



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 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: MARCHE
IC CASTEL DI LAMA ISC 1

63082 CASTEL DI LAMA (AP) VIA ROMA, 107 C.F. 92033340446 C.M. APIC820001

2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	397.829,94	Programmazione definitiva	397.642,05	<i>Disp. fin. da programmare</i> 187,89
Accertamenti	165.079,26	Impegni	264.926,39	<i>Disavanzo di competenza</i> 99.847,13
Saldo di cassa iniziale (01/01/2025) (A)				135.814,78
Riscossioni competenza residui (B)	222.848,00	Pagamenti competenza residui (C)	305.855,41	
Saldo di cassa finale (31/12/2025) (D) (D=A+B-C)				52.807,37
Somme rimaste da riscuotere (E)	833,00	Somme rimaste da pagare (F)	20.405,40	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -19.572,40
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	113.275,52	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	13.606,94	
Totale residui attivi (I=E+G)	114.108,52	Totale residui passivi (L=F+H)	34.012,34	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 80.096,18



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	232.750,68	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	32.635,98	32.635,98	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	6.000,00	6.000,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	4.540,00	4.540,00	100,00 %
6. Contributi da privati	121.298,00	121.298,00	100,00 %
12. Altre entrate	605,28	605,28	100,00 %
Totale Entrate	397.829,94	165.079,26	
Disavanzo di competenza		99.847,13	
	Totale a pareggio	264.926,39	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC CASTEL DI LAMA ISC 1

63082 CASTEL DI LAMA (AP) VIA ROMA, 107 C.F. 92033340446 C.M. APIC820001

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	232.750,68	0,00	232.750,68
	2	Vincolato	203.678,41	0,00	203.678,41
	1	Non vincolato	29.072,27	0,00	29.072,27

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	13.443,33	32.635,98	32.635,98	32.635,98	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.443,33	32.635,98	32.635,98	32.635,98	0,00	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	6.000,00	6.000,00	6.000,00	5.167,00	833,00	0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	2.500,00	2.500,00	2.500,00	1.667,00	833,00	0,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	4.540,00	4.540,00	4.540,00	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	540,00	540,00	540,00	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	23.000,00	121.298,00	121.298,00	121.298,00	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	1.000,00	2.350,00	2.350,00	2.350,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.000,00	101.805,00	101.805,00	101.805,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00	4.929,00	4.929,00	4.929,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	483,00	483,00	483,00	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non	0,00	1.525,00	1.525,00	1.525,00	0,00	0,00



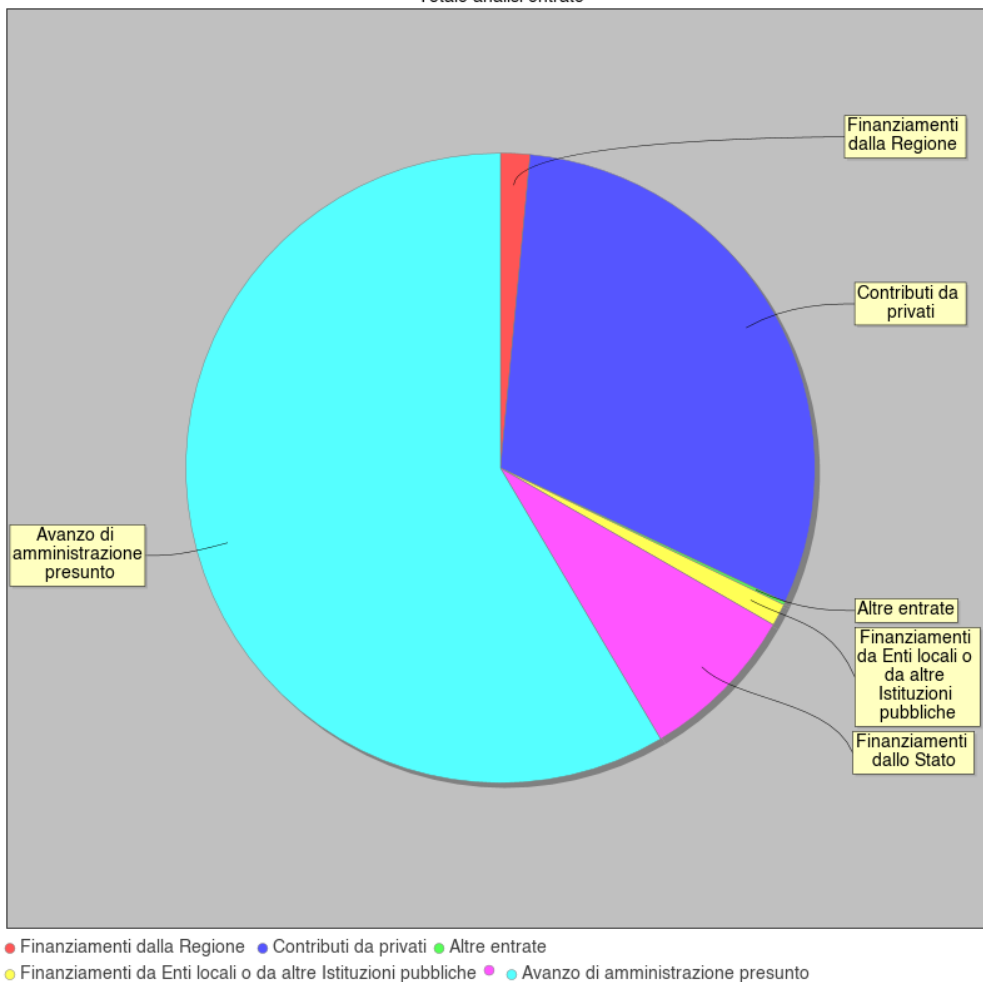
Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC CASTEL DI LAMA ISC 1

63082 CASTEL DI LAMA (AP) VIA ROMA, 107 C.F. 92033340446 C.M. APIC820001

		vincolati						
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	2.000,00	10.206,00	10.206,00	10.206,00	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	232.750,68
Finanziamenti dallo Stato	32.635,98
Finanziamenti dalla Regione	6.000,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	4.540,00
Contributi da privati	121.298,00
Altre entrate	605,28

Totale analisi entrate





3.2. Analisi delle spese

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	369.946,01	247.357,13	66,86 %
P. Progetti	27.596,04	17.569,26	63,67 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	397.642,05	264.926,39	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		264.926,39	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC CASTEL DI LAMA ISC 1

63082 CASTEL DI LAMA (AP) VIA ROMA, 107 C.F. 92033340446 C.M. APIC820001

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	256.866,08	113.079,93	369.946,01	247.357,13	227.364,73	19.992,40	122.588,88
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	9.000,00	0,00	9.000,00	7.268,31	7.268,31	0,00	1.731,69
	2	Funzionamento amministrativo	25.915,60	21.419,07	47.334,67	19.902,79	18.181,71	1.721,08	27.431,88
	3	Didattica	204.666,78	4.564,13	209.230,91	120.560,23	102.459,71	18.100,52	88.670,68
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	16.400,40	86.805,00	103.205,40	99.455,00	99.455,00	0,00	3.750,40
	6	Attività di orientamento	883,30	291,73	1.175,03	170,80	0,00	170,80	1.004,23

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	18.040,04	9.556,00	27.596,04	17.569,26	17.156,26	413,00	10.026,78
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	13.239,78	1.350,00	14.589,78	7.626,76	7.626,76	0,00	6.963,02
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.500,00	8.206,00	10.706,00	9.942,50	9.529,50	413,00	763,50
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.300,26	0,00	1.300,26	0,00	0,00	0,00	1.300,26

Tra i progetti dell'area P2 "Progetti in ambito "Umanistico e sociale" trova collocazione la scheda gestionale P.2.5 - PROGETTO UTILIZZO CONTRIBUTI VOLONTARI FAMIGLIE che evidenzia la somma incassata per i contributi volontari delle famiglie e la relativa spesa. Occorre specificare che la spesa sostenuta è riferita alle somme introitate nell'anno scolastico in corso e la restante disponibilità confluisce nell'avanzo di amministrazione vincolato.

G - Gestioni economiche

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	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	98	Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00

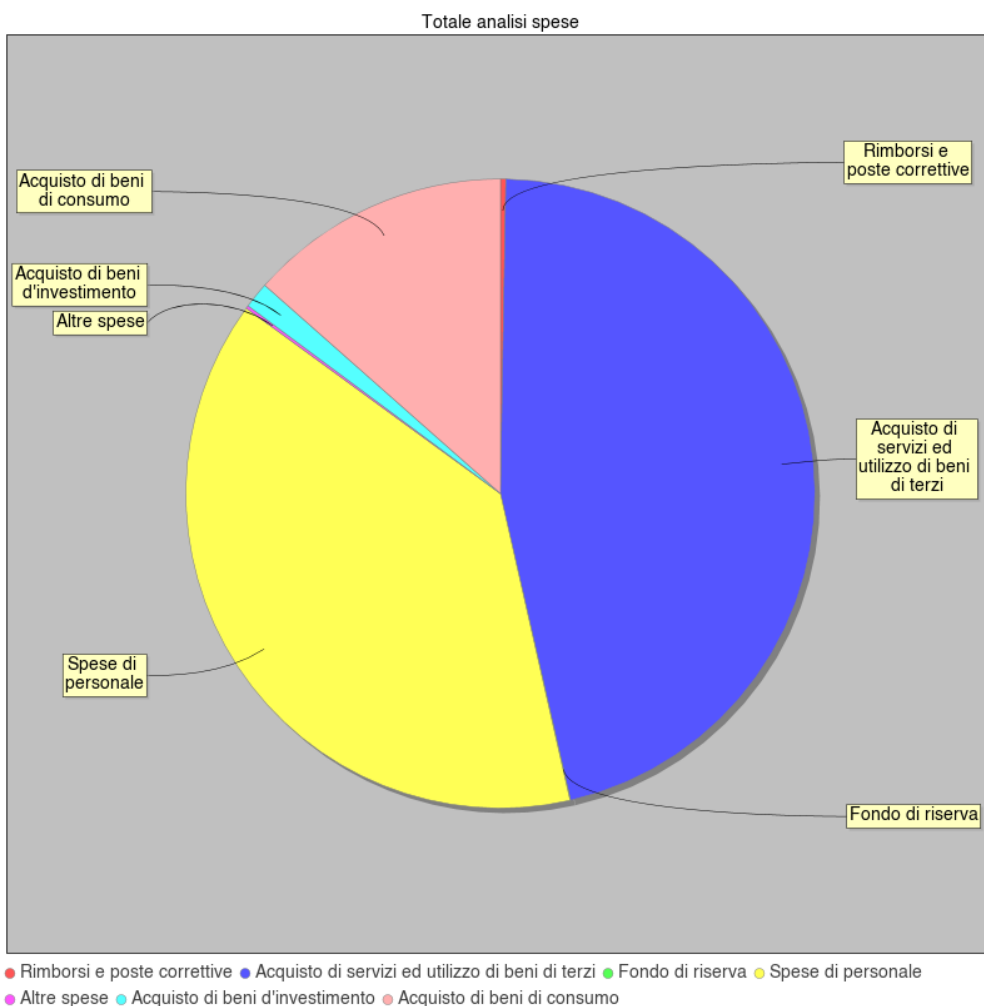
SPESA	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	153.428,65
Acquisto di beni di consumo	53.595,94
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	183.488,46



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC CASTEL DI LAMA ISC 1

63082 CASTEL DI LAMA (AP) VIA ROMA, 107 C.F. 92033340446 C.M. APIC820001

Acquisto di beni d'investimento	5.329,00
Altre spese	600,00
Rimborsi e poste correttive	1.100,00
Fondo di riserva	100,00





4. Indici di Bilancio



5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

Il Conto Consuntivo viene inviato ai revisori dei Conti per quanto di competenza.

CASTEL DI LAMA, **03-03-**
2026

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Paola Masciovecchio

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Maria Vitali