



-MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO -
ISTITUTO COMPRENSIVO "GIOVANNI PAOLO II"

Viale Alessandro Ruspoli, 80 - 00126 ROMA - XXI Distretto
C.F. 97197210582 C.M. RMIC841006
Tel. 0695955210 Fax: 0652319357
e-mail: RMIC841006@istruzione.it Pec: rmic841006@pec.istruzione.it
www.icgiovannipaoloi.edu.it



CONTO CONSUNTIVO E.F. 2025

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO



-MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO -
ISTITUTO COMPRENSIVO "GIOVANNI PAOLO II"

Viale Alessandro Ruspoli, 80 - 00126 ROMA - XXI Distretto
C.F. 97197210582 C.M. RMIC841006
Tel. 0695955210 Fax: 0652319357
e-mail: RMIC841006@istruzione.it Pec: rmic841006@pec.istruzione.it
www.icgiovannipaoloi.edu.it



RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2025 DEL DIRIGENTE SCOLASTICO

La presente relazione, redatta ai sensi degli artt. 22 e 23 del D.L. n. 129 /2018 ed in ottemperanza alle disposizioni ministeriali vigenti in materia, viene presentata in allegato ai modelli ufficiali relativi al Conto Consuntivo 2025.

Dall'esame del Conto si evince come l'Istituzione Scolastica, anche di fronte alla scarsità dei mezzi finanziari, è riuscita, attraverso un' oculata gestione degli stessi, a raggiungere gli obiettivi programmati indicati nel Piano dell'Offerta Formativa.

La piena valorizzazione dell'autonomia scolastica ha comportato, dal punto di vista delle spese, una gestione diversificata e flessibile nella scelta di impiego delle risorse, con l'obiettivo fondamentale di migliorare l'organizzazione didattica generale ed i servizi amministrativi.

L'attività progettuale della scuola è stata rivolta al coinvolgimento degli alunni in attività che tengono conto del contesto sociale in cui si opera.

Al fine di una puntuale illustrazione dell'andamento della gestione della scuola e dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, si è tenuto in considerazione ed in debita valutazione gli elementi che qui di seguito si descrivono.

Attività Formativa e Progettuale

La scuola ha perseguito le sue finalità istituzionali (artt. 1 e 8 DPR 275/'99), operando una sintesi strategica tra i fini già sanciti dai Programmi del 1979, le indicazioni nazionali emanate dal MIUR il 24/12/2003, le indicazioni per il curricolo del 2007 e i principi innovatori a fondamento della L. 53/2003 che, in quanto punti di arrivo ormai acquisiti nel dibattito psico-socio-pedagogico, giuridico e organizzativo, possono essere assunti nei loro punti essenziali, ancor prima dell'emanazione della normativa delegata, i traguardi imposti dai Rapporti Internazionali (Libro Bianco – Rapporti OCSE), dai Rapporti Nazionali (CENSIS) e la domanda formativa locale.

Ha tenuto inoltre in considerazione quanto indicato e consigliato nell' "Atto di indirizzo 8 settembre 2009", in cui si sottolinea che *"L'autonomia scolastica si configura come un articolato dispositivo di mezzi, di opportunità e di risorse per raggiungere l'obiettivo prioritario di ogni sistema educativo: il successo scolastico delle giovani generazioni"*; nonché i D.P.R. 20 marzo 2009, n. 89; del D.P.R. 22 giugno 2009, n. 122 e seguenti.

Ne conseguono finalità istituzionali e obiettivi fissati dalla scuola, fusi in una sintesi funzionale che impone percorsi operativi scrupolosi e attenti, flessibili e idonei a coniugare la complessità della

domanda formativa con la semplicità dei mezzi a disposizione, che assicuri il successo formativo di ogni alunno.

La nostra scuola ha inteso concretizzare l'obiettivo formativo che riconosce e valorizza la diversità e promuove le potenzialità di ciascuno , adottando iniziative mirate al raggiungimento del massimo sviluppo della personalità dell'alunno.

Questo impegno ha implicato l'analisi del contesto, dei bisogni formativi dei ragazzi, la puntualizzazione e la verifica degli obiettivi formativi e didattici, l'adozione di scelte organizzative e metodologiche coerenti e flessibili, l'utilizzazione sistematica di momenti di verifica e valutazione.

La scuola si è aperta, inoltre , al territorio per cogliere le opportunità da esso offerte e metterle a disposizione degli allievi, sempre tesa ad ascoltare le richieste degli alunni e dei genitori.

Il principale elemento ispiratore del Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.) è stato la necessità di organizzare le attività didattiche in modo da assicurare a tutti gli alunni pari opportunità formative, favorendo, quindi, il pieno successo scolastico degli alunni più motivati, ma senza trascurare le necessità formative degli alunni meno motivati o con difficoltà di apprendimento o di integrazione.

La complessità della scuola nella sua interezza, ha richiesto, in modo certamente non esaustivo, le seguenti linee d'intervento:

- attenzione ai nuovi bisogni educativi e formativi degli allievi;
- favorire innovazione metodologico-didattica e valorizzazione delle risorse professionali dei docenti;
- riorganizzazione del curriculum e dell'orario (flessibilità, modularità, ecc.), degli spazi (aula, laboratori); superamento del gruppo classe; integrazione di momento di recupero e di potenziamento all'interno della didattica; attività in orario extrascolastico;
- collaborazione e cooperazione con gli altri istituti scolastici presenti sul territorio, con l'ente locale, le associazioni e altre agenzie formative;
- potenziamento delle strutture tecnologiche e multimediali di supporto alla didattica; adeguamento parziale delle strutture multimediali adibiti ai servizi di segreteria e di presidenza per una maggiore efficienza organizzativa didattica generale e amministrativa-contabile di sostegno all'attività complessiva dell'organizzazione;
- apertura alla realtà esterna (cultura del territorio, mondo produttivo, ecc.), e realizzazione di viaggi e visite d'istruzione, nonché rappresentazioni teatrali a fini didattici sul territorio e a Roma al fine di ampliare il bagaglio culturale degli allievi.

Tutta l'attività progettuale dell'Istituto è racchiusa nel documento del POF dell'Istituzione scolastica.

Per la realizzazione dei progetti la scuola ha attivato laboratori didattici (musicali, artistici, scientifici, informatici).

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1 ^o settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
1	7	8	173	27	146	173	10	21,62

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1 ^o settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1 ^o settembre e alunni frequentanti (l=c-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	0	3	3	46	0	0	44	44	4	2	14,67
Seconde	0		3	3	55	0	0	55	55	2	0	18,33
Terze	0	1	3	4	71	0	14	57	71	4	0	17,75
Quarte	0	1	3	4	73	0	20	53	73	6	0	18,25
Quinte	0	1	3	4	69	0	10	59	69	7	0	17,25
Pluriclassi												
Totale	0	3	15	18	314	0	44	268	312	23	2	17,33
Prime	0	3	0	3	62	0	61	0	61	3	1	20,33
Seconde	0	3	0	3	58	0	57	0	57	3	1	19,00
Terze	0	3	0	3	65	0	65	0	65	3	0	21,66
Pluriclassi												
Totale	0	9	0	9	185	0	183	0	183	9	2	20,33

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
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	55
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	16
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 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	104
ATA	
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	5
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
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	1
TOTALE PERSONALE ATA	26

Non esistono unità di personale estranee all'amministrazione che espletano servizio di pulizia.

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO 2025

La presente relazione, redatta ai sensi dell'art. 18, co. 5, del D.l. n. 44/2001 ed in ottemperanza alle disposizioni ministeriali vigenti in materia, viene presentata in allegato ai modelli ufficiali relativi al Conto Consuntivo 2025.

Il Programma annuale 2025 è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 14/02/2025 delibera n.10 ed è stato redatto tenendo conto di tutta la nuova normativa ad esso inerente.

IL CONTO CONSUNTIVO SI COMPONE DEI SEGUENTI ALLEGATI:

Mod.H e Mod.H+ Conto finanziario
Mod. I Rendiconto progetti/attività
Mod.J Situazione amm.va definitiva
Mod.K Conto patrimonio
Mod.L Elenco residui
Mod.M Spese personale
Mod.N Riepilogo spese

Si passa, quindi, ad una più attenta analisi delle risultanze dell'esercizio finanziario 2025

RISULTANZE ECONOMICHE E FINANZIARIE ANNO 2025

La situazione finanziaria definitiva alla data del **31 dicembre 2025** presenta le seguenti risultanze (mod.J):

Fondo Cassa al 1/1/2025			184.867,75
Somme riscosse in conto residui	55.307,96		
In conto competenza	62.913,16		118.221,12
Somme pagate in conto residui	89.841,62		
In conto competenza	88.298,96		178.140,58
Fondo Cassa a fine esercizio			124.948,29
Residui Attivi	147.661,54		
Residui Passivi	138.630,37	Differenza	59.919,46

Quindi un Avanzo di Amm.ne al 31/12/2025 pari a **€ 133.979,46**

RIEPILOGO per AGGREGATO DI ENTRATA E per TIPOLOGIA DI SPESA

Nel Mod. H e più dettagliatamente nel Mod. N del Conto Consuntivo 2025 si evidenziano le seguenti risultanze:

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	205.300,18	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	62.223,00	62.223,00	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	28.308,66	28.308,66	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	16.111,89	16.111,89	100,00%
06 - Contributi da privati	26.662,20	26.662,20	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	0,01	0,01	
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	338.605,94	133.305,76	
Disavanzo di competenza		81.123,06	
Totale a pareggio		214.428,82	

ENTRATE

Aggregato 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE
Con vincolo di destinazione è stata di € 205.299,18
Aggregato 02- FINANZIAMENTI UNIONE EUROPEA FSE Programma nazionale Agenda Nord ESO4.6.A1.B Insieme per il futuro potenziamento creatività 1 € 32.841,00 e creatività 2 A2.B € 29.382,00
Aggregato 03 - FINANZIAMENTI DELLO STATO Accertato e riscosso €28.308,66
<u>Dotazione ordinaria</u> pari a €28.045,95 :funzionamento € 27.848,33 risorse per orientamento € 197,62; contrasto dispersione scolastica €262,71.
Aggregato 05- FINANZIAMENTI ENTI LOCALI Accertato € 16.111,89, riscosso € 7.942,29 Fondo piccola manutenzione dal Comune € 7.942,29, CAA € 8.169,60
Aggregato 06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI Accertati e riscossi € 26.662,20
In questo aggregato le somme inizialmente programmate per contr.volontari, uscite didattiche e assicurazioni per iniziali € 30.000,00 sono state ridotte in quanto le entrate sono state di € 18.576,00; altri contributi sono costituiti da donazioni da parte di associazioni sportive e culturali €2.275,20, contributi per:progetto lingue € 4.420,00 progetto Kangourou € 1.391,00.
Aggregato 12 – Altre entrate : interessi attivi Banca d'Italia € 0,01

SPESE

Modello N Uscite

TIPO 01 – PERSONALE

Impegnato per € 19.003,77 relativo a progetto lingue, PNRR 4.0 DM66 e PN FSE 02.14 E 02.15; pagato personale interno per il progetto lingue € 769,66 e € 8.293,37 PNRR 4.0,

TIPO 02 – BENI DI CONSUMO

Programmati per € 26.506,43, impegnati per € 10.194,95 sono costituiti prevalentemente da materiali di cancelleria e stampati € 3.007,74, materiali e accessori informatici vari, materiale specialistico, materiale sanitario e igienico, altro materiale piccole riparazioni e chiavi € 7.187,21
--

TIPO 03 – PRESTAZIONI DI SERVIZI DA TERZI
--

La previsione definitiva è stata di € 197.810,59 mentre le somme impegnate sono state di € 150.187,00. Gli impegni di importo più elevato, riguardano la manutenzione degli immobili, i noleggi e le manutenzioni delle apparecchiature, assistenza tecnica, responsabile sicurezza, formazione, assicurazioni. Rgpd 1500,60 corsi sicurezza 8.378,00 consulenza progetto Kangourou €1.391,00, assistenza tecnico-informatica segreteria e didattica € 4.991,34 Formazione transizione digitale PNRR DM 65 E 66 pnrr e pn € 84.789,27, manutenzioni e riparazioni €18.990,70, utilizzo beni di terzi € 957,86, canoni Tiscali per internet € 1.096,20, premi assicurativi € 4.235,00, uscite didattiche €16.024,00, servizio tesoreria € 1.706,03. servizio CAA 6.127,00
--

TIPO 04 – BENI D'INVESTIMENTO

La previsione definitiva è stata di € 9.274,00 come pure l'impegno e il pagamento. E' rappresentato da mobili ufficio e sedute per la presidenza e la segreteria, mobiletti portacellulari.
--

TIPO 05 – ALTRE SPESE

La previsione definitiva è stata di € 36.673,56 e l'impegno di spesa di € 24.999,44 Rappresentate dalle spese postali per raccomandate e del conto di tesoreria, dalle spese relative ai progetti lingue. Tasse Trinity che verranno pagate nel 2026; € 22.227,54 .sono costituiti da costi indiretti progetti FSE PN.

TIPO 09 – RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE
--

La previsione definitiva per € 500,00 non è stata utilizzata
--

TIPO 98 – FONDO DI RISERVA

Previsto un accantonamento nel fondo pari a 50 € .
--

TIPO 99 – PARTITE DI GIRO

E' stata iscritta la somma di € 500,00 quale anticipazione al Dsga del fondo per le minute spese .
--

ANALISI DELLE SCHEDE ATTIVITA'/PROGETTO E SULL'UTILIZZO DELLE RISORSE mod.H

Le schede Attività/Progetto dell'esercizio finanziario 2025 sono suddivise in sottogruppi a seconda della destinazione delle risorse e presentano i seguenti risultati:

A01 .1– Funzionamento generale e decoro della scuola

Le attività inerenti questa scheda, finanziate inizialmente con l'avanzo non vincolato e con il finanziamento della dotazione ordinaria, hanno avuto una programmazione definitiva di € 20.089,67 mentre gli impegni sono stati pari ad € 16.734,53

A questa scheda sono state imputate le spese di carattere generale per il normale funzionamento della scuola, corsi sicurezza, prestazione responsabile della sicurezza, alcuni dispositivi di igiene personale e pulizia, sanificazione .materiale e accessori, consulenze, manutenzioni e riparazioni varie.

A01.7 – Fondo piccola manutenzione

Fondo comune di Roma programmati € 12.924,31; impegnati per € 10.579,31 rappresentano l'impegno di due fondi: uno costituito nel 2024 per lavori di manutenzione, riparazione bagni e sost.lampade vari plessi, sost.e ripar.inferriate, iniziati nel 2024 e completati nel 2025 € 4.982,02, il secondo con risorse per il 2025 € 7.942,29 parzialmente impegnate per € 5.597,29 ,saranno integrate da impegni per lavori che si svilupperanno nel 2026.

A02.2 - Funzionamento amministrativo

A questa scheda sono state imputate le spese di carattere generale per il normale funzionamento amm.vo e per l'acquisto dei beni di consumo per l'espletamento delle varie attività amministrative.

Oltre a ciò, sono state liquidate le spese relative alla manutenzione degli impianti e dei macchinari, hardware; programmati € 30.650,08, impegnati € 22.070,34.

A02.20 - Servizi e cittadinanza digitale –Sito web

Programmati e impegnati € 530,00.

A03.3 - Didattica

Le attività inerenti questa scheda risultano con una programmazione definitiva di € 26.477,95 finanziate dall'avanzo di amm.ne vincolato e dai contributi degli alunni.Gli impegni di spesa sono stati pari a € 13.631,60.Questa scheda ha raccolto le spese per il soddisfacimento delle richieste dei docenti e degli alunni per il corretto svolgimento delle esercitazioni e dell'attività curriculare, la spesa per assicurare contro gli infortuni gli alunni e il noleggio delle fotocopiatrici per la didattica.

A03.19 Didattica Piano Scuola 4.0 PNRR Next Digital Classroom

Programmazione €11.059,74 impegnati € 8.293,37 per spese personale

A03.20 Didattica –PNRR DM65 Nuove competenze e nuovi linguaggi

Programazione definitiva €63.177,81 impegnati € 56.697,38

A03.21 Didattica –PNRR DM66 Formazione personale scolastico per la transizione digitale

Programmazione € 22.307,68 impegno € 5.802,00,la somma residua verrà impegnata in sede di rendicontazione dei compensi dell'equipe e l'eventuale differenza rimasta andrà radiata.

A5 – Visite e viaggi

Programmazione € 17.382,08 impegnato per € 16.024,50 rappresentata dalle uscite didattiche della scolaresca.

A6 – Attività di orientamento
Programmazione € 660,23; non sono state impegnate causa la cifra irrisoria, si aggiungeranno a quelle dell'anno successivo per svolgere test e questionari per gli alunni della Secondaria di I Grado
P01.1 – PROGRAMMI SCIENTIFICI -PNSD ANIMATORE DIGITALE
Programmazione € 3,76 diff.non utilizzata
P02.6- Progetto Lingue
Comprende i corsi del progetto lingue Trinity e Delf. Programmati per € 9.310,45 , impegnati per € 2.710,66. La differenza tra programmato e impegnato è data dal fatto che il progetto inizia verso fine anno con la raccolta delle quote ma viene impegnato all'inizio dell'anno successivo sia per il saldo dei libri ,che per il pagamento effettuato dall'istituto delle tasse d'iscrizione e per il sostenimento di alcune spese amministrative (carta,toner fotocopie,spese varie cancelleria e segreteria).Risulta quindi uno sfalsamento rispetto all'anno scolastico .
P02.7 – Post-scuola
Il progetto non si è potuto realizzare per mancanza di personale e la cifra di € 549,16 è stata riportata a nuovo .
P02.8 – Integrazione alunni diversamente abili- Emarginazione
Il progetto, finanziato con risorse del comune fornisce il servizio di Comunicazione aumentativa alternativa agli alunni con problematiche di apprendimento e vengono utilizzati operatori Caa scelti tra cooperative iscritte nell'elenco del Comune ; poiché le entrate e le utilizzazioni avvengono a cavallo dell'anno solare, si trovano programmati due fondi il primo del 2024-25 € 7.459,20 e il 2^ arrivato a dicembre €8.169,60 più un finanziamento per la disperisione per € 262,71per un totale programmato di € 15.890,51 mentre l'impegno è per il primo fondo € 6.127,20
P02.14 – ESO04.6 A2.B FSE Agenda Nord Insieme per il futuro potenziamento e creatività 2
Progetto Europeo prevede formazione degli alunni di tipo STEM programmazione € 29.382,00 impegnati per € 26.113,72
P02.15 – ESO04.6 A1.B FSE Agenda Nord Insieme per il futuro potenziamento e creatività 1
Progetto Europeo prevede formazione/potenziamento degli alunni in italiano e inglese programmati € 32.841,00 impegnati € 29.114,11.
P04.4- Formazione del personale
Costituito da un avanzo di € 71,71 non è stato impegnato data la somma esigua ed è stato portato a nuovo nel 2026.

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	205.300,18	150.363,13	73,24%
Progetti	88.048,59	64.065,69	72,76%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	50,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	293.359,14	214.428,82	
Avanzo di competenza			
Totale a pareggio		214.428,82	

(*) 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

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	19.773,43	9,22%
02	Acquisto di beni di consumo	10.194,95	4,75%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	150.187,00	70,04%
04	Acquisto di beni d'investimento	9.274,00	4,33%
05	Altre spese	24.999,44	11,66%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive		0,00%
Totale somme impegnate		214.428,82	100,00%

[illegible]

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.

SPESE ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

	Spese di personale (Impegnato)	Acquisto di beni di consumo (Impegnato)	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (Impegnato)	Acquisto di beni d'investimento (Impegnato)	Altre spese (Impegnato)	Imposte e tasse (Impegnato)	Oneri straordinari e da contenzioso (Impegnato)	Oneri finanziari (Impegnato)	Rimborsi e poste correttive (Impegnato)	Disponibilità finanziaria da programmare (Impegnato)	Tot.Spese (programmate)	Tot. Impegni (impegnato)	Impegni/Spes e % (impegnato)
A01		12,00	27.301,84								33.013,98	27.313,84	82,73%
A02		9.098,94	4.326,90	8.374,50	800,00						31.180,08	22.600,34	72,48%
A03	9.103,37	1.084,01	73.306,57	899,50	30,90						123.023,18	84.424,35	68,62%
A04													0,00%
A05			16.024,60								17.382,08	16.024,60	92,19%
A06											660,23		0,00%
G01													0,00%
G02													0,00%
G03													0,00%
G04													0,00%
P01											3,76		0,00%
P02	10.670,06		29.227,09		24.168,54						87.974,12	64.065,69	72,82%
P03													0,00%
P04											71,71		0,00%
P05													0,00%
TOTALE	19.773,43	10.194,95	150.187,00	9.274,00	24.999,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293.308,14	214.428,82	
TOTALE/TOTALE IMPEGNI	0,09	0,05	0,70	0,04	0,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,73		
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	9,22%	4,75%	70,04%	4,32%	11,66%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	73,11%		

RESIDUI PASSIVI ED ATTIVI mod.L

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	133.908,90	- 1.332,00	132.576,90	55.307,96	77.268,94	70.392,60	147.661,54
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	113.476,47	-11.134,34	102.342,13	89.841,62	12.500,51	126.129,86	138.630,37

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

STATO PATRIMONIALE mod.K

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00		
Materiali	95.482,19	-28.038,61	67.443,58
Finanziarie	0,00		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	95.482,19	-28.038,61	67.443,58
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00		0,00
Crediti (Residui attivi)	133.908,90	13.752,64	147.661,54
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00		0,00
Disponibilità liquide	184.867,75	-59.919,46	124.948,29
TOTALE DISPONIBILITA'	318.776,65	-46.166,82	272.609,83
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00		0,00
TOTALE ATTIVITA'	414.258,84	-74.205,43	340.053,41
Passività			Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00		0,00
Residui passivi	113.476,47	25.153,90	, 138.630,37
TOTALE DEBITI	113.476,47	25.153,90	138.630,37
CONSISTENZA PATRIMONIALE	300.782,37	-99.359,33	201.423,04
TOTALE PASSIVITA'	414.258,84	-74.205,43	340.053,41

Note relative alla situazione patrimoniale: relativamente alle immobilizzazioni ci sono stati acquisti per €8.452,03 cat.III e si è effettuato l'ammortamento dei beni precedenti per € 36.490,64 Relativamente alla disponibilità i crediti sono stati riscossi per € 118.221,12 , è stata effettuata una radiazione dei residui attivi per € 1.332,00 e ci sono stati incrementi per progetti FSE € 62.223,00 , Fondi comunali piccola manutenzione e Comunicazione aumentativa alternativa per € 16.111,89La disponibilità liquida è rappresentata dal conto di tesoreria presso Intesa San Paolo on line (BPIOL) n.conto 100000046199 €124.948,29; il c/c postale n.48984827 vista l'utilizzazione del conto di tesoreria per le riscossioni pagopa è stato chiuso definitivamente nel 2024 e il saldo riscosso tramite bonifico sul conto di tesoreria sempre nel 2024.

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 € **500,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **59 del 28/03/2025** è stato regolarmente restituito con apposita reversale -.

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

Accertamenti Competenza col.b entrate mod.h 133.305,76 = 0,39

Entrate col.a mod.h 338.605,94

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{133.305,76}{133.305,76} = 1,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{70.392,60}{133.305,76} = 0,53$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi col.g entr.mod.N}}{\text{Residui attivi iniz.col.f entr.mod.N}} = \frac{55.307,96}{132.576,90} = 0,42$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale impegni}} = \frac{126.129,86}{214.428,82} = 0,59$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{89.841,62}{102.342,13} = 0,88$$

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		138.630,37		
Totale impegni + Residui passivi	=	316.770,95	=	0,44

724

Roma,13/03/2026

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Giuliana Atzeni

Il Direttore S.G.A.
Dott.ssa Alessandra Magrone

Dichiarazione allegata al Conto consuntivo E.F.2025

I sottoscritti, Dirigente Scolastico Dott.ssa Giuliana Atzeni ed il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi Dott.ssa Alessandra Magrone

DICHIARANO

sotto la loro personale responsabilità che:

- nel corso dell'esercizio finanziario 2025 non vi sono state gestioni fuori bilancio ;
- questa scuola non possiede titoli e/o valori.

Roma, 13/03/2026

IL DIRETTORE S.G.A
Dott.ssa Alessandra Magrone

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Giuliana Atzeni