



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 18/12/2024 con provvedimento n. 5 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	1.844.480,80	Programmazione definitiva	1.844.480,80	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	1.481.980,16	Impegni	73.014,78	Avanzo di competenza 1.408.965,38
Saldo di cassa iniziale (01/01/2024) (A)				362.500,64
Riscossioni competenza residui (B)	286.496,20	Pagamenti competenza residui (C)	1.050,00	
Saldo di cassa finale (31/12/2024) (D) (D=A+B-C)				647.946,84
Somme rimaste da riscuotere (E)	1.195.483,96	Somme rimaste da pagare (F)	71.964,78	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 1.123.519,18
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	1.195.483,96	Totale residui passivi (L=F+H)	71.964,78	Residui Attivi - Residui Passivi 1.123.519,18



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	362.500,64	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	1.146.348,77	1.146.348,77	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	305.936,92	305.936,92	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	12.236,60	12.236,60	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.459,05	14.459,05	100,00 %
6. Contributi da privati	2.998,82	2.998,82	100,00 %
Totale Entrate	1.844.480,80	1.481.980,16	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	1.481.980,16	



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	362.500,64	0,00	362.500,64
	2	Vincolato	309.297,80	0,00	309.297,80
	1	Non vincolato	53.202,84	0,00	53.202,84

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	789.680,43	1.146.348,77	1.146.348,77	222.180,78	924.167,99	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	789.680,43	1.146.348,77	1.146.348,77	222.180,78	924.167,99	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	264.739,32	305.936,92	305.936,92	59.412,60	246.524,32	0,00
	1	Dotazione ordinaria	0,00	35.827,04	35.827,04	35.827,04	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	5.025,56	5.025,56	5.025,56	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	264.739,32	265.084,32	265.084,32	18.560,00	246.524,32	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	12.236,60	12.236,60	12.236,60	0,00	12.236,60	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	12.236,60	12.236,60	12.236,60	0,00	12.236,60	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	12.459,05	14.459,05	14.459,05	2.000,00	12.459,05	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	12.459,05	14.459,05	14.459,05	2.000,00	12.459,05	0,00

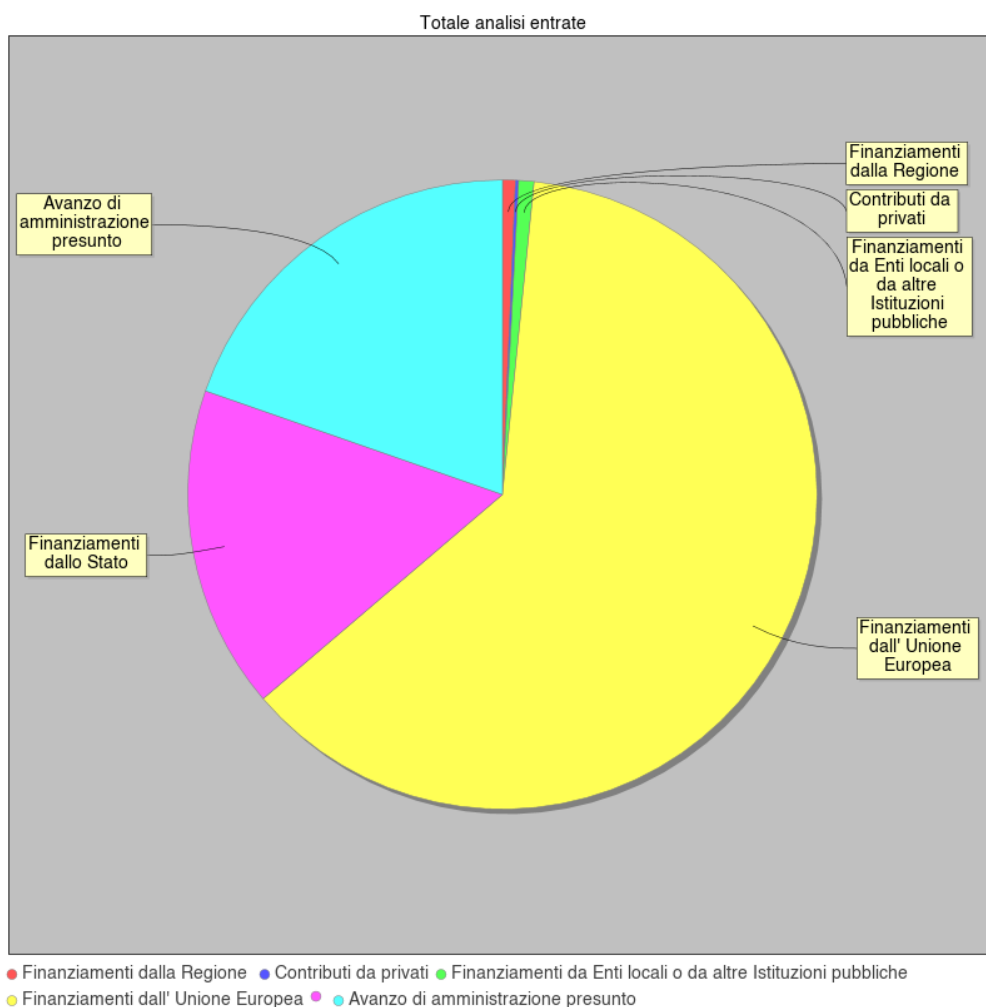
6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione	Previsione	Somme	Riscosso	Rimaste da	Differenze
-----------	------	-------------	------------	------------	-------	----------	------------	------------



o			iniziale	definitiva	accertate		riscuotere	in + o -
6		Contributi da privati	96,00	2.998,82	2.998,82	2.902,82	96,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	562,82	562,82	562,82	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	2.340,00	2.340,00	2.340,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	96,00	96,00	96,00	0,00	96,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	362.500,64
Finanziamenti dall' Unione Europea	1.146.348,77
Finanziamenti dallo Stato	305.936,92
Finanziamenti dalla Regione	12.236,60
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.459,05
Contributi da privati	2.998,82





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	1.555.507,90	52.789,09	3,39 %
P. Progetti	288.972,90	20.225,69	7,00 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	1.844.480,80	73.014,78	
Avanzo di competenza		1.408.965,38	
	Totale a pareggio	1.481.980,16	



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	1.077.353,14	478.154,76	1.555.507,90	52.789,09	1.050,00	51.739,09	1.502.718,81
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	5.597,41	4.362,17	9.959,58	0,00	0,00	0,00	9.959,58
	2	Funzionamento amministrativo	21.623,54	12.666,67	34.290,21	1.050,00	1.050,00	0,00	33.240,21
	3	Didattica	950.722,38	451.823,72	1.402.546,10	51.739,09	0,00	51.739,09	1.350.807,01
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	25.677,70	8.029,67	33.707,37	0,00	0,00	0,00	33.707,37
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	70.447,56	0,00	70.447,56	0,00	0,00	0,00	70.447,56
	6	Attività di orientamento	3.284,55	1.272,53	4.557,08	0,00	0,00	0,00	4.557,08

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	364.358,90	-75.386,00	288.972,90	20.225,69	0,00	20.225,69	268.747,21
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	147.205,30	0,00	147.205,30	20.225,69	0,00	20.225,69	126.979,61
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	216.153,60	-75.386,00	140.767,60	0,00	0,00	0,00	140.767,60
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00

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

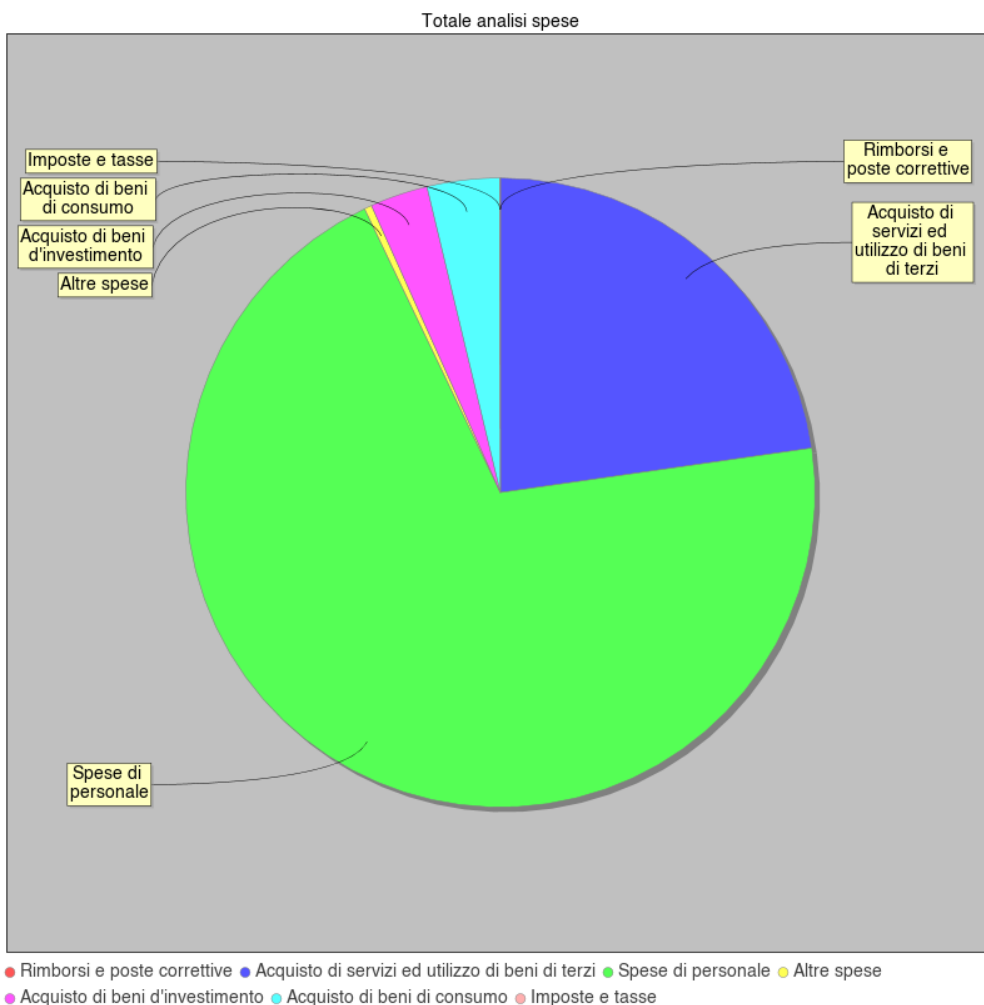
R - Fondo di riserva

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

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	1.294.004,40
Acquisto di beni di consumo	68.472,35
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	419.406,83
Acquisto di beni d'investimento	54.773,22
Altre spese	7.082,51



Imposte e tasse	716,74
Rimborsi e poste correttive	24,75





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

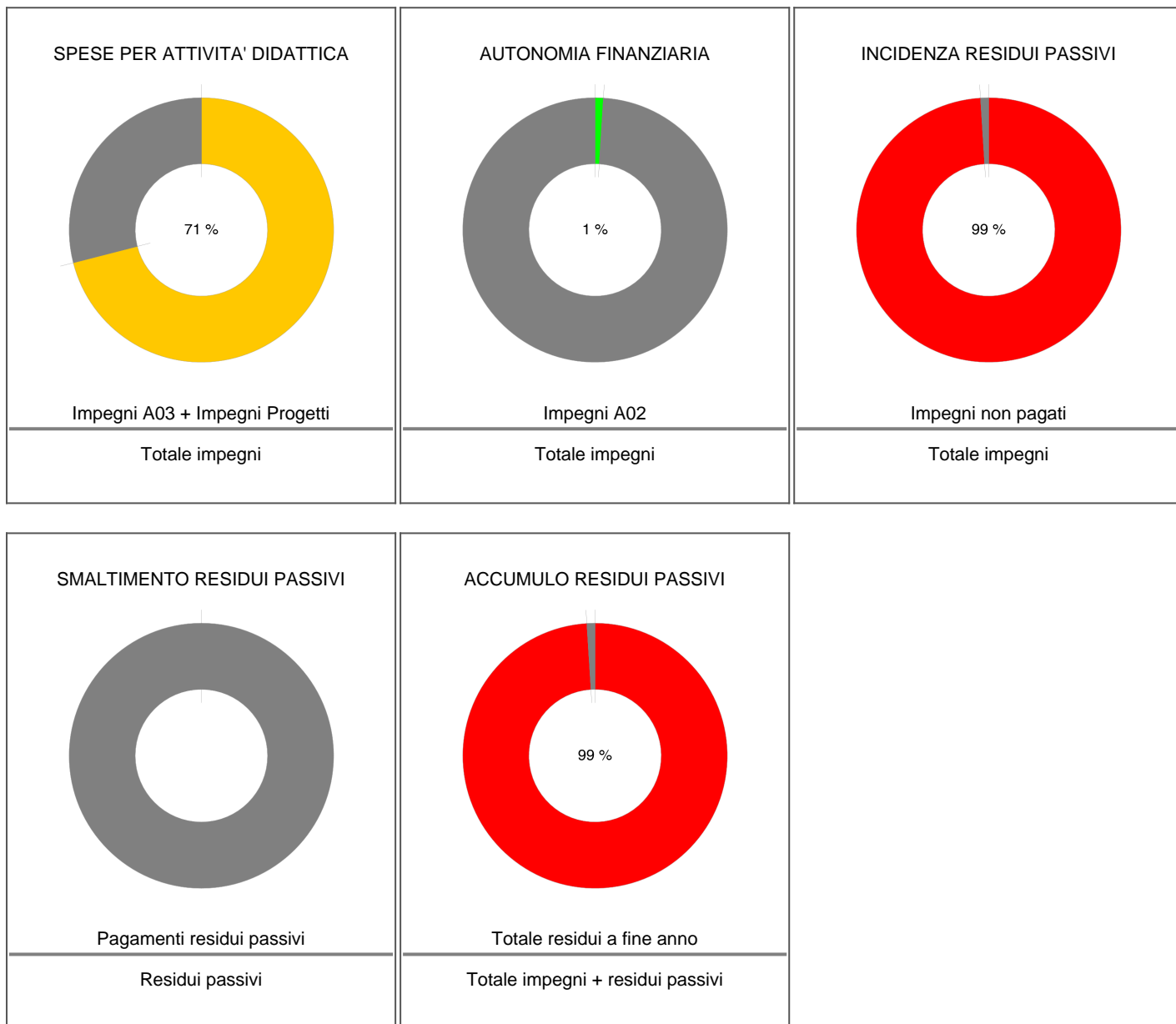
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2. Indici di bilancio per le Spese

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





5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

CROTONE, **11-04-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Giovanna Fusto

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott. Girolamo Arcuri