AMM.ZIONE PRESUNTO					
E1/1	Non vincolato	626.693,02				626.693,02
E1/2	Vincolato	1.395.176,84				1.395.176,84
E3	FINANZIAMENTI DALLO STATO					
E3/1	Dotazione ordinaria	71.727,80	71.727,80	71.727,80		
E3/6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	91.675,63	91.675,63	40.855,63	50.820,00	
E4	FINANZIAMENTI DALLA REGIONE					
E4/4	Altri finanziamenti vincolati	246.672,12	246.672,12	246.672,12		
E5	FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE					
E5/1	Provincia non vincolati	15.488,32	15.488,32	15.488,32		
E5/2	Provincia vincolati	3.138,20	3.138,20	3.138,20		
E5/4	Comune vincolati	6.233,55	6.233,55	6.233,55		
E5/6	Altre Istituzioni vincolati	900,00	900,00	900,00		

E6	CONTRIBUTI DA PRIVATI					
E6/1	Contributi volontari da famiglie	1.970,00	1.970,00	1.970,00		
E6/4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	140.979,85	140.979,85	140.979,85		
E6/5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.314,00	6.314,00	6.314,00		
E6/7	Altri contributi da famiglie non vincolati	13.085,00	13.085,00	13.085,00		
E6/8	Contributi da imprese non vincolati	2.734,78	2.734,78	2.734,78		
E12	ALTRE ENTRATE					
E12/2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,03	0,03	0,03		
	T O T A L I	2.622.789,14	600.919,28	550.099,28	50.820,00	2.021.869,86

INDICI SULLE ENTRATE

- Indice di dipendenza finanziaria (*Rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari ed il totale degli accertamenti*):

Aggregato	Accertato	INDICE
Finanziamenti dello Stato e della Regione	410.075,55	
Totale accertamenti	600.919,28	
Indice		0,68

- Indice di autonomia finanziaria (*Rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari ed il totale degli accertamenti; l'indice esprime la capacità di reperimento di risorse proprie ed autonome*):

Aggregato	Accertato	INDICE
Enti + Privati + Altre entrate	190.843,73	
Totale accertamenti	600.919,28	
Indice		0,32

- Indice di riscossione (*Rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva, escluso l'avanzo di amministrazione. Esprime il grado di 'incertezza' e dunque la maggiore o minore affidabilità delle entrate su cui è basata la programmazione annuale*):

Aggregato	Accertato	INDICE
Totale accertamenti	600.919,28	
Previsione definitiva	600.919,28	
Indice		1,00

- Indice di incidenza dei residui attivi (*Rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza*):

Aggregato	Accertato	INDICE
-----------	-----------	--------

Accertamenti non riscossi	50.820,00	
Totale accertamenti	600.919,28	
Indice		0,08

RIASSUNTO DELLE SPESE

In sintesi, le spese programmate ed impegnate nel corso dell'esercizio finanziario 2025 sono così riepilogate per macro aggregati:

Aggr.	Descrizione	Programmat o	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità
A	ATTIVITA'					
A1	Funz.to generale e decoro della Scuola	277.924,88	213.372,96	213.372,96		64.551,92
A2	Funzionamento amministrativo	106.856,13	67.974,77	67.974,77		38.881,36
A3	Didattica	467.651,28	233.386,98	228.506,98	4.880,00	234.264,30
A4	Alternanza Scuola-Lavoro	23.120,46	11.453,68	11.453,68		11.666,78
A5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	214.154,03	137.968,40	137.968,40		76.185,63
A6	Attività di orientamento	5.442,21	1.790,94	1.790,94		3.651,27
P	PROGETTI					
P1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.486,62				6.486,62
P2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	1.031.633,81	384.250,45	375.130,45	9.120,00	647.383,36
P3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"	13.014,24	3.618,00	3.618,00		9.396,24
P4	Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	6.355,22				6.355,22
P5	Progetti per "Gare e concorsi"	3.669,48				3.669,48
G	GESTIONI ECONOMICHE					
R	FONDO DI RISERVA					
R98	Fondo di riserva	495,00				495,00
D	DISAVANZO DI AMM.ZIONE PRESUNTO					
Z	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE					
Z101	Disponibilità finanziaria da programmare	465.985,78				
	T O T A L I	2.622.789,14	1.053.816,18	1.039.816,18	14.000,00	1.568.972,96

INDICI SULLE USCITE

- Indice di spesa per le attività didattiche (*Rapporto tra la somma degli impegni relativi agli aggregati A03, A04, A05, A06 e di tutti i progetti, al totale degli impegni*):

Aggregato	Accertato	INDICE
Impegni su A3, A4, A5, A6 e Progetti	772.468,45	

Totale impegni	1.053.816,18	
Indice		0,73

- Indice di spesa per le attività amministrative (*Rapporto tra la somma degli impegni relativi agli aggregati A01 e A02 al totale degli impegni*):

Aggregato	Accertato	INDICE
Impegni su A1, A2	281.347,73	
Totale impegni	1.053.816,18	
Indice		0,27

- Indice di incidenza dei residui passivi (*Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza*):

Aggregato	Accertato	INDICE
Impegni non pagati	14.000,00	
Totale impegni	1.053.816,18	
Indice		0,01

STATO PATRIMONIALE

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 a fine esercizio 2025
A T T I V I T A'			
Totale Immobilizzazioni	324.748,32	-21.738,58	303.009,74
Totale Disponibilità	2.150.185,64	-562.325,53	1.587.860,11
Deficit patrimoniale			
Totale ATTIVO	2.474.933,96	-584.064,11	1.890.869,85
P A S S I V I T A'			
Totale Debiti	128.315,78	-108.286,01	20.029,77
Consistenza Patrimoniale	2.346.618,18	-475.778,10	1.870.840,08
Totale PASSIVO	2.474.933,96	-584.064,11	1.890.869,85

SITUAZIONE DEI RESIDUI

	RESIDUI ATTIVI	RESIDUI PASSIVI
RESIDUI DEGLI ANNI PRECEDENTI	703.387,96+	128.315,78+
RESIDUI RADIATI IN QUESTO ESERCIZIO	1.147,26-	4,64-
RESIDUI RISCOSSI E PAGATI NEL 2025	345.248,15-	122.281,37-
DIFFERENZE	356.992,55+	6.029,77+
RESIDUI SORTI NELL'ESERCIZIO	50.820,00+	14.000,00+
TOTALE DEI RESIDUI A FINE ESERCIZIO	407.812,55+	20.029,77+

- Indice di smaltimento dei residui attivi (*Rapporto tra le riscossioni ed i residui attivi iniziali*):

Aggregato	Accertato	INDICE
Riscossione residui attivi	345.248,15	
Residui attivi iniziali	703.387,96	
Indice		0,49

- Indice di accumulo dei residui attivi (*Rapporto tra il totale dei residui attivi a fine esercizio ed il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno*):

Aggregato	Accertato	INDICE
Residui attivi a fine anno	407.812,55	
Accertamenti + Residui iniziali	1.304.307,24	
Indice		0,31

- Indice di smaltimento dei residui passivi (*Rapporto tra i pagamenti ed i residui passivi iniziali*):

Aggregato	Accertato	INDICE
Pagamento residui passivi	122.281,37	
Residui passivi iniziali	128.315,78	
Indice		0,95

- Indice di accumulo dei residui passivi (*Rapporto tra il totale dei residui passivi a fine esercizio ed il totale degli impegni più il totale dei residui passivi ad inizio anno*):

Aggregato	Accertato	INDICE
Residui passivi a fine anno	20.029,77	
impegni + Residui iniziali	1.182.131,96	
Indice		0,02

RIEPILOGO PER AGGREGATI DI SPESA

Il prospetto che segue 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.

Una prima analisi si può ottenere rapportando le macro aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme Impegnate	Indice
1	Spese di personale	169.866,88	16%
2	Acquisto di beni di consumo	65.685,22	6%
3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	764.733,14	73%
4	Acquisto di beni d'investimento	24.613,99	2%
5	Altre spese	15.361,95	1%
6	Imposte e tasse		
7	Oneri straordinari e da contenzioso		
8	Oneri finanziari		
9	Rimborsi e poste correttive	13.555,00	1%
	T O T A L E	1.053.816,18	

L'indice è calcolato come rapporto tra la somma impegnata per la tipologia di spesa ed il totale degli impegni emessi.

DETTAGLIO DELLE ENTRATE

Di seguito sono riepilogati, per dettaglio, tutti i cespiti di entrata movimentati nel corso dell'esercizio finanziario 2025.

Aggregato 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

Voce 001 - Non vincolato

Sottoconto 004 - ECONOMIE FONDI PER COLLAB. CON MINISTERI E ENTI (E1/1.4)

P R O G R A M M A Z I O N E						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
6.195,00	0,00	6.195,00				6.195,00

Sottoconto 005 - ECONOMIE CONTRIBUTI CERTIF. LINGUISTICHE (E1/1.5)

P R O G R A M M A Z I O N E						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
4.096,23	0,00	4.096,23				4.096,23

Sottoconto 006 - ECONOMIE CONTRIBUTI ALUNNI (E1/1.6)

P R O G R A M M A Z I O N E						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
126.727,63	0,00	126.727,63				126.727,63

Sottoconto 008 - ECONOMIE NON VINCOLATE (E1/1.8)

P R O G R A M M A Z I O N E						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
475.685,16	0,00	475.685,16				475.685,16

Sottoconto 009 - ECONOMIE ENTRATE VARIE DA PRIVATI (E1/1.9)

P R O G R A M M A Z I O N E						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
13.989,00	0,00	13.989,00				13.989,00

Voce 002 – Vincolato

Sottoconto 001 - FONDI PON (E1/2.1)

P R O G R A M M A Z I O N E						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
72.699,70	0,00	72.699,70				72.699,70

Sottoconto 003 - FINANZIAMENTI MIUR (E1/2.3)

P R O G R A M M A Z I O N E						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
587.428,69	0,00	587.428,69				587.428,69

Sottoconto 005 - FINANZIAMENTI REGIONE LAZIO (E1/2.5)

P R O G R A M M A Z I O N E						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
82.925,62	0,00	82.925,62				82.925,62

Sottoconto 006 - FINANZIAMENTI CITTÀ METROPOLITANA ROMA CAPITALE (E1/2.6)

P R O G R A M M A Z I O N E						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
228,00	0,00	228,00				228,00

Sottoconto 011 - VERSAMENTI FAMIGLIE (E1/2.11)

P R O G R A M M A Z I O N E						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
70.197,41	0,00	70.197,41				70.197,41

Sottoconto 012 - ERASMUS + (E1/2.12)

PROGRAMMAZIONE						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
1.485,25	0,00	1.485,25				1.485,25

Sottoconto 013 - FONDI SOFFERENZA FINANZIARIA (E1/2.13)

PROGRAMMAZIONE						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
119.213,39	0,00	119.213,39				119.213,39

Sottoconto 017 - FONDI PNRR (E1/2.17)

PROGRAMMAZIONE						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
397.248,16	0,00	397.248,16				397.248,16

Sottoconto 018 - FINANZIAMENTO COMUNE DI ROMA (E1/2.18)

PROGRAMMAZIONE						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
8.120,61	0,00	8.120,61				8.120,61

Sottoconto 019 - FINANZIAMENTO ENTI E/O ISTITUTI UNIVERSITARI (E1/2.19)

PROGRAMMAZIONE						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
4.150,01	0,00	4.150,01				4.150,01

Sottoconto 020 - FONDI PROGRAMMA NAZIONALE (E1/2.20)

PROGRAMMAZIONE						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
51.480,00	0,00	51.480,00				51.480,00

Aggregato 03 - FINANZIAMENTI DALLO STATO
Voce 001 - Dotazione ordinaria

Sottoconto 001 - DOTAZIONE ORDINARIA (E3/1.1)

PROGRAMMAZIONE						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
20.242,66	30.751,13	50.993,79	50.993,79	50.993,79		

Sottoconto 002 - FINANZIAMENTO PCTO (E3/1.2)

PROGRAMMAZIONE						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
7.007,12	4.914,79	11.921,91	11.921,91	11.921,91		

Sottoconto 003 - FINANZIAMENTO COMPENSO REVISORI DEI CONTI (E3/1.3)

PROGRAMMAZIONE						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
3.333,33	4.628,67	7.962,00	7.962,00	7.962,00		

Sottoconto 004 - FINANZIAMENTO ORIENTAMENTO (E3/1.4)

PROGRAMMAZIONE						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
0,00	850,10	850,10	850,10	850,10		

Voce 006 - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Sottoconto 004 - FINANZIAMENTI PER PROGETTI NAZIONALI (E3/6.4)

PROGRAMMAZIONE						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
0,00	40.855,63	40.855,63	40.855,63	40.855,63		

Sottoconto 019 - POC PER LA SCUOLA 2014-2020 (E3/6.19)

PROGRAMMAZIONE						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
0,00	50.820,00	50.820,00	50.820,00		50.820,00	

Aggregato 04 - FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

Voce 004 - Altri finanziamenti vincolati

Sottoconto 001 - ASSISTENZA SPECIALISTICA DISABILI (E4/4.1)

P R O G R A M M A Z I O N E						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
137.551,20	99.087,48	236.638,68	236.638,68	236.638,68		

Sottoconto 002 - ASSISTENZA SENSORIALE (E4/4.2)

P R O G R A M M A Z I O N E						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
1.785,17	8.248,27	10.033,44	10.033,44	10.033,44		

Aggregato 05 - FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE

Voce 001 - Provincia non vincolati

Sottoconto 001 - FINANZIAMENTI PROVINCIA NON VINCOLATI (E5/1.1)

P R O G R A M M A Z I O N E						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
0,00	15.488,32	15.488,32	15.488,32	15.488,32		

Voce 002 - Provincia vincolati

Sottoconto 001 - PROVINCIA VINCOLATI (E5/2.1)

P R O G R A M M A Z I O N E						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
1.000,00	2.138,20	3.138,20	3.138,20	3.138,20		

Voce 004 - Comune vincolati

Sottoconto 001 - FINANZIAMENTO PROGETTI(E5/4.1)

P R O G R A M M A Z I O N E						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
0,00	6.233,55	6.233,55	6.233,55	6.233,55		

Voce 006 - Altre Istituzioni vincolati

Sottoconto 001 - UNIVERSITÀ (E5/6.1)

P R O G R A M M A Z I O N E						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
0,00	900,00	900,00	900,00	900,00		

Aggregato 06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI

Voce 001 - Contributi volontari da famiglie

Sottoconto 001 - CONTRIBUTI VOLONTARI FAMIGLIE (E6/1.1)

P R O G R A M M A Z I O N E						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
0,00	1.970,00	1.970,00	1.970,00	1.970,00		

Voce 004 - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Sottoconto 001 - CONTRIBUTI PER VIAGGI DI ISTRUZIONE (E6/4.1)

P R O G R A M M A Z I O N E						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
50.000,00	90.979,85	140.979,85	140.979,85	140.979,85		

Voce 005 - Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Sottoconto 001 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA ALUNNI (E6/5.1)

P R O G R A M M A Z I O N E						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
4.000,00	2.314,00	6.314,00	6.314,00	6.314,00		

Voce 007 - Altri contributi da famiglie non vincolati

Sottoconto 001 - CONTRIBUTI FAMIGLIE NON VINCOLATI (E6/7.1)

P R O G R A M M A Z I O N E						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
0,00	13.085,00	13.085,00	13.085,00	13.085,00		

Voce 008 - Contributi da imprese non vincolati

Sottoconto 001 - CONTRIBUTI DA PRIVATI (E6/8.1)

P R O G R A M M A Z I O N E						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
0,00	2.734,78	2.734,78	2.734,78	2.734,78		

Aggregato 12 - ALTRE ENTRATE

Voce 002 - Interessi attivi da Banca d'Italia

Sottoconto 001 - INTERESSI T.U. (E12/2.1)

P R O G R A M M A Z I O N E						
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
0,00	0,03	0,03	0,03	0,03		

DETTAGLIO DELLE SPESE

Di seguito sono riepilogati, per dettaglio, tutti i capitoli di uscita movimentati nel corso dell'esercizio finanziario 2025.

Aggregato A - ATTIVITA'

Voce 001 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Sottoconto 001 - Funzionamento generale e decoro della Scuola (A1/1)

La scheda comprende tutte le spese di funzionamento di carattere generale non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, come materiale di pulizia locali e facile consumo, piccola manutenzione e riparazione strettamente necessarie a garantire l'ordinario svolgimento delle attività

P R O G R A M M A Z I O N E							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
240.591,95	14.429,78	255.021,73	199.621,07	199.621,07		55.400,66	100%	78%	78%

Sottoconto 012 - Minuto mantenimento (A1/12)

La scheda, finanziata interamente dal fondo che si prevede di incassare per il minuto mantenimento da parte della Provincia e gestisce le spese di piccole riparazioni urgenti e ordinarie

P R O G R A M M A Z I O N E							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
2.690,53	2.138,20	4.828,73	4.145,19	4.145,19		683,54	100%	85%	85%

Sottoconto 017 - Attività per la sicurezza sul luogo di lavoro (A1/17)

La scheda gestisce l'insieme di spese per l'attuazione di misure preventive, tecniche e organizzative volte a proteggere la salute e l'integrità di studenti e lavoratori; tra le altre la liquidazione dei compensi del R.S.P.P. e del Medico Competente

P R O G R A M M A Z I O N E							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
7.526,02	1.165,68	8.691,70	8.691,70	8.691,70			100%	100%	100%

Sottoconto 019 - Certificazione Qualità ISO 9001 (A1/19)

Dagli anni passati l'Istituto risponde a standard internazionali che definiscono sistemi di gestione di qualità

P R O G R A M M A Z I O N E							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)

4.676,72	0,00	4.676,72				4.676,72			
----------	------	----------	--	--	--	----------	--	--	--

Sottoconto 021 - Tutela della Privacy (A1/21)

La scheda gestisce le spese che l'Istituto ha affrontato per garantire il diritto fondamentale alla riservatezza e alla tutela dei dati personali

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
4.706,00	0,00	4.706,00	915,00	915,00		3.791,00	100%	19%	19%

Voce 002 - Funzionamento amministrativo

Sottoconto 002 - Funzionamento amministrativo (A2/2)

L'aggregato comprende spese di funzionamento amministrativo come le somme da corrispondere all'Istituto Tesoriere, le spese postali, l'acquisto di cancelleria per gli uffici, il pagamento del software per la gestione amministrativa e contabile e la liquidazione dei compensi per i Revisori dei Conti

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
75.289,97	18.182,16	93.472,13	60.027,17	60.027,17		33.444,96	100%	64%	64%

Sottoconto 028 - Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - Implementazione e standardizzazione del sito web scolastico (A2/28)

Nel 2022 l'Istituto ha partecipato al progetto per l'implementazione e la standardizzazione del sito web, il progetto è stato rendicontato e saldato

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
7.301,00	0,00	7.301,00	7.301,00	7.301,00			100%	100%	100%

Sottoconto 029 - Abilitazione al cloud per le PA locali - Migrazione al cloud dei servizi digitali (A2/29)

Nel 2022 l'Istituto ha partecipato al progetto per la transizione digitale dei servizi amministrativi, il progetto è stato rendicontato ed è in attesa di saldo

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
6.083,00	0,00	6.083,00	646,60	646,60		5.436,40	100%	10%	10%

Voce 003 – Didattica

Sottoconto 003 – Didattica (A3/3)

La scheda finanzia la gestione di tutte le spese generali relative alle attività didattiche come l'acquisto di materiali didattici, il noleggio di impianti e macchinari

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
45.014,14	13.806,31	58.820,45	21.855,25	21.855,25		36.965,20	100%	37%	37%

Sottoconto 010 - Strumenti e applicazioni per la didattica (A3/10)

La scheda è stata destinata all'acquisto di strumenti e attrezzature scientifiche, sportive e informatiche destinate alla didattica

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
10.612,51	0,00	10.612,51	305,00	305,00		10.307,51	100%	2%	2%

Sottoconto 037 - Scuole aperte il pomeriggio (A3/37)

Negli anni passati l'Istituto ha partecipato al progetto Scuole aperte promosso da Città Metropolitana di Roma Capitale. Il progetto è chiuso e rendicontato

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
8.120,61	6.233,55	14.354,16	14.345,17	14.345,17		8,99	100%	99%	99%

Sottoconto 038 - "Piano "Scuola 4.0"-Azione 1- Next digital classroom - D.M. n. 218/2022 – Codice identificativo del progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-25599 (A3/38)

L'Istituto IIS Colombo è stato destinatario del finanziamento PNRR per la realizzazione di Aule e ambienti dotati di tecnologie avanzate. Il progetto è concluso e rendicontato ed è in attesa di saldo

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
13.469,87	0,00	13.469,87	10.118,79	10.118,79		3.351,08	100%	75%	75%

Sottoconto 039 - "Azione 2 – Next digital labs" - D.M. n. 218/2022 – Codice identificativo del progetto: M4C1I3.2-2022-962-P-25600 - ex ITT Colombo (A3/39)

L'Istituto IIS Colombo è stato destinatario del finanziamento PNRR per la realizzazione di Laboratori dotati di tecnologie avanzate. Il progetto è concluso e rendicontato ed è in attesa di saldo

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
22.656,66	0,00	22.656,66	7.666,70	7.666,70		14.989,96	100%	33%	33%

Sottoconto 040 - "Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – D.M. n. 170/2022 – Codice identificativo del progetto: M4C1I1.4-2022-981-P-18296 (A3/40)

L'Istituto IIS Colombo è stato destinatario del finanziamento PNRR per la realizzazione corsi e incontri al fine di prevenire e contrastare la dispersione scolastica. Il progetto è concluso e rendicontato ed è in attesa di saldo

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
133.032,80	0,00	133.032,80	78.042,41	78.042,41		54.990,39	100%	58%	58%

Sottoconto 041 - PNRR "Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale"- "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024" (A3/41)

L'Istituto IIS Colombo è stato destinatario del finanziamento PNRR per azioni di coinvolgimento degli Animatori Digitali. Il progetto è concluso e rendicontato ed è in attesa di saldo

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
1.013,69	0,00	1.013,69				1.013,69			

Sottoconto 042 - Investimento M4C1-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. N. 65/2023 - Codice Identificativo del progetto M4C1I3.1-2023-1143-P-36486 - CUP H84D23003370006 (A3/42)

L'Istituto IIS Colombo è stato destinatario del finanziamento PNRR per il potenziamento delle competenze STEM. Il progetto è concluso e rendicontato ed è in attesa di saldo

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
68.086,46	0,00	68.086,46	56.141,00	56.141,00		11.945,46	100%	82%	82%

Sottoconto 043 - "Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 – Codice identificativo del progetto: M4C1I2.1-2023-1222-P-44521-CUP:H84D23004670006" (A3/43)

L'Istituto IIS Colombo è stato destinatario del finanziamento PNRR per la formazione del personale scolastico. Il progetto è concluso e rendicontato ed è in attesa di saldo

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
45.582,53	0,00	45.582,53	37.263,87	32.383,87	4.880,00	8.318,66	86%	71%	81%

Sottoconto 044 - Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica – D.M. n. 19/2024 – Codice identificativo progetto: M4C1I1.4-2024-1322-P-50695-CUP H84D21000550006 (A3/44)

L'Istituto IIS Colombo è stato destinatario del finanziamento PNRR per la realizzazione di attività volte alla riduzione dei divari e della dispersione scolastica. Il progetto è concluso e rendicontato ed è in attesa di saldo

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
100.022,15	0,00	100.022,15	7.648,79	7.648,79		92.373,36	100%	7%	7%

Voce 004 - Alternanza Scuola-Lavoro

Sottoconto 004 - Alternanza Scuola-Lavoro (A4/4)

La scheda comprende i fondi da impiegare per la formazione Scuola-Lavoro.

Su questa scheda hanno gravato sia le spese del personale impegnato nelle attività di tutoring e gestione che gli acquisti di beni di consumo utili allo svolgimento del progetto e la liquidazione di strutture ospitanti con cui si sono stipulate convenzioni a pagamento

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
18.205,67	4.914,79	23.120,46	11.453,68	11.453,68		11.666,78	100%	49%	49%

Voce 005 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Sottoconto 005 - Visite viaggi e programmi di studio all'estero (A5/5)

La scheda gestisce tutte le spese per i viaggi e i programmi di studio all'estero

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
80.266,65	100.922,85	181.189,50	137.968,40	137.968,40		43.221,10	100%	76%	76%

Sottoconto 019 - Risorse ex Direttiva n. 6/2023 – Viaggi d'istruzione (A5/19)

Con nota prot. n. 35171 del 14 dicembre 2023, il MIM ha assegnato a ogni Istituto nell'esercizio 2023 una risorsa vincolata a rimborsi a titolo di agevolazione per le famiglie con ISEE inferiore a €.5.000,00 e che abbiano presentato la propria richiesta attraverso la piattaforma Unica

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
32.964,53	0,00	32.964,53				32.964,53			

Voce 006 - Attività di orientamento

Sottoconto 006 - Attività di orientamento (A6/6)

Sulla scheda sono state gestite le risorse per lo svolgimento delle attività di orientamento in entrata e per facilitare la scelta consapevole del percorso di studio e a favorire la conoscenza delle opportunità e degli sbocchi occupazionali per gli studenti iscritti alle classi quarte e quinte di questo Istituto

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
4.479,11	963,10	5.442,21	1.790,94	1.790,94		3.651,27	100%	32%	32%

Aggregato P - PROGETTI

Voce 001 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Sottoconto 022 - POR FUORICLASSE - Nuovi orientamenti per alternanza (P1/22)

Negli anni passati l'Istituto ha partecipato a un progetto finanziato dalla Regione Lazio per la realizzazione di attività di orientamento e formazione scuola-lavoro.

Il progetto è chiuso e rendicontato e si è in attesa del saldo

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
6.486,62	0,00	6.486,62				6.486,62			

Voce 002 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Sottoconto 011 - Giochi Studenteschi regionali (P2/11)

Questo Istituto è da anni scuola cassiera per l'USR Lazio per la realizzazione dei Giochi Studenteschi su base regionale

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
269.632,39	33.583,44	303.215,83	160.731,50	160.731,50		142.484,33	100%	53%	53%

Sottoconto 012 - Assistenza Specialistica (P2/12)

Sulla scheda sono stati gestiti i fondi per la realizzazione del progetto di assistenza specialistica a favore degli studenti portatori di handicap

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
156.449,26	99.087,48	255.536,74	46.664,40	46.664,40		208.872,34	100%	18%	18%

Sottoconto 015 - Assistenza Sensoriale (P2/15)

Sulla scheda sono stati gestiti i fondi per la realizzazione del progetto di assistenza sensoriali a favore degli studenti con deficit sensoriali

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
8.926,11	8.248,27	17.174,38	9.635,64	9.635,64		7.538,74	100%	56%	56%

Sottoconto 017 - Interventi a sostegno della disabilità (P2/17)

L'Istituto, con forte vocazione inclusiva, ha previsto nell'esercizio 2025 risorse per sostenere le spese necessarie all'insieme di pratiche che mirano a creare un contesto scolastico dove ogni individuo abbia pari opportunità

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
2.898,76	0,00	2.898,76				2.898,76			

Sottoconto 029 - Inaugurazione Anno Scolastico (P2/29)

L'Istituto, in collaborazione con il MIM, negli esercizi precedenti ha realizzato interventi per l'iniziativa di inaugurazione dell'anno scolastico.

Il progetto è chiuso, rendicontato e saldato

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
48.800,00	0,00	48.800,00	48.800,00	48.800,00			100%	100%	100%

Sottoconto 046 - All'Ampliamento dell'offerta e potenziamento del sistema scolastico (P2/46)

Questo Istituto ha avviato un progetto finanziato con il MIM per la realizzazione di corsi destinati agli studenti.

Il progetto è stato finanziato, realizzato, pagato e rendicontato al 50% e si è in attesa di saldo

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
125.000,00	0,00	125.000,00				125.000,00			

Sottoconto 053 - Summer Golf Camp - Soggiorni Estivi (P2/53)

Questo Istituto ha avviato un progetto finanziato con dalla Regione Lazio per la realizzazione di campi estivi destinati agli studenti.

Il progetto è stato chiuso e rendicontato

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
14.400,00	0,00	14.400,00	9.120,00		9.120,00	5.280,00			63%

Sottoconto 055 - Cinema e Immagini per la Scuola (P2/55)

Questo Istituto ha partecipato alla candidatura di un progetto finanziato dal MIM e dal MIC per la realizzazione di lavori per fornire agli studenti elementi pratici e teorici al fine di conoscere i mestieri dell'arte

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
27.720,00	0,00	27.720,00				27.720,00			

Sottoconto 057 - Promozione del libro e della lettura (P2/57)

Questo Istituto ha partecipato al progetto per la promozione del libro e della lettura.

Il progetto è stato chiuso e rendicontato

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
25.888,40	0,00	25.888,40	25.888,40	25.888,40			100%	100%	100%

Sottoconto 058 - Counseling tra i banchi di scuola (P2/58)

Questo Istituto ha avviato un progetto finanziato con dalla Regione Lazio per l'avvio di uno sportello psicologico su base biennale.

Il progetto è stato realizzato e rendicontato ed è in attesa di saldo

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
36.000,00	0,00	36.000,00	2.205,00	2.205,00		33.795,00	100%	6%	6%

Sottoconto 059 - "Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO" - Avviso pubblico n. 25532/2024- Cod Prog. 10.6.6B-FSEPON-LA-2024-28 (P2/59)

L'Istituto IIS Colombo è stato destinatario del finanziamento PON per la realizzazione di Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO. Il progetto è concluso, rendicontato e saldato

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
9.583,70	0,00	9.583,70	9.035,00	9.035,00		548,70	100%	94%	94%

Sottoconto 060 - "ESO4.6.A4.A-FSEPN-LA-2024-325" – Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE +, Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024 e 2024-2025; CODICE PROGETTO: ESO4.6.A4.A-FSEPNLA-2024-325 (P2/60)

Questo Istituto ha sviluppato il progetto del Piano Estate finanziato dal MIM per la realizzazione di percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità da tenersi nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici.

Il progetto è stato realizzato, rendicontato ed è in attesa di saldo

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
51.480,00	0,00	51.480,00	9.056,72	9.056,72		42.423,28	100%	17%	17%

Sottoconto 061 - Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO - Avviso pubblico n. 136505 del 09/10/2024 - codice 10.6.6B-FSEPON-LA-2024-97 (P2/61)

L'Istituto IIS Colombo è stato destinatario del finanziamento PON per la realizzazione di Formazione d'aula in lingua straniera e PCTO. Il progetto è concluso, rendicontato e saldato

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
63.116,00	0,00	63.116,00	63.113,79	63.113,79		2,21	100%	100%	100%

Sottoconto 062 - Progetto 10.1.6A-FDRPOC-LA-2024-2 - Avviso prot. 64310 del 23/04/2025 CUP H84D25001030001 (P2/62)

Nell'anno scolastico in corso questo Istituto ha partecipato alla candidatura di un progetto per la realizzazione di corsi destinati agli studenti.

Il progetto è in fase di realizzazione

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	50.820,00	50.820,00				50.820,00			

Voce 003 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"

Sottoconto 014 - Certificazioni linguistiche (P3/14)

La Scuola ha proposto ai propri studenti corsi di lingue e le relative certificazioni

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
4.096,23	3.868,00	7.964,23	3.618,00	3.618,00		4.346,23	100%	45%	45%

Sottoconto 031 - Tirocinio Formativo (P3/31)

A seguito di convenzioni stipulate con le Università, l'Istituto ha offerto il tutoraggio per lo svolgimento di tirocini formativi attivi

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
4.150,01	900,00	5.050,01				5.050,01			

Voce 004 - Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"

Sottoconto 006 - Formazione personale ATA/DOC (P4/6)

La scheda gestisce risorse per la realizzazione di corsi di formazione professionale per tutto personale Docenti e ATA

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
4.869,97	0,00	4.869,97				4.869,97			

Sottoconto 008 - Erasmus + KA2 Innovative teacher social entrepreneur (P4/8)

Questo Istituto negli anni passati ha partecipato alla Cooperazione per l'innovazione e lo scambio di buone pratiche.

Il progetto è stato realizzato e finanziato

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
1.376,50	0,00	1.376,50				1.376,50			

Sottoconto 009 - Erasmus Plus - KA1 - Mobilità per l'apprendimento individuale (P4/9)

Questo Istituto negli anni passati ha partecipato alla Mobilità per l'apprendimento individuale dello staff della scuola.

Il progetto è stato realizzato e finanziato

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
108,75	0,00	108,75				108,75			

Voce 005 - Progetti per "Gare e concorsi"

Sottoconto 043 - PROVE SELETTIVE PER ABILITAZIONE DOCENTI (P5/43)

La scheda progetto gestisce i compensi delle commissioni dei concorsi svolti presso questo Istituto

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
3.669,48	0,00	3.669,48				3.669,48			

Aggregato R - FONDO DI RISERVA

Sottoconto - Fondo di riserva (R98)

Il fondo di riserva è stato previsto per un importo di € 495,00 rientrante nel limite del 10% della dotazione finanziaria ordinaria stabilito dall'art. 8 comma 1 del D.L. 129 del 28 agosto 2018

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
495,00	0,00	495,00				495,00			

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

Le minute spese per l'esercizio finanziario 2025 non sono state aperte.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

		Conto residui (Importi in euro)	Conto competenza (Importi in euro)	Totale (Importi in euro)	
1 Fondo di cassa al 1° gennaio				1.446.797,68	
			Di cui*	0,00	
2 Riscossioni	(+)	345.248,15	550.099,28	895.347,43	
	Di cui*	0,00	0,00	0,00	
3 Pagamenti	(-)	122.281,37	1.039.816,18	1.162.097,55	
	Di cui*	0,00	0,00	0,00	
4 <u>Saldo contabile al 31/12/2025</u>	(=)			1.180.047,56	
			Di cui*	0,00	
a) Riscossioni in partite di giro	(+)			0,00	
b) Pagamenti in partite di giro	(-)			0,00	
c) <u>Saldo per l'Istituto cassiere al 31/12/2025</u>	(=)			1.180.047,56	
		Residui esercizi precedenti (Importi in euro)	Residui dell'esercizio (Importi in euro)	Totale (Importi in euro)	
5 Residui Attivi	(+)	356.992,55	50.820,00	407.812,55	
6 Residui Passivi	(-)	6.029,77	14.000,00	20.029,77	
7 <u>Avanzo o Disavanzo di amministrazione al 31/12/2025</u>	(=)			1.567.830,34	[4+(5-6)]
8 Entrate accertate nell'esercizio	(+)			600.919,28	
9 Spese impegnate nell'esercizio	(-)			1.053.816,18	
10 <u>Avanzo o Disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza</u>	(=)			-452.896,90	(8-9)

(*) soggetto al vincolo per i flussi di cassa di cui all'art. 29 della L. 23/12/1998 n. 448

Direttore S.G.A
Anna Casino

Dirigente Scolastico
dott.ssa Marianna Barberio