



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. TORQUATO TASSO

04100 LATINA (LT) - VIA TASSO 1/3 - C.F. 91124380592 C.M. LTIC85100N

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2025

(redatta ai sensi dell' art. 23 del D.L. 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.L. 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)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- 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 **11/02/2025** con provvedimento n. **9** 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	445.464,69	Programmazione definitiva	376.912,13	Disponibilità finanziaria da programmare	68.552,56
Accertamenti	185.601,88	Impegni	211.982,98	Avanzo/Disavanzo di competenza	-26.381,10
Riscossioni competenza	152.446,27	Pagamenti competenza	116.541,44		
Riscossioni residui	142.282,94	Pagamenti residui	171.415,76	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	6.772,01
Somme rimaste da riscuotere	33.155,61	Somme rimaste da pagare	95.441,54	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	-62.285,93
(+) (+)					
Residui non riscossi anni precedenti	204.884,02	Residui non pagati anni precedenti	47.151,89		
(=) (=)					
Totale residui attivi	238.039,63	Totale residui passivi	142.593,43	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	95.446,20
				Saldo di cassa iniziale (c)	131.263,50
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	233.481,71

CONTO FINANZIARIO 2025

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	259.862,81	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	
03 - Finanziamenti dallo Stato	37.186,21	37.186,21	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	44.629,20	44.629,20	100,00%
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	23.659,48	23.659,48	100,00%
06 - Contributi da privati	80.126,97	80.126,97	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	0,02	0,02	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	445.464,69	185.601,88	
Disavanzo di competenza		26.381,10	
Totale a pareggio		211.982,98	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell' Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l' anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l' anno 2025.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d' anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale € 5.254,17

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 5.254,17

Somme accertate € 0,00

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	€	254.608,64
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	254.608,64
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
1.2.2 - Finanziamento Comune Latina - RN-LEGGE 23-96 a.s. precedenti €. 68,69, 1.2.5 - Didattica €. 10.204,80, 1.2.10 - Educazione motoria per la Scuola dell'Infanzia a.s. precedenti €. 3.430,99, 1.2.11 - PNRR - Scuola 4.0 Ambienti di apprendimento innovativi €. 13.788,89, 1.2.12 - PNRR Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-24 €. 7,50, 1.2.15 - Visite guidate e viaggi d'istruzione €. 2.683,70, 1.2.17 - Formazione €. 1.674,94, 1.2.19 - PNSD Formazione docenti STEAM Avviso prot. DGEFID n. n. 17753 dell' 8 giugno 2021 €. 38.329,65, 1.2.20 - Avanzo vincolato €. 68.552,56, 1.2.13 - PNRR - M4C1I3.1-2023-1143 Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M.65/2023) €. 57.731,95, 1.2.14 - PNRR- M4C1I2.1-2023-1222-P-41814 - "Transizione digitale didattica e organizzativa" (D.M. 66/2023) €. 58.134,97

Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni 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:
2.1.1 - Programma Nazionale 21-27" (FSE+) €. 0,00

Annotazioni:

02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/11/2025		EF	6.660,00	Finanziamenti dall'Unione Europea - Fondi sociali europei (FSE) - Programma Nazionale 21-27" (FSE+)
30/12/2025		EF	-6.660,00	Minor entrata per mancata realizzazione del Progetto Programma Nazionale 21-27" (FSE+)

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:

2.2.1 - Pon per la Scuola (FESR) €. 0,00

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni 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:

2.3.1 - Progetto ERASMUS + €. 0,00, 2.3.2 - PNRR Intestimento 1.2 Scuole- Abilitazione al Cloud €. 0,00, 2.3.3 - PNRR Misura 1.4.1 - Sito web €. 0,00, 2.3.4 - PNRR Scuola 4.0 €. 0,00, 2.3.5 - Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024 €. 0,00, 2.3.6 - PNRR- M4C1I3.1-2023-1143 Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M.65/2023) €. 0,00, 2.3.7 - PNRR- M4C1I2.1-2023-1222-P-41814 - "Transizione digitale didattica e organizzativa" (D.M. 66/2023) €. 0,00

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 15.433,99

Variazioni in corso d'anno € 21.283,04

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/11/2025		EF	7.532,01	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO - Finanziamento per Funzionamento amministrativo - didattico periodo settembre - dicembre 2025 € 7.532,01
28/11/2025		EF	207,03	Finanziamenti dallo Stato - Dotazione ordinaria - Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 € 207,03
30/12/2025		EF	13.544,00	Finanziamenti dallo Stato per Integrazione Funzionamento amm.vo didattico 13.544 € (7.533+6.011)

Previsione definitiva € 36.717,03
 Somme accertate € 36.717,03
 Riscosso € 36.717,03
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 3.1.1 - Funzionamento amm.vo didattico €. 36.510,00, 3.1.5 - Finanziamento formazione docenti €. 0,00, 3.1.7 - Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 €. 207,03

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 469,18

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2025		EF	469,18	Finanziamenti dallo Stato per Contrasto alla dispersione scolastica e l' abbandono precoce

Previsione definitiva € 469,18
 Somme accertate € 469,18
 Riscosso € 469,18
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 3.6.4 - Finanziamento percorsi orientamento studenti D.L.104/2013 art.8 co.1 €. 0,00, 3.6.7 - Fondi attività sportiva €. 0,00, 3.6.13 - Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale - PNSD €. 0,00, 3.6.14 - PNRR - Spazi e strumenti digitali per le STEM €. 0,00, 3.6.21 - Finanziamento Animatore Digitale 2022-24 €. 0,00, 3.6.22 - Finanziamento per Contrasto alla dispersione scolastica e l' abbandono precoce €. 469,18

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 44.629,20

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/11/2025		EF	44.629,20	Finanziamenti dalla Regione - Altri finanziamenti vincolati - Finanziamento assistenza specialistica alunni disabili sensoriali a.s. 2025/2026 € 44.629,20

Previsione definitiva € 44.629,20
 Somme accertate € 44.629,20
 Riscosso € 35.703,36
 Rimasto da riscuotere € 8.925,84 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 4.4.1 - Finanziamento assistenza specialistica alunni disabili sensoriali €. 44.629,20, 4.4.2 - Finanz.to Comunicazione
 Aumentativa Alternativa €. 0,00, 4.4.3 - Finanziamento per Sportello Psicologico di Ascolto €. 0,00

Annotazioni:

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche]

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale € 1.882,32
 Variazioni in corso d'anno € 20.727,16

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/06/2025		EF	12.631,59	Finanziamenti da Enti locali - Comune vincolati - INTEGRAZIONE Finanziamento Integrativo per C.A.A. a.s. 2024_2025
17/11/2025		EF	109,20	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche - Comune vincolati - Comodato d'uso libri di testo ex art. 7 L.R. 29/92 € 109,20
30/12/2025		EF	7.986,37	Finanziamenti da Comune di Latina per L. 23/96 a.s. 2025_2026

Previsione definitiva € 22.609,48
 Somme accertate € 22.609,48
 Riscosso € 22.609,48
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 5.4.1 - Finanziamento per servizio mensa scolastica €. 1.882,32, 5.4.3 - Finanziamento per piccola manutenzione ordinaria €. 0,00, 5.4.4 - Finanziamento L. 23/96 €. 7.986,37, 5.4.5 - Comodato d'uso libri di testo ex art. 7 L.R. 29/92 €. 109,20, 5.4.6 -
 Finanz.to Comunicazione Aumentativa Alternativa CAA €. 12.631,59

Annotazioni:

05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 2.500,00
 Variazioni in corso d'anno € -1.450,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2025		EF	-1.450,00	Minor Entrata per Finanziamenti da Università per tirocinanti
Previsione definitiva	€	1.050,00		
Somme accertate	€	1.050,00		
Riscosso	€	1.050,00		
Rimasto da riscuotere	€	0,00		(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Previsione definitiva delle sottovoci: 5.5.1 - Università per tirocinanti €. 1.050,00				
Annotazioni:				

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 18.200,00

Variazioni in corso d ' € 15.184,42

anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/06/2025		EF	75,00	Contributi volontari da famiglie - Contributo per Progetto Laboratorio di Alfabetizzazione teatrale metodologia Teatro in Gioco Infanzia e Primaria
04/06/2025		EF	1.722,60	Contributi volontari da famiglie - Contributo per Cilil Week 17-21 Febbraio 2025
04/06/2025		EF	1.316,00	Contributi volontari da famiglie - Iscrizione Esame Cambridge English Flyers
20/06/2025		EF	-125,00	Variazione per minor incassi Contributi volontari da famiglie - Contributo per Progetto SCUOLAESPORT alunni Scuola Infanzia
20/06/2025		EF	-26,00	Variazione per minor incassi Contributo per Servizio di Attività Ricreativa e Culturale 2 ABC Piccaro
20/06/2025		EF	-930,00	Variazione per minore incasso - Contributo scolastico a.s. 2024-2025
28/11/2025		EF	75,00	Variazione per maggior incassi Contributi volontari da famiglie - Contributo per Progetto SCUOLAESPORT alunni Scuola Infanzia
28/11/2025		EF	15,00	Variazione per maggior incassi Contributi da privati - Contributi volontari da famiglie - Contributo scolastico a.s. 2024-2025
28/11/2025		EF	3.195,00	Variazioni per maggior incassi Contributi da privati - Contributi volontari da famiglie - Contributo scolastico a.s. 2025-2026
28/11/2025		EF	462,00	Contributi da privati - Contributi volontari da famiglie - Acquisto Biglietti per la visione dello spettacolo teatrale l'Iliade - 09.12.2025
28/11/2025		EF	292,50	Contributi da privati - Contributi volontari da famiglie - Acquisto Biglietti per Visita Fogliano classi Sec. Igrado
28/11/2025		EF	1.100,00	Contributi da privati - Contributi volontari da famiglie - Contributo per Progetto Laboratorio Teatrale in LISa.s. 2025_2026
30/12/2025		EF	825,00	Contributi volontari da famiglie per Contributo scolastico a.s. 2025-2026
30/12/2025		EF	462,00	Contributi volontari da famiglie per Acquisto Biglietti per la visione dello spettacolo teatrale l'Iliade - 09.12.2025

30/12/2025		EF	45,50	Contributi volontari da famiglie per Acquisto Biglietti per Visita Fogliano classi Sec. I grado
30/12/2025		EF	1.240,00	Contributi volontari da famiglie per Progetto Laboratorio Teatrale in LIS a.s. 2025_2026
30/12/2025		EF	3.110,00	Contributi volontari da famiglie per Progetto Lab. di Alfabetizzazione teatrale metodologia Teatro in Gioco Infanzia e Primaria 25/26
30/12/2025		EF	-414,00	Minor entrata per Acquisto Biglietti per la visione dello spettacolo teatrale l'Iliade - 09.12.2025
30/12/2025		EF	534,32	Maggior entrata per Contributo per Progetto Laboratorio Teatrale in LIS a.s. 2025_2026
30/12/2025		EF	1.805,00	Maggior entrata per Contributo per Progetto Lab. di Alfabetizzazione teatrale metodologia Teatro in Gioco Infanzia e Primaria 25/26
30/12/2025		EF	1.118,00	Maggior entrata per Contributo per Servizio di Attività Ricreativa e Culturale 3 ABC Piccaro
30/12/2025		EF	30,00	Maggior entrata per Contributo scolastico a.s. 2025-2026
30/12/2025		EF	6,50	Maggior entrata per Contributi volontari da famiglie - Acquisto Biglietti per Visita Fogliano classi Sec. I grado
30/12/2025		EF	250,00	Maggior entrata per Contributi volontari da famiglie - Contributo per Progetto Lab. di Alfabetizzazione teatrale metodologia Teatro in Gioco Infanzia e Primaria 25/26
30/12/2025		EF	-1.000,00	Minor entrata per mancata attuazione esami Cambridge

Previsione definitiva € 33.384,42

Somme accertate € 33.384,42

Riscosso € 29.927,10

Rimasto da riscuotere € 3.457,32 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.1.1 - Contributo volontario €. 0,00, 6.1.4 - Contributo per Progetto SCUOLAE SPORT alunni Scuola Infanzia €. 100,00, 6.1.5 - Contributo per Servizio di Attività Ricreativa e Culturale 2 ABC Piccaro €. 1.144,00, 6.1.6 - Contributo per Progetto Laboratorio di Alfabetizzazione teatrale metodologia Teatro in Gioco Infanzia e Primaria €. 5.040,00, 6.1.7 - Contributo per Progetto Laboratorio Teatrale in LIS €. 5.635,00, 6.1.9 - Iscrizione Esame Cambridge Key for schools DG €. 0,00, 6.1.10 - Contributo scolastico a.s. 2024-2025 €. 120,00, 6.1.11 - Contributo scolastico a.s. 2025-2026 €. 8.295,00, 6.1.12 - Contributo per Cil Week 17-21 Febbraio 2025 €. 1.722,60, 6.1.13 - Iscrizione Esame Cambridge English Flyers €. 1.316,00, 6.1.14 - Acquisto Biglietti per la visione dello spettacolo teatrale l'Iliade - 09.12.2025 €. 510,00, 6.1.15 - Acquisto Biglietti per Visita Fogliano classi Sec. I grado €. 344,50, 6.1.16 - Contributo per Progetto Laboratorio Teatrale in LIS a.s. 2025_2026 €. 2.874,32, 6.1.17 - Contributo per Progetto Lab. di Alfabetizzazione teatrale metodologia Teatro in Gioco Infanzia e Primaria 25/26 €. 5.165,00, 6.1.18 - Contributo per Servizio di Attività Ricreativa e Culturale 3 ABC Piccaro €. 1.118,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 26.000,00

Variazioni in corso d'anno € 8.258,30

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/03/2025		EF	3.354,00	Maggior entrata Campo Scuola 28-29 aprile cl. 5^D S.P. Celli - Valnerina e Narni

04/06/2025		EF	3.354,00	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero - Campo Scuola 28-29 aprile cl. 5^D-E S.P. Celli - Valnerina e Narni
04/06/2025		EF	1.560,00	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero - Campo Scuola 15-16 aprile cl. 4^C S.P. Piccaro Ostello Ossigeno - Itri Quota Ostello
04/06/2025		EF	3.044,00	Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e studio all'estero - Servizio di guida ambientale
04/06/2025		EF	663,00	Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e studio all'estero - Servizio di guida archeologica
17/11/2025		EF	559,00	Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e studio all'estero - Noleggio bus per evento premiazione Roma 22.10.2025 € 559
17/11/2025		EF	1.740,00	Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e studio all'estero - Uscita Didattica a Roma - MONTECITORIO 30.10.2025 € 1.740
28/11/2025		EF	2.052,00	Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e studio all'estero - Noleggio bus per il 13.11.2025destinazione TOR CALDARA e quota Guida
28/11/2025		EF	860,00	Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e studio all'estero - Visita alla Fattoria didattica "Il Boschetto" - B.go Hermada
30/12/2025		EF	-25.323,15	Minor entrata per Contributi per visite, viaggi e studio all'estero
30/12/2025		EF	80,00	Contributi da privati per visite, viaggi e studio all'estero - Visita alla Fattoria didattica "Il Boschetto" - B.go Hermada
30/12/2025		EF	800,00	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero - Progetto Inglese scuola dell'infanzia a.s. 2025/2026
30/12/2025		EF	15.215,45	Maggior entrata per Visite e viaggi d'istruzione
30/12/2025		EF	300,00	Maggior entrata per Progetto Inglese scuola dell'infanzia a.s. 2025/2026

Previsione definitiva € 34.258,30

Somme accertate € 34.258,30

Riscosso € 18.742,85

Rimasto da riscuotere € 15.515,45 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.4.1 - Visite Varie €. 15.892,30, 6.4.2 - Campo Scuola 28-29 aprile cl. 5^D-E S.P. Celli - Valnerina e Narni €. 6.708,00, 6.4.3 - Campo Scuola 15-16 aprile cl. 4^C S.P. Piccaro Ostello Ossigeno - Itri Quota Ostello €. 1.560,00, 6.4.4 - Servizio di guida ambientale €. 3.044,00, 6.4.5 - Servizio di guida archeologica €. 663,00, 6.4.6 - Noleggio bus per evento premiazione Roma 22.10.2025 €. 559,00, 6.4.7 - Uscita Didattica a Roma - MONTECITORIO 30.10.2025 €. 1.740,00, 6.4.8 - Noleggio bus per il 13.11.2025 destinazione TOR CALDARA e quota Guida €. 2.052,00, 6.4.9 - Visita alla Fattoria didattica "Il Boschetto" - B.go Hermada €. 940,00, 6.4.10 - Progetto Inglese scuola dell'infanzia a.s. 2025/2026 €. 1.100,00

Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 3.700,00

Variazioni in corso d'anno € 3.916,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/11/2025		EF	3.426,50	Variazione per maggior incassi Contributi da privati - Contributi per copertura assicurativa degli alunni a.s. 2025_2026
30/12/2025		EF	473,00	Contributi per copertura assicurativa degli alunni a.s. 2025_2026
30/12/2025		EF	16,50	Maggior entrata per Contributi per copertura assicurativa degli alunni a.s. 2025_2026

Previsione definitiva € 7.616,00
Somme accertate € 7.616,00
Riscosso € 4.059,00
Rimasto da riscuotere € 3.557,00 (*residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate*)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 150,00
Variazioni in corso d'anno € -1,50

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2025		EF	-1,50	Minor incasso per Contributi per copertura assicurativa personale scolastico a.s. 2025_2026

Previsione definitiva € 148,50
Somme accertate € 148,50
Riscosso € 148,50
Rimasto da riscuotere € 0,00 (*residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate*)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 07 Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 79,75

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/11/2025		EF	79,75	Contributi da privati - Altri contributi da famiglie non vincolati - Contributo accesso agli atti € 79,75

Previsione definitiva € 79,75
Somme accertate € 79,75
Riscosso € 79,75
Rimasto da riscuotere € 0,00 (*residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate*)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.7.1 - Rimborso per bene in comodato d'uso danneggiato €. 0,00, 6.7.2 - Contributo accesso agli atti €. 79,75

Annotazioni:

06 / 08 Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 2.475,00

Variazioni in corso d'anno € 2.165,00

anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/06/2025		EF	1.100,00	Contributi da privati - Contributi da imprese non vincolati - Contributo per utilizzo locali scolastici
28/11/2025		EF	540,00	Variazione per maggior incassi Contributi da privati - Contributi da imprese non vincolati - Contributo per utilizzo locali scolastici
30/12/2025		EF	525,00	Contributo per utilizzo locali scolastici

Previsione definitiva € 4.640,00

Somme accertate € 4.640,00

Riscosso € 2.940,00

Rimasto da riscuotere € 1.700,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.8.1 - Contributo per servizio distributori bevande €. 1.700,00, 6.8.2 - Contributo per utilizzo locali scolastici €. 2.940,00

Annotazioni:

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 03 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

anno

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:

- nessuna -

Annotazioni:

08 / 05 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

anno

Data	N. Provvis./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:
8.5.1 - Restituzione somme €. 0,00

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,02

Data	N. Provvis./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/06/2025		EF	0,02	Altre entrate - Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione definitiva	€	0,02		
Somme accertate	€	0,02		
Riscosso	€	0,02		
Rimasto da riscuotere	€	0,00		(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

[99 - Partite di giro]

99 / 01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	0,00		
Somme accertate	€	1.000,00		
Riscosso	€	1.000,00		
Rimasto da riscuotere	€	0,00		(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	276.646,75	153.247,19	55,39%
Progetti	99.265,38	58.735,79	59,17%
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	376.912,13	211.982,98	
Avanzo di competenza		-26.381,10	
Totale a pareggio		211.982,98	

(*) 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.A01.01 - Funzionamento generale e decoro della scuola

Previsione iniziale € 12.714,91

Variazioni in corso d'anno € 13.709,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/06/2025		EF	(E) 6.8.2	1.100,00	Contributi da privati - Contributi da imprese non vincolati - Contributo per utilizzo locali scolastici
04/06/2025		EF	(U) 5.3.5	1.100,00	
17/11/2025		EF	(E) 3.1.1	5.000,00	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO - Finanziamento per Funzionamento amministrativo - didattico periodo settembre - dicembre 2025 € 7.532,01
17/11/2025		EF	(U) 2.1.1	1.000,00	
17/11/2025		EF	(U) 2.3.11	1.000,00	
17/11/2025		EF	(U) 3.2.9	1.000,00	
17/11/2025		EF	(U) 3.7.1	2.000,00	
28/11/2025		EF	(E) 6.8.2	540,00	Variazione per maggior incassi Contributi da privati - Contributi da imprese non vincolati - Contributo per utilizzo locali scolastici
28/11/2025		EF	(U) 2.3.11	340,00	
28/11/2025		EF	(U) 3.7.1	200,00	
30/12/2025		EF	(E) 3.1.1	6.544,00	Finanziamenti dallo Stato per Integrazione Funzionamento amm.vo didattico 13.544 € (7.533+6.011)
30/12/2025		EF	(U) 2.3.7	1.544,00	
30/12/2025		EF	(U) 2.3.11	2.000,00	
30/12/2025		EF	(U) 3.2.9	3.000,00	
30/12/2025		EF	(E) 6.8.2	525,00	Contributo per utilizzo locali scolastici
30/12/2025		EF	(U) 2.3.11	525,00	
30/12/2025		EF	(U) 2.1.2	10,70	Assestamento interno in data 30/12/2025

30/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-156,10	
30/12/2025		EF	(U) 3.2.9	2.185,80	
30/12/2025		EF	(U) 3.4.3	51,00	
30/12/2025		EF	(U) 3.7.6	-2.185,80	
30/12/2025		EF	(U) 3.12.1	60,00	
30/12/2025		EF	(U) 5.1.1	34,40	

Previsione definitiva	€	26.423,91	
Somme impegnate	€	22.351,06	
Pagato	€	11.514,56	
Rimasto da pagare	€	10.836,50	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	26.423,91	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	4.072,85	

Annotazioni:

A.A01.04 - Funzionamento Comune Latina - Servizio Mensa

Previsione iniziale	€	1.882,32
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/12/2025		EF	(U) 1.2.1	-44,37	Assestamento interno in data 30/12/2025
30/12/2025		EF	(U) 1.2.2	-70,47	
30/12/2025		EF	(U) 1.2.3	-19,44	
30/12/2025		EF	(U) 1.2.5	-79,66	
30/12/2025		EF	(U) 1.2.6	210,27	
30/12/2025		EF	(U) 1.2.7	3,67	

Previsione definitiva	€	1.882,32	
Somme impegnate	€	1.882,31	
Pagato	€	1.882,31	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1.882,32	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	0,01	

Annotazioni:

A.A01.06 - Finanziamento Comune Latina - RN-LEGGE 23-96 as 2024_2025

Previsione iniziale € 68,69

Variazioni in corso d ' € 0,00

anno

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	68,69			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	68,69			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	68,69			

Annotazioni:

A.A01.07 - Finanziamento Comune Latina - RN-LEGGE 23-96 as 2025_2026

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d ' € 7.986,37

anno

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/12/2025		EF	(E) 5.4.4	7.986,37	Finanziamenti da Comune di Latina per L. 23/96 a.s. 2025_2026
30/12/2025		EF	(U) 2.1.1	1.000,00	
30/12/2025		EF	(U) 2.3.7	1.986,37	
30/12/2025		EF	(U) 2.3.11	5.000,00	
Previsione definitiva	€	7.986,37			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	7.986,37			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	7.986,37			

Annotazioni:

A.A02.02 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 15.798,25

Variazioni in corso d'anno € 9.566,28

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/06/2025		EF	(E) 12.2	0,02	Altre entrate - Interessi attivi da Banca d'Italia
04/06/2025		EF	(U) 4.3.6	0,02	
17/11/2025		EF	(E) 3.1.1	2.532,01	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO - Finanziamento per Funzionamento amministrativo - didattico periodo settembre - dicembre 2025 € 7.532,01
17/11/2025		EF	(U) 3.7.6	232,01	
17/11/2025		EF	(U) 3.11.3	2.300,00	
17/11/2025		EF	(E) 6.7.2	79,75	Contributi da privati - Altri contributi da famiglie non vincolati - Contributo accesso agli atti € 79,75
17/11/2025		EF	(U) 3.8.8	79,75	
28/11/2025		EF	(E) 6.5	3.426,50	Variazione per maggior incassi Contributi da privati - Contributi per copertura assicurativa degli alunni a.s. 2025_2026
28/11/2025		EF	(U) 3.11.3	3.426,50	
30/12/2025		EF	(E) 3.1.1	4.490,00	Finanziamenti dallo Stato per Integrazione Funzionamento amm.vo didattico 13.544 € (7.533+6.011)
30/12/2025		EF	(U) 2.3.11	2.490,00	
30/12/2025		EF	(U) 3.2.9	2.000,00	
30/12/2025		EF	(E) 5.5.1	-1.450,00	Minor Entrata per Finanziamenti da Università per tirocinanti
30/12/2025		EF	(U) 2.3.11	-1.450,00	
30/12/2025		EF	(E) 6.5	473,00	Contributi per copertura assicurativa degli alunni a.s. 2025_2026
30/12/2025		EF	(U) 3.11.3	473,00	
30/12/2025		EF	(E) 6.6	-1,50	Minor incasso per Contributi per copertura assicurativa personale scolastico a.s. 2025_2026
30/12/2025		EF	(U) 3.11.3	-1,50	
30/12/2025		EF	(U) 3.2.5	382,00	Assestamento interno in data 30/12/2025
30/12/2025		EF	(U) 3.7.6	2,23	
30/12/2025		EF	(U) 3.8.8	5,65	
30/12/2025		EF	(U) 3.11.3	-1.226,96	
30/12/2025		EF	(U) 3.13.1	514,50	
30/12/2025		EF	(U) 4.3.6	249,98	
30/12/2025		EF	(U) 6.2.4	72,60	
30/12/2025		EF	(E) 6.5	16,50	Maggior entrata per Contributi per copertura assicurativa degli alunni a.s. 2025_2026
30/12/2025		EF	(U) 3.11.3	16,50	

Previsione definitiva € 25.364,53

Somme impegnate € 19.326,98

Pagato € 9.512,47

Rimasto da pagare € 9.814,51 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 25.874,53

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 6.037,55

finanz.

Annotazioni:

A.A03.03 - Didattica

Previsione iniziale € 16.484,80

Variazioni in corso d' anno € 6.303,51

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/06/2025		EF	(E) 6.1.12	1.722,60	Contributi volontari da famiglie - Contributo per Clil Week 17-21 Febbraio 2025
04/06/2025		EF	(U) 3.2.9	1.722,60	
04/06/2025		EF	(E) 6.1.13	1.316,00	Contributi volontari da famiglie - Iscrizione Esame Cambridge English Flyers
04/06/2025		EF	(U) 3.2.9	1.316,00	
20/06/2025		EF	(E) 6.1.10	-930,00	Variazione per minore incasso - Contributo scolastico a.s. 2024-2025
20/06/2025		EF	(U) 4.3.6	-930,00	
17/11/2025		EF	(E) 5.4.5	109,20	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche - Comune vincolati - Comodato d' uso libri di testo ex art. 7 L.R. 29/92 € 109,20
17/11/2025		EF	(U) 2.1.3	109,20	
28/11/2025		EF	(E) 3.1.7	207,03	Finanziamenti dallo Stato - Dotazione ordinaria - Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 € 207,03
28/11/2025		EF	(U) 2.1.2	207,03	
28/11/2025		EF	(E) 6.1.10	15,00	Variazione per maggior incassi Contributi da privati - Contributi volontari da famiglie - Contributo scolastico a.s. 2024-2025
28/11/2025		EF	(U) 3.12.1	15,00	
28/11/2025		EF	(E) 6.1.11	3.195,00	Variazioni per maggior incassi Contributi da privati - Contributi volontari da famiglie - Contributo scolastico a.s. 2025-2026
28/11/2025		EF	(U) 2.3.11	2.395,00	
28/11/2025		EF	(U) 3.12.1	400,00	
28/11/2025		EF	(U) 4.4.15	400,00	
28/11/2025		EF	(E) 6.1.15	292,50	Contributi da privati - Contributi volontari da famiglie - Acquisto Biglietti per Visita Fogliano classi Sec. Igrado
28/11/2025		EF	(U) 3.2.9	292,50	
30/12/2025		EF	(E) 3.6.22	469,18	Finanziamenti dallo Stato per Contrasto alla dispersione scolastica e l' abbandono precoce
30/12/2025		EF	(U) 3.2.9	469,18	
30/12/2025		EF	(E) 6.1.11	825,00	

30/12/2025		EF	(U) 2.3.11	825,00	Contributi volontari da famiglie per Contributo scolastico a.s. 2025-2026
30/12/2025		EF	(E) 6.1.15	45,50	Contributi volontari da famiglie per Acquisto Biglietti per Visita Fogliano classi Sec. I grado
30/12/2025		EF	(U) 3.2.9	45,50	
30/12/2025		EF	(E) 6.1.11	30,00	Maggior entrata per Contributo scolastico a.s. 2025-2026
30/12/2025		EF	(U) 2.3.11	30,00	
30/12/2025		EF	(E) 6.1.15	6,50	Maggior entrata per Contributi volontari da famiglie - Acquisto Biglietti per Visita Fogliano classi Sec. I grado
30/12/2025		EF	(U) 3.2.9	6,50	
30/12/2025		EF	(E) 6.1.9	-1.000,00	Minor entrata per mancata attuazione esami Cambridge
30/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-1.000,00	

Previsione definitiva	€	22.788,31	
Somme impegnate	€	12.808,97	
Pagato	€	12.808,96	
Rimasto da pagare	€	0,01	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	22.788,31	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	9.979,34	

Annotazioni:

A.A03.20 - PNRR - Scuola 4.0 Ambienti di apprendimento innovativi

Previsione iniziale	€	13.788,89	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/12/2025		EF	(U) 1.1.1	5.952,20	Assestamento interno in data 30/12/2025
30/12/2025		EF	(U) 1.1.2	950,44	
30/12/2025		EF	(U) 1.1.3	3.484,64	
30/12/2025		EF	(U) 1.1.5	882,91	
30/12/2025		EF	(U) 1.1.6	2.513,71	
30/12/2025		EF	(U) 1.3.8	-13.783,90	

Previsione definitiva	€	13.788,89	
Somme impegnate	€	13.783,90	
Pagato	€	13.783,90	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	13.788,89	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	4,99	

Annotazioni:

A.A03.21 - PNRR Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-24

Previsione iniziale € 7,50

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	7,50			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	7,50			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	7,50			

Annotazioni:

A.A03.22 - PNRR - M4C1I3.1-2023-1143 Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M.65/2023)

Previsione iniziale € 57.731,95

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/12/2025		EF	(U) 1.1.1	2.164,68	Assestamento interno in data 30/12/2025
30/12/2025		EF	(U) 1.1.2	327,68	
30/12/2025		EF	(U) 1.1.3	1.089,15	
30/12/2025		EF	(U) 1.1.5	304,45	
30/12/2025		EF	(U) 1.1.6	866,70	
30/12/2025		EF	(U) 1.1.7	7,00	
30/12/2025		EF	(U) 1.2.1	1.393,76	
30/12/2025		EF	(U) 1.2.2	215,96	
30/12/2025		EF	(U) 1.2.3	750,49	
30/12/2025		EF	(U) 1.2.5	200,62	
30/12/2025		EF	(U) 1.2.6	571,17	
30/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-7.891,66	

Previsione definitiva € 57.731,95

Somme impegnate € 7.891,66

Pagato € 7.891,66

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

Avanzo di amministrazione € 57.731,95

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 49.840,29

Annotazioni:

A.A03.23 - PNRR- M4C1I2.1-2023-1222-P-41814 - "Transizione digitale didattica e organizzativa" (D.M. 66/2023)

Previsione iniziale € 58.134,97

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/12/2025		EF	(U) 1.1.1	2.203,67	Assestamento interno in data 30/12/2025
30/12/2025		EF	(U) 1.1.2	65,66	
30/12/2025		EF	(U) 1.1.3	228,11	
30/12/2025		EF	(U) 1.1.5	60,98	
30/12/2025		EF	(U) 1.1.6	173,61	
30/12/2025		EF	(U) 1.2.1	907,83	
30/12/2025		EF	(U) 1.2.2	416,45	
30/12/2025		EF	(U) 1.2.3	1.447,31	
30/12/2025		EF	(U) 1.2.5	386,91	
30/12/2025		EF	(U) 1.2.6	1.101,47	
30/12/2025		EF	(U) 1.3.8	-14.312,00	
30/12/2025		EF	(U) 3.2.9	7.320,00	

Previsione definitiva € 58.134,97

Somme impegnate € 14.312,00

Pagato € 14.312,00

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

Avanzo di amministrazione € 58.134,97

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 43.822,97

Annotazioni:

A.A03.24 - Educazione motoria per la Scuola dell'Infanzia a.s. 2024_2025

Previsione iniziale € 3.580,99

Variazioni in corso d'anno € -50,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/06/2025		EF	(E) 6.1.4	-125,00	Variazione per minor incassi Contributi volontari da famiglie - Contributo per Progetto SCUOLAESPORT alunni Scuola Infanzia
20/06/2025		EF	(U) 3.2.9	-125,00	
28/11/2025		EF	(E) 6.1.4	75,00	Variazione per maggior incassi Contributi volontari da famiglie - Contributo per Progetto SCUOLAESPORT alunni Scuola Infanzia
28/11/2025		EF	(U) 3.2.9	75,00	

Previsione definitiva € 3.530,99

Somme impegnate € 2.711,99

Pagato € 2.711,99

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

Avanzo di amministrazione € 3.530,99

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 819,00

Annotazioni:

A.A03.25 - Servizio ricreativo culturale, sociale, laboratoriale classi 2A - 2B- 2C Plesso PICCARO

Previsione iniziale € 1.170,00

Variazioni in corso d'anno € -26,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/06/2025		EF	(E) 6.1.5	-26,00	Variazione per minor incassi Contributo per Servizio di Attività Ricreativa e Culturale 2 ABC Piccaro
20/06/2025		EF	(U) 3.2.9	-26,00	

Previsione definitiva € 1.144,00

Somme impegnate € 1.144,00

Pagato € 1.144,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.144,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Annotazioni:

A.A03.26 - Progetto Laboratorio di Alfabetizzazione teatrale metodologia Teatro in Gioco Infanzia e Primaria

Previsione iniziale € 4.965,00

Variazioni in corso d'anno € 75,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/06/2025		EF	(E) 6.1.6	75,00	Contributi volontari da famiglie - Contributo per Progetto Laboratorio di Alfabetizzazione teatrale metodologia Teatro in Gioco Infanzia e Primaria
04/06/2025		EF	(U) 3.2.9	75,00	

Previsione definitiva € 5.040,00

Somme impegnate € 5.040,00

Pagato € 5.040,00

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

Avanzo di amministrazione € 5.040,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni:

A.A03.27 - Progetto Laboratorio Teatrale in LIS

Previsione iniziale € 5.635,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 5.635,00

Somme impegnate € 5.635,00

Pagato € 5.635,00

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

Avanzo di amministrazione € 5.635,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni:

A.A03.28 - Progetto Laboratorio Teatrale in LIS a.s. 2025_2026

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.874,32

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/11/2025		EF	(E) 6.1.16	1.100,00	Contributi da privati - Contributi volontari da famiglie - Contributo per Progetto Laboratorio Teatrale in LISa.s. 2025_2026
28/11/2025		EF	(U) 3.2.9	1.100,00	
30/12/2025		EF	(E) 6.1.16	1.240,00	Contributi volontari da famiglie per Progetto Laboratorio Teatrale in LIS a.s. 2025_2026
30/12/2025		EF	(U) 3.2.9	1.240,00	
30/12/2025		EF	(E) 6.1.16	534,32	Maggior entrata per Contributo per Progetto Laboratorio Teatrale in LIS a.s. 2025_2026
30/12/2025		EF	(U) 3.2.9	534,32	

Previsione definitiva € 2.874,32

Somme impegnate € 2.874,32

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 2.874,32 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 2.874,32

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Annotazioni:

A.A03.29 - Progetto Laboratorio di Alfabetizzazione teatrale metodologia Teatro in Gioco Infanzia e Primaria a.s. 2025_2026

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 5.165,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/12/2025		EF	(E) 6.1.17	3.110,00	Contributi volontari da famiglie per Progetto Lab. di Alfabetizzazione teatrale metodologia Teatro in Gioco Infanzia e Primaria 25/26
30/12/2025		EF	(U) 3.2.9	3.110,00	
30/12/2025		EF	(E) 6.1.17	1.805,00	Maggior entrata per Contributo per Progetto Lab. di Alfabetizzazione teatrale metodologia Teatro in Gioco Infanzia e Primaria 25/26
30/12/2025		EF	(U) 3.2.9	1.805,00	
30/12/2025		EF	(E) 6.1.17	250,00	Maggior entrata per Contributi volontari da famiglie - Contributo per Progetto Lab. di Alfabetizzazione teatrale metodologia Teatro in Gioco Infanzia e Primaria 25/26
30/12/2025		EF	(U) 3.2.9	250,00	

Previsione definitiva € 5.165,00

Somme impegnate € 4.915,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 4.915,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 5.165,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 250,00
finanz.

Annotazioni:

A.A03.30 - Servizio ricreativo culturale, sociale, laboratoriale classi 3A - 3B- 3C Plesso PICCARO

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 1.118,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/12/2025		EF	(E) 6.1.18	1.118,00	Maggior entrata per Contributo per Servizio di Attività Ricreativa e Culturale 3 ABC Piccaro
30/12/2025		EF	(U) 3.2.9	1.118,00	

Previsione definitiva € 1.118,00

Somme impegnate € 1.118,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 1.118,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 1.118,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 0,00
finanz.

Annotazioni:

A.A03.31 - Progetto di Lingua Inglese Scuola dell'Infanzia a.s. 2025_2026

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.100,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/12/2025		EF	(E) 6.4.10	800,00	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero - Progetto Inglese scuola dell'infanzia a.s. 2025/2026
30/12/2025		EF	(U) 3.2.9	800,00	
30/12/2025		EF	(E) 6.4.10	300,00	Maggior entrata per Progetto Inglese scuola dell'infanzia a.s. 2025/2026
30/12/2025		EF	(U) 3.2.9	300,00	

Previsione definitiva € 1.100,00

Somme impegnate € 1.100,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 1.100,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 1.100,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Annotazioni:

A.A05.05 - Visite guidate e viaggi d'istruzione

Previsione iniziale € 28.683,70

Variazioni in corso d'anno € 8.178,30

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
12/03/2025		EF	(E) 6.4.2	3.354,00	Maggior entrata Campo Scuola 28-29 aprile cl. 5^D S.P. Celli - Valnerina e Narni
12/03/2025		EF	(U) 3.12.1	3.354,00	
04/06/2025		EF	(E) 6.4.2	3.354,00	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero - Campo Scuola 28-29 aprile cl. 5^D-E S.P. Celli - Valnerina e Narni
04/06/2025		EF	(U) 3.12.1	3.354,00	
04/06/2025		EF	(E) 6.4.3	1.560,00	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero - Campo Scuola 15-16 aprile cl. 4^C S.P. Piccaro Ostello Ossigeno - Itri Quota Ostello
04/06/2025		EF	(U) 3.12.1	1.560,00	
04/06/2025		EF	(E) 6.4.4	3.044,00	Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e studio all'estero - Servizio di guida ambientale
04/06/2025		EF	(U) 3.2.9	3.044,00	
04/06/2025		EF	(E) 6.4.5	663,00	Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e studio all'estero - Servizio di guida archeologica
04/06/2025		EF	(U) 3.2.9	663,00	
17/11/2025		EF	(E) 6.4.6	559,00	Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e studio all'estero - Noleggio bus per evento premiazione Roma 22.10.2025 € 559
17/11/2025		EF	(U) 3.12.1	559,00	
17/11/2025		EF	(E) 6.4.7	1.740,00	Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e studio all'estero - Uscita Didattica a Roma - MONTECITORIO 30.10.2025 € 1.740
17/11/2025		EF	(U) 3.12.1	1.740,00	
28/11/2025		EF	(E) 6.1.14	462,00	

28/11/2025		EF	(U) 3.2.9	462,00	Contributi da privati - Contributi volontari da famiglie - Acquisto Biglietti per la visione dello spettacolo teatrale l'Iade - 09.12.2025
28/11/2025		EF	(E) 6.4.8	2.052,00	Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e studio all'estero - Noleggio bus per il 13.11.2025 destinazione TOR CALDARA e quota Guida
28/11/2025		EF	(U) 3.12.1	2.052,00	
28/11/2025		EF	(E) 6.4.9	860,00	Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e studio all'estero - Visita alla Fattoria didattica "Il Boschetto" - B.go Hermada
28/11/2025		EF	(U) 3.12.1	860,00	
30/12/2025		EF	(E) 3.1.1	510,00	Finanziamenti dallo Stato per Integrazione Funzionamento amm.vo didattico 13.544 € (7.533+6.011)
30/12/2025		EF	(U) 3.2.9	510,00	
30/12/2025		EF	(E) 6.1.14	462,00	Contributi volontari da famiglie per Acquisto Biglietti per la visione dello spettacolo teatrale l'Iade - 09.12.2025
30/12/2025		EF	(U) 3.2.9	462,00	
30/12/2025		EF	(E) 6.4.1	-25.323,15	Minor entrata per Contributi per visite, viaggi e studio all'estero
30/12/2025		EF	(U) 3.12.1	-25.323,15	
30/12/2025		EF	(E) 6.4.9	80,00	Contributi da privati per visite, viaggi e studio all'estero - Visita alla Fattoria didattica "Il Boschetto" - B.go Hermada
30/12/2025		EF	(U) 3.12.1	80,00	
30/12/2025		EF	(E) 6.1.14	-414,00	Minor entrata per Acquisto Biglietti per la visione dello spettacolo teatrale l'Iade - 09.12.2025
30/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-414,00	
30/12/2025		EF	(E) 6.4.1	15.215,45	Maggior entrata per Visite e viaggi d'istruzione
30/12/2025		EF	(U) 3.12.1	15.215,45	
30/12/2025		EF	(U) 3.2.9	-1.076,00	Assestamento interno in data 30/12/2025
30/12/2025		EF	(U) 3.12.1	1.076,00	

Previsione definitiva € 36.862,00
Somme impegnate € 36.352,00
Pagato € 17.008,00
Rimasto da pagare € 19.344,00 (*residui passivi elencati analiticamente nel modello L spesa*)
Avanzo di amministrazione € 36.352,00
 +
accertamenti assegnati
Residua disponibilità € 510,00
finanz.

Annotazioni:

P.P02.25 - INTEGRAZIONE Assistenza alla Comunicazione Aumentativa Alternativa C.A.A. a.s 2024-2025

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d ' € 12.631,59

anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/06/2025		EF	(E) 5.4.6	12.631,59	Finanziamenti da Enti locali - Comune vincolati - INTEGRAZIONE Finanziamento Integrativo per C.A.A. a.s. 2024_2025
04/06/2025		EF	(U) 3.2.9	12.631,59	

Previsione definitiva € 12.631,59

Somme impegnate € 12.631,59

Pagato € 12.631,59

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

Avanzo di amministrazione € 12.631,59

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 0,00

finanz.

Annotazioni:

P.P02.27 - Assistenza alla Disabilità Sensoriale a.s. 2025-2026

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d ' € 44.629,20

anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/11/2025		EF	(E) 4.4.1	44.629,20	Finanziamenti dalla Regione - Altri finanziamenti vincolati - Finanziamento assistenza specialistica alunni disabili sensoriali a.s. 2025/2026 € 44.629,20
17/11/2025		EF	(U) 3.2.9	44.629,20	

Previsione definitiva € 44.629,20

Somme impegnate € 44.629,20

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 44.629,20 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 44.629,20

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 0,00

finanz.

Annotazioni:

P.P04.15 - Formazione

Previsione iniziale € 1.674,94

Variazioni in corso d'anno € 2.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/12/2025		EF	(E) 3.1.1	2.000,00	Finanziamenti dallo Stato per Integrazione Funzionamento amm.vo didattico 13.544 € (7.533+6.011)
30/12/2025		EF	(U) 3.2.9	2.000,00	

Previsione definitiva € 3.674,94

Somme impegnate € 1.475,00

Pagato € 665,00

Rimasto da pagare € 810,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 3.674,94

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 2.199,94

Annotazioni:

P.P04.25 - PNSD Formazione docenti STEAM Avviso prot. DGEFID n. n. 17753 dell' 8 giugno 2021

Previsione iniziale € 38.329,65

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 38.329,65

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 38.329,65

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 38.329,65

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio		131.263,50	
RISCOSSIONI		294.729,21	
a) in conto competenza		152.446,27	
b) in conto residui		142.282,94	
PAGAMENTI		287.957,20	
a) in conto competenza		116.541,44	
b) in conto residui		171.415,76	
FONDO DI CASSA a fine esercizio		138.035,51	
RESIDUI ATTIVI	238.039,63	RESIDUI PASSIVI	142.593,43
- dell'esercizio	33.155,61	- dell'esercizio	95.441,54
- degli esercizi precedenti	204.884,02	- degli esercizi precedenti	47.151,89
AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE		233.481,71	

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	347.166,96	0,00	347.166,96	142.282,94	204.884,02	33.155,61	238.039,63
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	218.567,65	0,00	218.567,65	171.415,76	47.151,89	95.441,54	142.593,43

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

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	232.927,91	-61.687,56	171.240,35
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	232.927,91	-61.687,56	171.240,35
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	347.166,96	-109.127,33	238.039,63
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	131.263,50	6.772,01	138.035,51
TOTALE DISPONIBILITA'	478.430,46	-102.355,32	376.075,14
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVITA'	711.358,37	-164.042,88	547.315,49
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	218.567,65	-75.974,22	142.593,43
TOTALE DEBITI	218.567,65	-75.974,22	142.593,43
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	492.790,72	-88.068,66	404.722,06
TOTALE PASSIVITA'	711.358,37	-164.042,88	547.315,49

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	30.549,87	14,41%
02	Acquisto di beni di consumo	17.796,28	8,40%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	161.476,33	76,17%
04	Acquisto di beni d'investimento	1.045,20	0,49%
05	Altre spese	1.042,70	0,49%
06	Imposte e tasse	72,60	0,03%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
Totale somme impegnate		211.982,98	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												
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/Spese %
A01	1.882,31	4.762,14	16.554,52	0,00	1.034,40	0,00	0,00	0,00	0,00	36.361,29	24.233,37	66,65%
A02	0,00	4.513,60	13.882,48	850,00	8,30	72,60	0,00	0,00	0,00	25.364,53	19.326,98	76,20%
A03	28.667,56	8.520,54	35.951,54	195,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178.058,93	73.334,84	41,19%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
A05	0,00	0,00	36.352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.862,00	36.352,00	98,62%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
P02	0,00	0,00	57.260,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.260,79	57.260,79	100,00%

P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
P04	0,00	0,00	1.475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.004,59	1.475,00	3,51%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
TOTALE	30.549,87	17.796,28	161.476,33	1.045,20	1.042,70	72,60	0,00	0,00	0,00	375.912,13	211.982,98	56,39%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	14,41%	8,40%	76,17%	0,49%	0,49%	0,03%	0,00%	0,00%	0,00%			

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario **2025** è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € **1.000,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **11 del 12/02/2025** è stato regolarmente restituito con apposita reversele -.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l' andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{81.815,41}{185.601,88} = \mathbf{0,44}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{103.786,47}{185.601,88} = \mathbf{0,56}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l' avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{185.601,88}{185.601,88} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell' esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{33.155,61}{185.601,88} = \mathbf{0,18}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{142.282,94}{347.166,96} = \mathbf{0,41}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

Totale residui attivi a fine anno	=	238.039,63	=	0,45
Totale accertamenti + Residui attivi		532.768,84		

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

Impegni Attività	=	153.247,19	=	0,72
Totale impegni		211.982,98		

INDICE SPESE PROGETTI

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

Impegni Progetti	=	58.735,79	=	0,28
Totale impegni		211.982,98		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

Impegni Gestioni Economiche	=	0,00	=	0,00
Totale impegni		211.982,98		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati	=	95.441,54	=	0,45
Totale impegni		211.982,98		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	171.415,76	=	0,78
Totale residui passivi		218.567,65		

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)

Totale residui passivi a fine anno	=	142.593,43	=	0,33
Totale impegni + Residui passivi		430.550,63		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	211.982,98	=	232,00
Totale alunni		912		

CONCLUSIONI

Tale relazione rappresenta la sintesi dell'attività svolta dall'Istituto nell'esercizio finanziario 2025 e rende conto dell'operato. Entro le disponibilità finanziarie che ci sono state nel corso dell'esercizio finanziario 2025 gli organi collegiali e la dirigenza hanno potuto effettuare le scelte necessarie per soddisfare le esigenze didattiche degli alunni ed offrire significative opportunità educative nel rispetto delle aspettative delle famiglie. I finanziamenti da parte dello Stato sono stati insufficienti a soddisfare tutte le esigenze, così è stato indispensabile reperire fondi aggiuntivi, in particolare attraverso la partecipazione a PNRR, il contributo del Comune ma anche e soprattutto attraverso il contributo volontario dei genitori quest'ultimo prioritariamente impiegato per l'acquisto del facile consumo per gli alunni. Le scelte per gli interventi, le attività e i progetti sono stati sempre effettuati tenendo conto delle peculiarità proprie della Scuola e delle strutture a disposizione.

L'attività amministrativa nell'esercizio finanziario 2025 è stata improntata su criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità. La gestione finanziaria è stata corretta sotto l'aspetto contabile.

Attraverso la realizzazione del programma annuale 2025 l'Istituto ha raggiunto in gran parte gli obiettivi prefissati nel P.T.O.F. La presente relazione illustrativa, il Conto Consuntivo e i relativi allegati indicati in premessa e contemplati dalla normativa vigente, saranno sottoposti all'esame da parte del Collegio dei Revisori dei Conti, per la prescritta approvazione. Il Conto Consuntivo, corredato della relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio d'Istituto, per essere poi, entro quindici giorni dalla sua approvazione, pubblicato nel sito web nella sezione Amministrazione Trasparente e nell'Albo Online dell'Istituzione Scolastica.

Latina, 04 marzo 2026

IL DIRETTORE DEI S. G. A.

Dott.ssa Jessica Maddaloni

.....