



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2025

1. Premessa

1.1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2025 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2025 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2025 approvato dal Consiglio d'Istituto il 11/02/2025 con provvedimento n. 5 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC MASTRI CARAVAGGINI

24043 CARAVAGGIO (BG) VIA ZENALE E BUTTINONE N. 20 C.F. 93024430162 C.M. BGIC83500Q

2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	641.134,14	Programmazione definitiva	636.507,78	<i>Disp. fin. da programmare</i> 4.626,36
Accertamenti	229.260,96	Impegni	231.819,08	<i>Disavanzo di competenza</i> 2.558,12
Saldo di cassa iniziale (01/01/2025) (A)				223.410,32
Riscossioni competenza residui (B)	196.552,29	Pagamenti competenza residui (C)	309.729,76	
Saldo di cassa finale (31/12/2025) (D) (D=A+B-C)				110.232,85
Somme rimaste da riscuotere (E)	107.354,00	Somme rimaste da pagare (F)	14.063,26	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 93.290,74
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	171.178,54	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.427,87	
Totale residui attivi (I=E+G)	278.532,54	Totale residui passivi (L=F+H)	15.491,13	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 263.041,41



3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	411.873,18	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	102.354,00	102.354,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	48.284,48	48.284,48	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	10.780,00	10.780,00	100,00 %
6. Contributi da privati	67.842,47	67.842,47	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	641.134,14	229.260,96	
Disavanzo di competenza		2.558,12	
Totale a pareggio		231.819,08	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC MASTRI CARAVAGGINI

24043 CARAVAGGIO (BG) VIA ZENALE E BUTTINONE N. 20 C.F. 93024430162 C.M. BGIC83500Q

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	411.873,18	0,00	411.873,18
	2	Vincolato	398.674,40	0,00	398.674,40
	1	Non vincolato	13.198,78	0,00	13.198,78

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	20.587,99	48.284,48	48.284,48	48.284,48	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	20.587,99	47.822,04	47.822,04	47.822,04	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	462,44	462,44	462,44	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	18.000,00	67.842,47	67.842,47	67.842,47	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	8.000,00	26.301,07	26.301,07	26.301,07	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.000,00	23.347,00	23.347,00	23.347,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	2.000,00	714,00	714,00	714,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	13.809,50	13.809,50	13.809,50	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	2.270,90	2.270,90	2.270,90	0,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

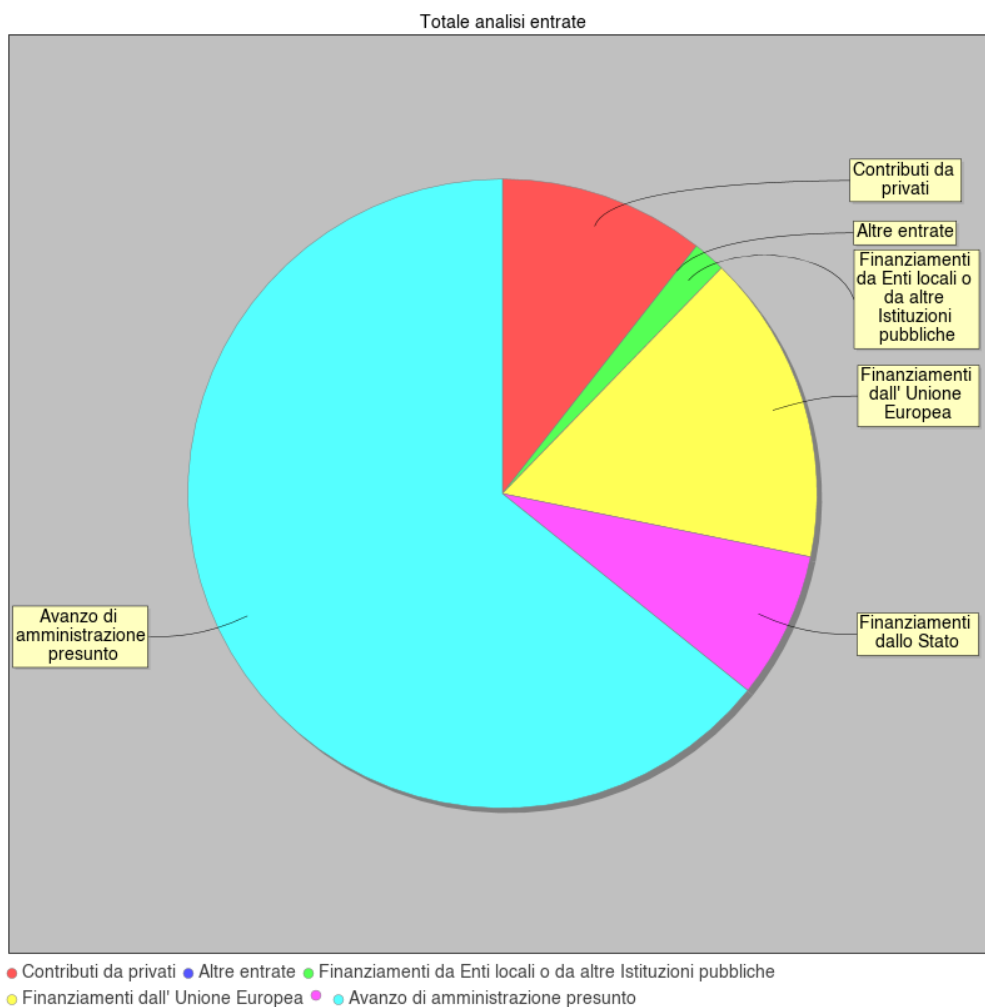
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	411.873,18



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC MASTRI CARAVAGGINI

24043 CARAVAGGIO (BG) VIA ZENALE E BUTTINONE N. 20 C.F. 93024430162 C.M. BGIC83500Q

Finanziamenti dall' Unione Europea	102.354,00
Finanziamenti dallo Stato	48.284,48
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	10.780,00
Contributi da privati	67.842,47
Altre entrate	0,01





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC MASTRI CARAVAGGINI

24043 CARAVAGGIO (BG) VIA ZENALE E BUTTINONE N. 20 C.F. 93024430162 C.M. BGIC83500Q

3.2. Analisi delle spese

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	410.015,50	195.476,59	47,68 %
P. Progetti	225.492,28	36.342,49	16,12 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	636.507,78	231.819,08	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		231.819,08	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC MASTRI CARAVAGGINI

24043 CARAVAGGIO (BG) VIA ZENALE E BUTTINONE N. 20 C.F. 93024430162 C.M. BGIC83500Q

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

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	362.640,93	47.374,57	410.015,50	195.476,59	187.584,24	7.892,35	214.538,91
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	26.482,86	16.888,00	43.370,86	23.776,15	17.367,40	6.408,75	19.594,71
	2	Funzionamento amministrativo	11.991,94	9.244,68	21.236,62	13.930,50	13.511,40	419,10	7.306,12
	3	Didattica	257.282,59	2.542,44	259.825,03	120.306,54	120.166,54	140,00	139.518,49
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	17.935,43	18.301,07	36.236,50	35.440,95	34.516,45	924,50	795,55
	6	Attività di orientamento	48.948,11	398,38	49.346,49	2.022,45	2.022,45	0,00	47.324,04

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	82.193,88	143.298,40	225.492,28	36.342,49	30.171,58	6.170,91	189.149,79
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	10.233,42	-3.661,47	6.571,95	0,00	0,00	0,00	6.571,95
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	67.860,34	140.292,37	208.152,71	29.546,49	23.375,58	6.170,91	178.606,22
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	94,46	6.667,50	6.761,96	6.667,00	6.667,00	0,00	94,96
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	500,00	0,00	500,00	129,00	129,00	0,00	371,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	3.505,66	0,00	3.505,66	0,00	0,00	0,00	3.505,66

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	98	Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00

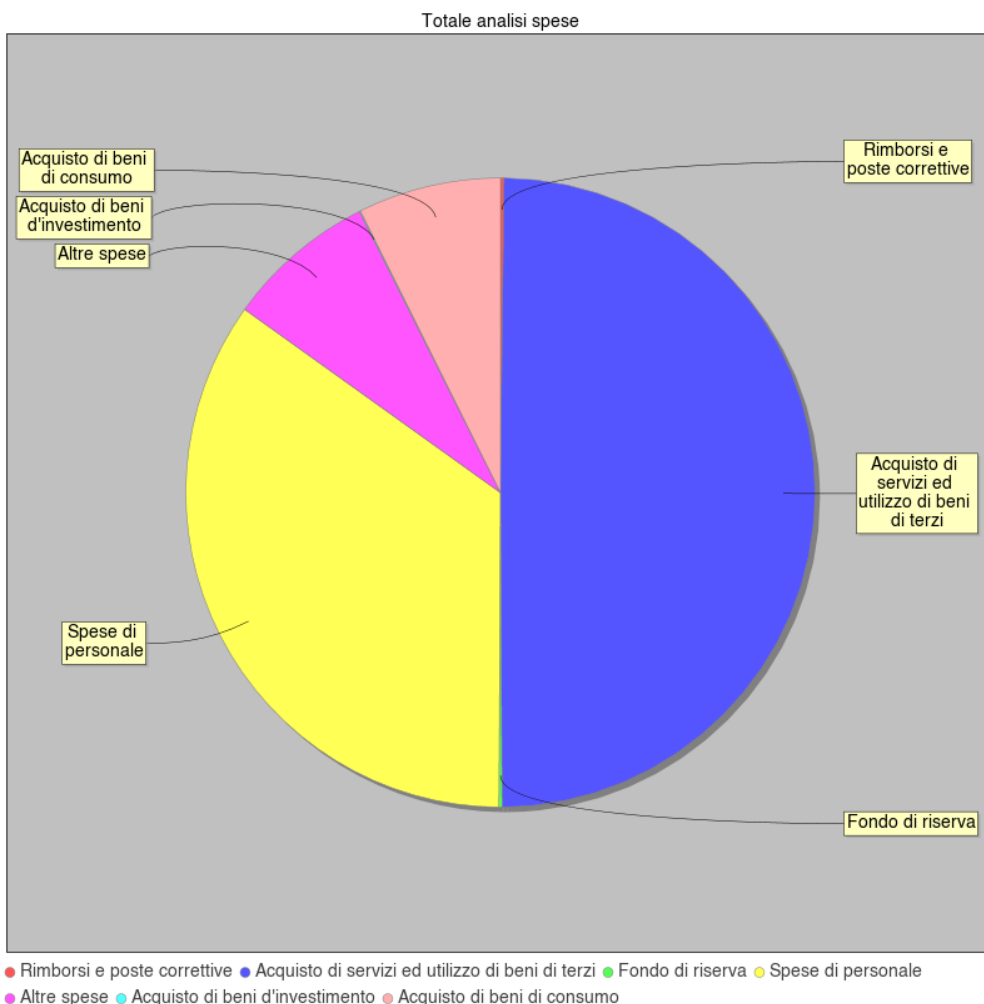
SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						221.621,91			
Acquisto di beni di consumo						46.744,62			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						316.545,71			



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC MASTRI CARAVAGGINI

24043 CARAVAGGIO (BG) VIA ZENALE E BUTTINONE N. 20 C.F. 93024430162 C.M. BGIC83500Q

Acquisto di beni d'investimento	343,20
Altre spese	49.071,89
Rimborsi e poste correttive	1.180,45
Fondo di riserva	1.000,00





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2025 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

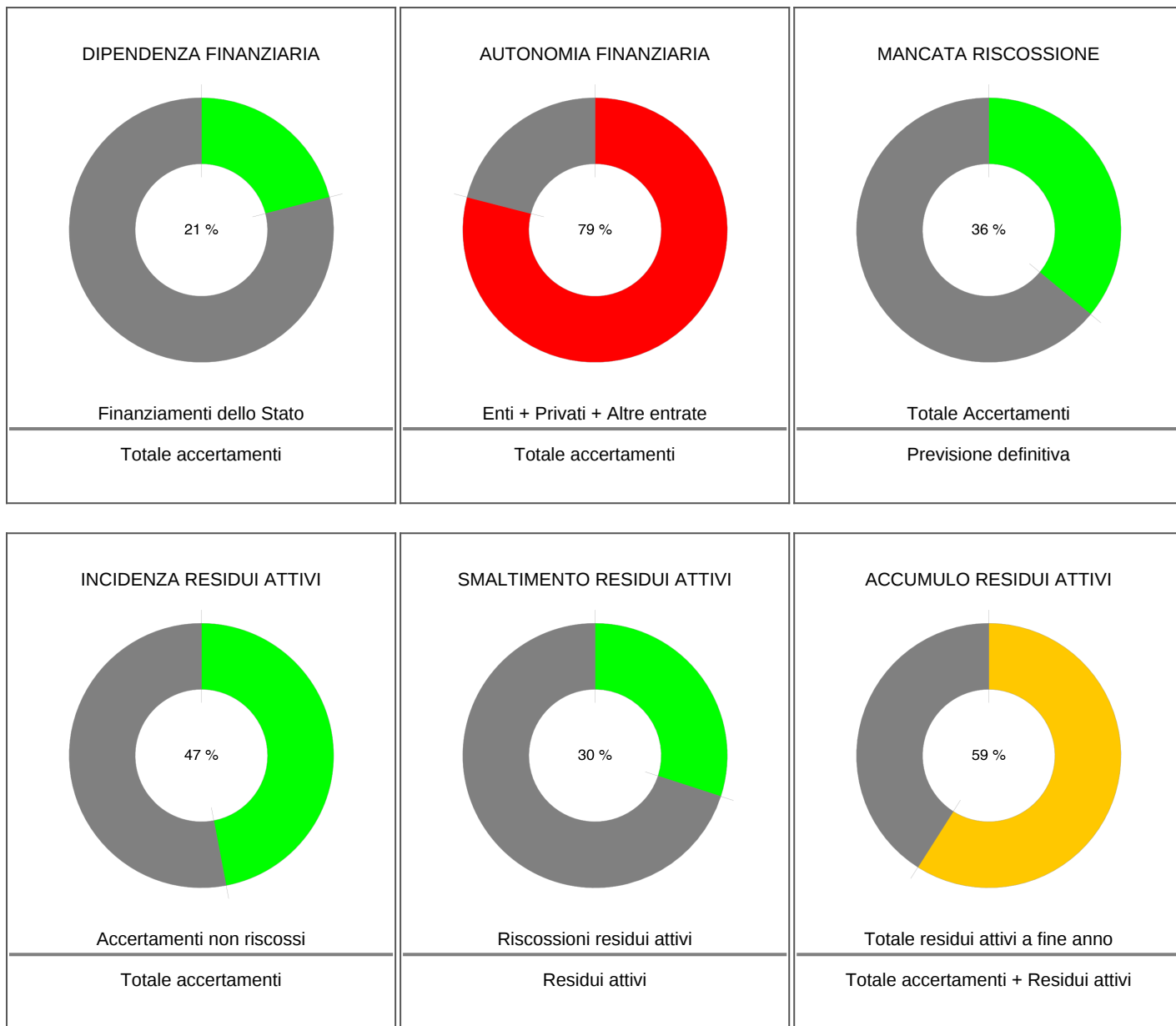
Non si è reso necessario far confluire nessuna somma in Aggregato Z poichè le somme accertate sono state contestualmente destinate, in base alla loro provenienza, sulle schede di Attività e Progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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





4.2. Indici di bilancio per le Spese

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





**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC MASTRI CARAVAGGINI**

24043 CARAVAGGIO (BG) VIA ZENALE E BUTTINONE N. 20 C.F. 93024430162 C.M. BGIC83500Q

5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

L'esercizio finanziario 2025 si è chiuso con un disavanzo di competenza pari a euro 2.558,12.

- Somme accertate euro 229.260,96

- Somme impegnate euro 231.819,08

Il Fondo Minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2025.

Si dichiara di non avere tenuto gestioni fuori bilancio.

CARAVAGGIO, **13-04-2026**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Daniela Ravasi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Francesca Polidori