



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2024

1. Premessa

1.1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2024 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 31/12/2024 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2024 approvato dal Consiglio d'Istituto il 20/12/2023 con provvedimento n. 160 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 I.C. CANTU' 3

22063 CANTU' (CO) VIA PITAGORA 12 C.F. 90020540135 C.M. COIC83900T

2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	792.861,66	Programmazione definitiva	763.815,99	Disp. fin. da programmare 29.045,67
Accertamenti	415.974,42	Impegni	393.556,97	Avanzo di competenza 22.417,45
Saldo di cassa iniziale (01/01/2024) (A)				157.562,35
Riscossioni competenza residui (B)	311.410,85	Pagamenti competenza residui (C)	394.056,97	
Saldo di cassa finale (31/12/2024) (D) (D=A+B-C)				74.916,23
Somme rimaste da riscuotere (E)	182.373,08	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 182.373,08
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	122.785,94	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	305.159,02	Totale residui passivi (L=F+H)	0,00	Residui Attivi - Residui Passivi 305.159,02



3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2024

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	372.274,24	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	291.735,67	291.735,67	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	22.815,56	22.815,56	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	31.251,34	31.251,34	100,00 %
6. Contributi da privati	74.737,27	70.124,27	93,83 %
8. Rimborsi e restituzione somme	47,58	47,58	100,00 %
Totale Entrate	792.861,66	415.974,42	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		415.974,42	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CANTU' 3

22063 CANTU' (CO) VIA PITAGORA 12 C.F. 90020540135 C.M. COIC83900T

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	343.228,57	29.045,67	372.274,24
	2	Vincolato	343.228,57	29.045,67	372.274,24

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	291.735,67	291.735,67	142.089,93	149.645,74	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	51.480,00	51.480,00	15.444,00	36.036,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	240.255,67	240.255,67	126.645,93	113.609,74	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	13.655,33	22.815,56	22.815,56	22.815,56	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.655,33	22.536,90	22.536,90	22.536,90	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	278,66	278,66	278,66	0,00	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	31.251,34	31.251,34	300,00	30.951,34	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	30.951,34	30.951,34	0,00	30.951,34	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00	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	45.500,00	74.737,27	70.124,27	68.348,27	1.776,00	4.613,00
	1	Contributi volontari da famiglie	3.000,00	6.117,11	6.117,11	6.117,11	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	28.000,00	35.584,61	34.584,61	34.584,61	0,00	1.000,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.000,00	7.000,00	5.354,00	5.354,00	0,00	1.646,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.000,00	1.000,00	433,00	433,00	0,00	567,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	463,55	463,55	463,55	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CANTU' 3

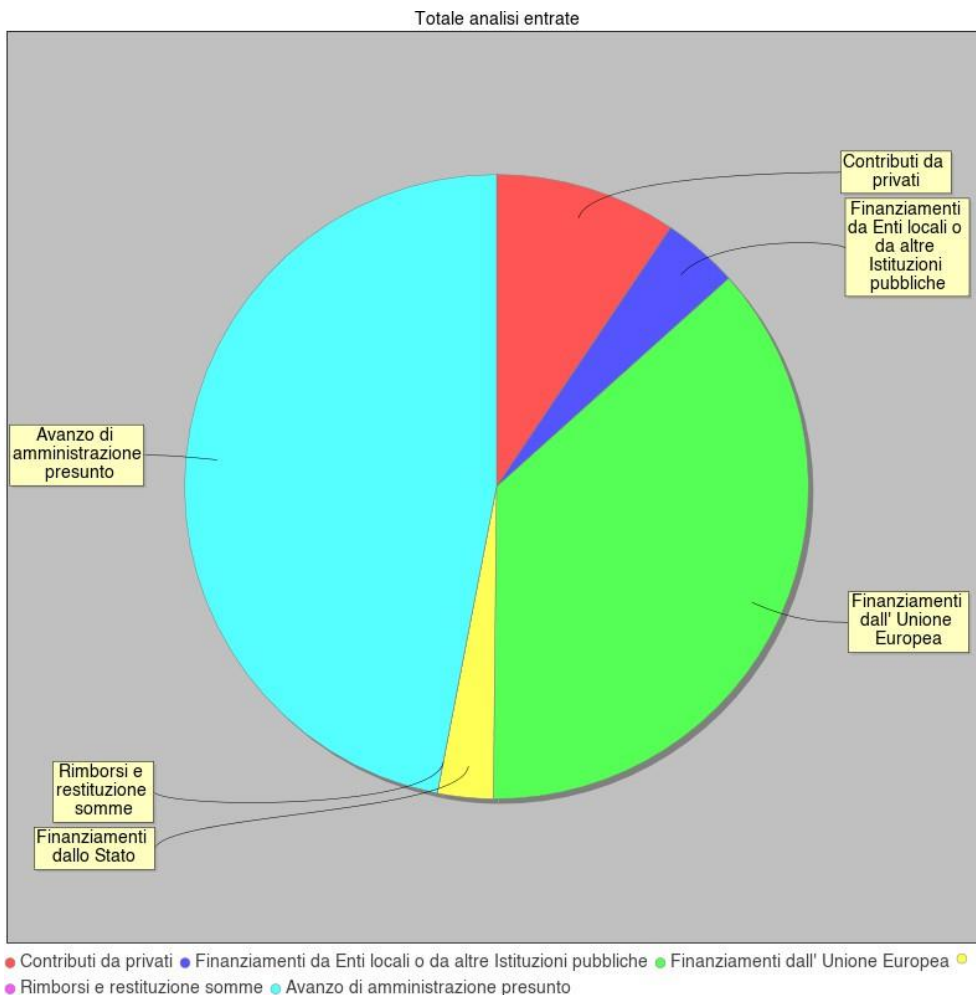
22063 CANTU' (CO) VIA PITAGORA 12 C.F. 90020540135 C.M. COIC83900T

	10	Altri contributi da famiglie vincolati	6.500,00	24.572,00	23.172,00	21.396,00	1.776,00	1.400,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	47,58	47,58	47,58	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	47,58	47,58	47,58	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	372.274,24
Finanziamenti dall' Unione Europea	291.735,67
Finanziamenti dallo Stato	22.815,56
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	31.251,34
Contributi da privati	74.737,27
Rimborsi e restituzione somme	47,58





3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2024

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	707.093,68	388.682,59	54,97 %
P. Progetti	55.356,78	4.874,38	8,81 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.365,53	0,00	0,00 %
Totale Spese	763.815,99	393.556,97	
Avanzo di competenza		22.417,45	
Totale a pareggio		415.974,42	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CANTU' 3

22063 CANTU' (CO) VIA PITAGORA 12 C.F. 90020540135 C.M. COIC83900T

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	397.189,17	309.904,51	707.093,68	388.682,59	388.682,59	0,00	318.411,09
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	40.054,80	3.727,68	43.782,48	37.916,76	37.916,76	0,00	5.865,72
	2	Funzionamento amministrativo	19.143,96	9.249,66	28.393,62	21.778,30	21.778,30	0,00	6.615,32
	3	Didattica	263.862,94	267.615,56	531.478,50	266.823,61	266.823,61	0,00	264.654,89
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	73.827,47	29.311,61	103.139,08	62.163,92	62.163,92	0,00	40.975,16
	6	Attività di orientamento	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	3.829,20	51.527,58	55.356,78	4.874,38	4.874,38	0,00	50.482,40
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	2.000,00	51.480,00	53.480,00	3.080,00	3.080,00	0,00	50.400,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.829,20	47,58	1.876,78	1.794,38	1.794,38	0,00	82,40

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

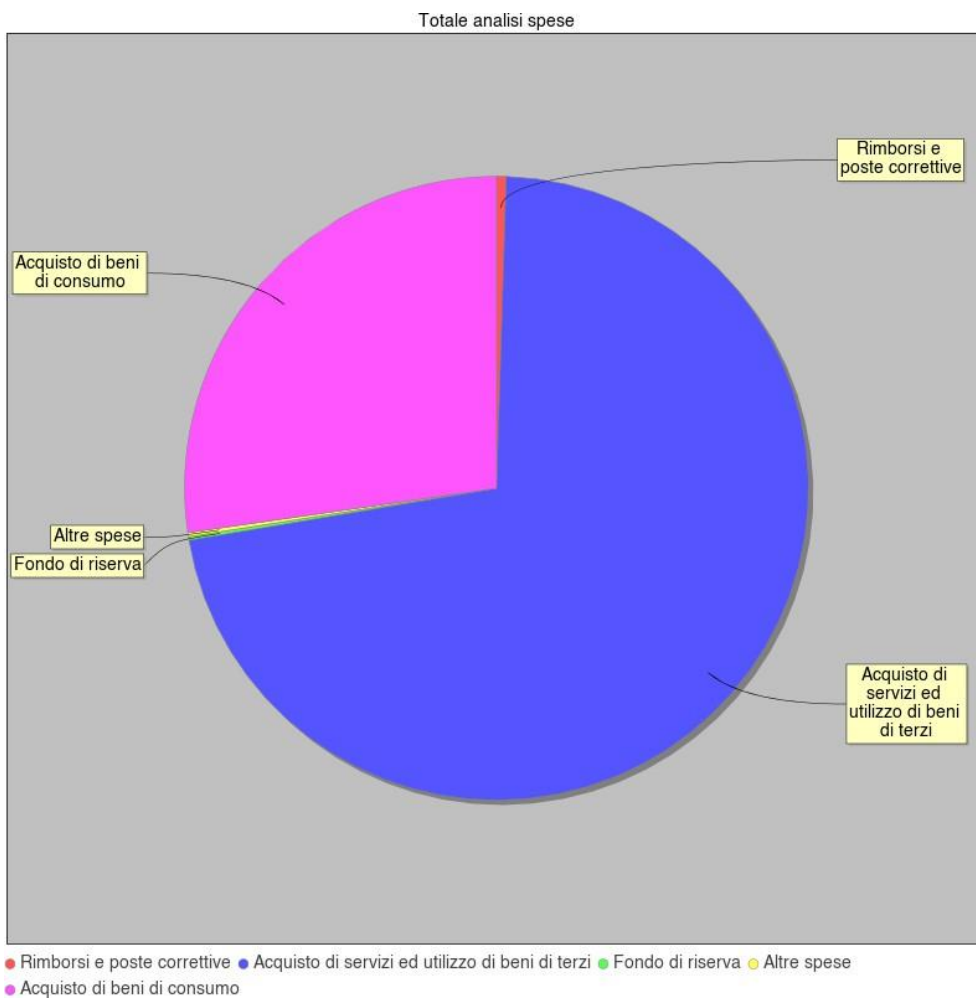
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	1.365,53	0,00	1.365,53	0,00	0,00	0,00	1.365,53
	98	Fondo di riserva	1.365,53	0,00	1.365,53	0,00	0,00	0,00	1.365,53

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Acquisto di beni di consumo	208.358,80
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	548.681,70
Altre spese	1.600,00
Rimborsi e poste correttive	3.809,96
Fondo di riserva	1.365,53



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CANTU' 3

22063 CANTU' (CO) VIA PITAGORA 12 C.F. 90020540135 C.M. COIC83900T





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2024 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

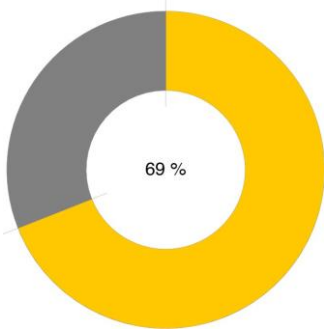
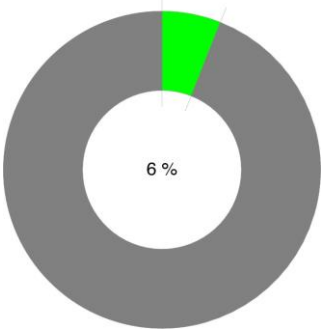
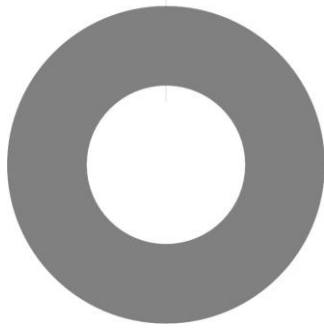
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2. Indici di bilancio per le Spese

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

SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA  69 % Impegni A03 + Impegni Progetti Totale impegni	AUTONOMIA FINANZIARIA  6 % Impegni A02 Totale impegni	INCIDENZA RESIDUI PASSIVI  Impegni non pagati Totale impegni
SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI  Pagamenti residui passivi Residui passivi	ACCUMULO RESIDUI PASSIVI  Totale residui a fine anno Totale impegni + residui passivi	



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CANTU' 3**

22063 CANTU' (CO) VIA PITAGORA 12 C.F. 90020540135 C.M. COIC83900T

5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

CANTU', **05-03-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Maria Grazia Pellecchia

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Giovanna UGGA