



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 22/01/2024 con provvedimento n. 71 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	618.301,48	Programmazione definitiva	601.650,19	Disp. fin. da programmare 16.651,29
Accertamenti	412.043,16	Impegni	277.774,51	Avanzo di competenza 134.268,65
Saldo di cassa iniziale (01/01/2024) (A)				221.029,36
Riscossioni competenza residui (B)	268.243,54	Pagamenti competenza residui (C)	330.174,46	
Saldo di cassa finale (31/12/2024) (D) (D=A+B-C)				159.098,44
Somme rimaste da riscuotere (E)	153.481,74	Somme rimaste da pagare (F)	113.256,46	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 40.225,28
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	135.634,07	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	11.515,29	
Totale residui attivi (I=E+G)	289.115,81	Totale residui passivi (L=F+H)	124.771,75	Residui Attivi - Residui Passivi 164.344,06



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	206.258,32	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	306.963,48	306.963,48	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	23.316,92	23.316,92	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	29.400,79	29.400,79	100,00 %
6. Contributi da privati	50.092,36	50.092,36	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	2.200,00	2.200,00	100,00 %
12. Altre entrate	69,61	69,61	100,00 %
Totale Entrate	618.301,48	412.043,16	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		412.043,16	



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	206.258,32	0,00	206.258,32
	2	Vincolato	179.959,52	0,00	179.959,52
	1	Non vincolato	26.298,80	0,00	26.298,80

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	306.963,48	306.963,48	153.481,74	153.481,74	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	306.963,48	306.963,48	153.481,74	153.481,74	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	14.336,66	23.316,92	23.316,92	23.316,92	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	14.336,66	23.316,92	23.316,92	23.316,92	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	8.216,96	29.400,79	29.400,79	29.400,79	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	8.216,96	27.582,31	27.582,31	27.582,31	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.818,48	1.818,48	1.818,48	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	39.252,00	50.092,36	50.092,36	50.092,36	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	4.000,00	8.321,50	8.321,50	8.321,50	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	30.000,00	36.403,36	36.403,36	36.403,36	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00	5.122,50	5.122,50	5.122,50	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	252,00	245,00	245,00	245,00	0,00	0,00



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

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
11		Sponsor e utilizzo locali	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00

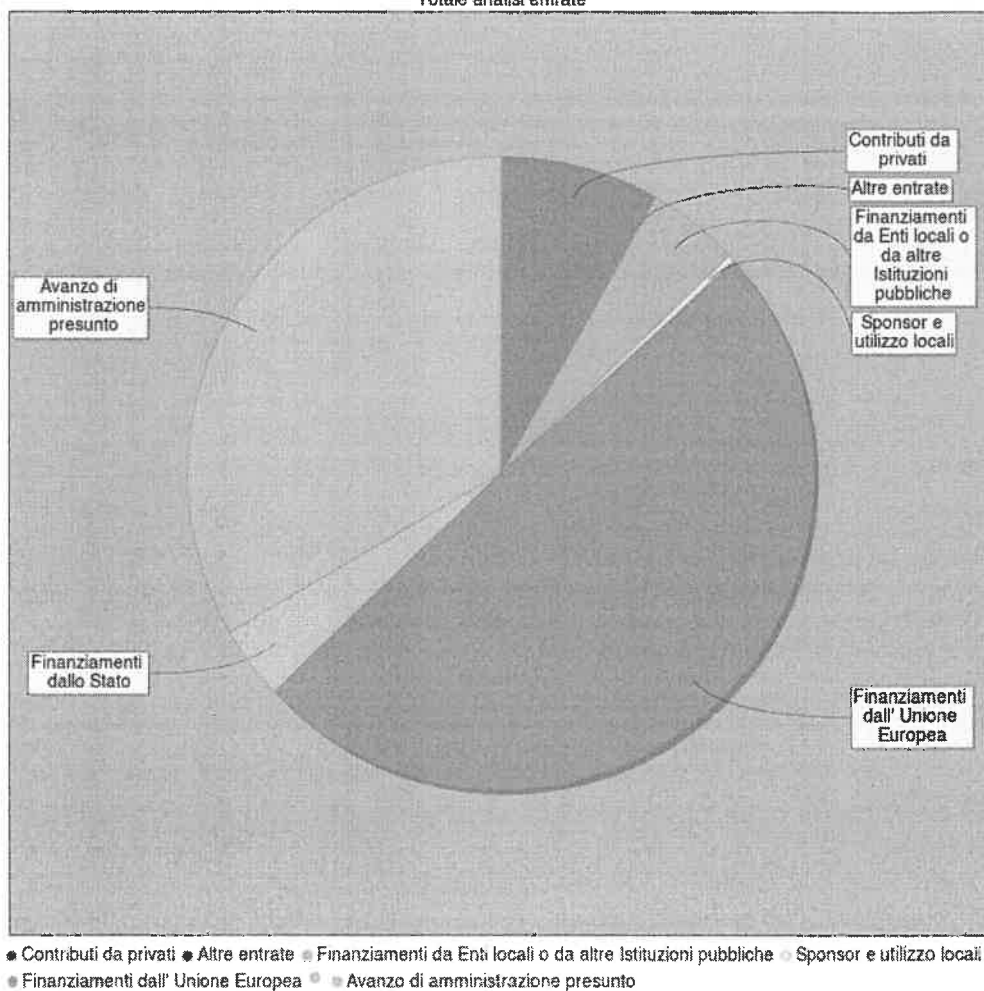
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,01	69,61	69,61	69,61	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	69,60	69,60	69,60	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	206.258,32
Finanziamenti dall' Unione Europea	306.963,48
Finanziamenti dallo Stato	23.316,92
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	29.400,79
Contributi da privati	50.092,36
Sponsor e utilizzo locali	2.200,00
Altre entrate	69,61



Totale analisi entrate





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	506.663,53	227.114,27	44,83 %
P. Progetti	93.552,99	50.660,24	54,15 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.433,67	0,00	0,00 %
Totale Spese	601.650,19	277.774,51	
Avanzo di competenza		134.268,65	
Totale a pareggio		412.043,16	



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

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziarie realizzate 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	227.005,92	279.657,61	506.663,53	227.114,27	145.057,81	82.056,46	279.549,26
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	39.361,28	19.191,61	58.552,89	41.630,08	27.985,98	13.644,10	16.922,81
	2	Funzionamento amministrativo	4.623,86	144,84	4.768,70	1.405,75	1.395,75	10,00	3.362,95
	3	Didattica	149.590,54	253.917,80	403.508,34	144.735,74	76.588,38	68.147,36	258.772,60
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	33.430,24	6.403,36	39.833,60	39.342,70	39.087,70	255,00	490,90

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	25.173,07	68.379,92	93.552,99	50.660,24	19.460,24	31.200,00	42.892,75
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	295,76	0,00	295,76	0,00	0,00	0,00	295,76
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	17.370,34	1.356,00	18.726,34	16.585,59	16.585,59	0,00	2.140,75
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.506,97	67.023,92	74.530,89	34.074,65	2.874,65	31.200,00	40.456,24

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	1.433,67	0,00	1.433,67	0,00	0,00	0,00	1.433,67
	98	Fondo di riserva	1.433,67	0,00	1.433,67	0,00	0,00	0,00	1.433,67

SPESA	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	194.042,06
Acquisto di beni di consumo	40.922,32
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	337.298,38
Altre spese	1.164,80
Imposte e tasse	24.958,14
Rimborsi e poste correttive	1.830,82



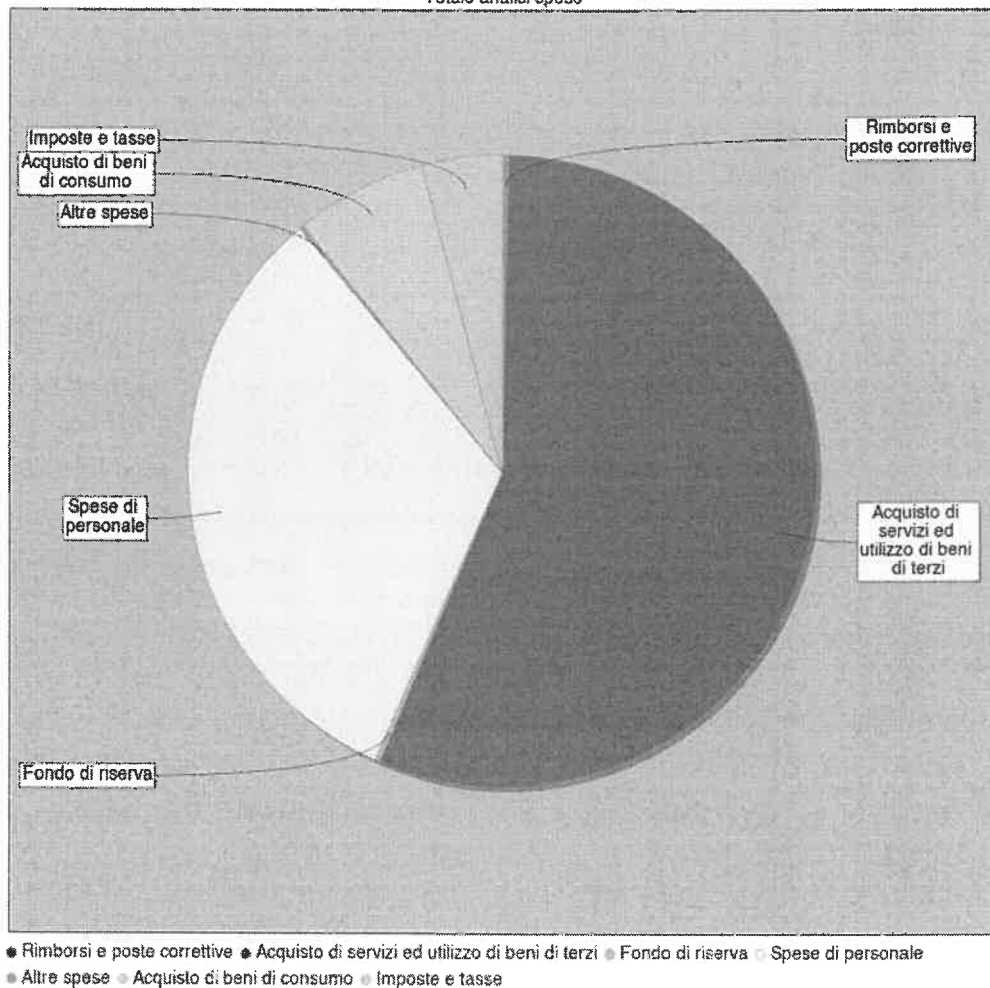
Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC R0VANI

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009

Fondo di riserva

1.433,67

Totale analisi spese





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

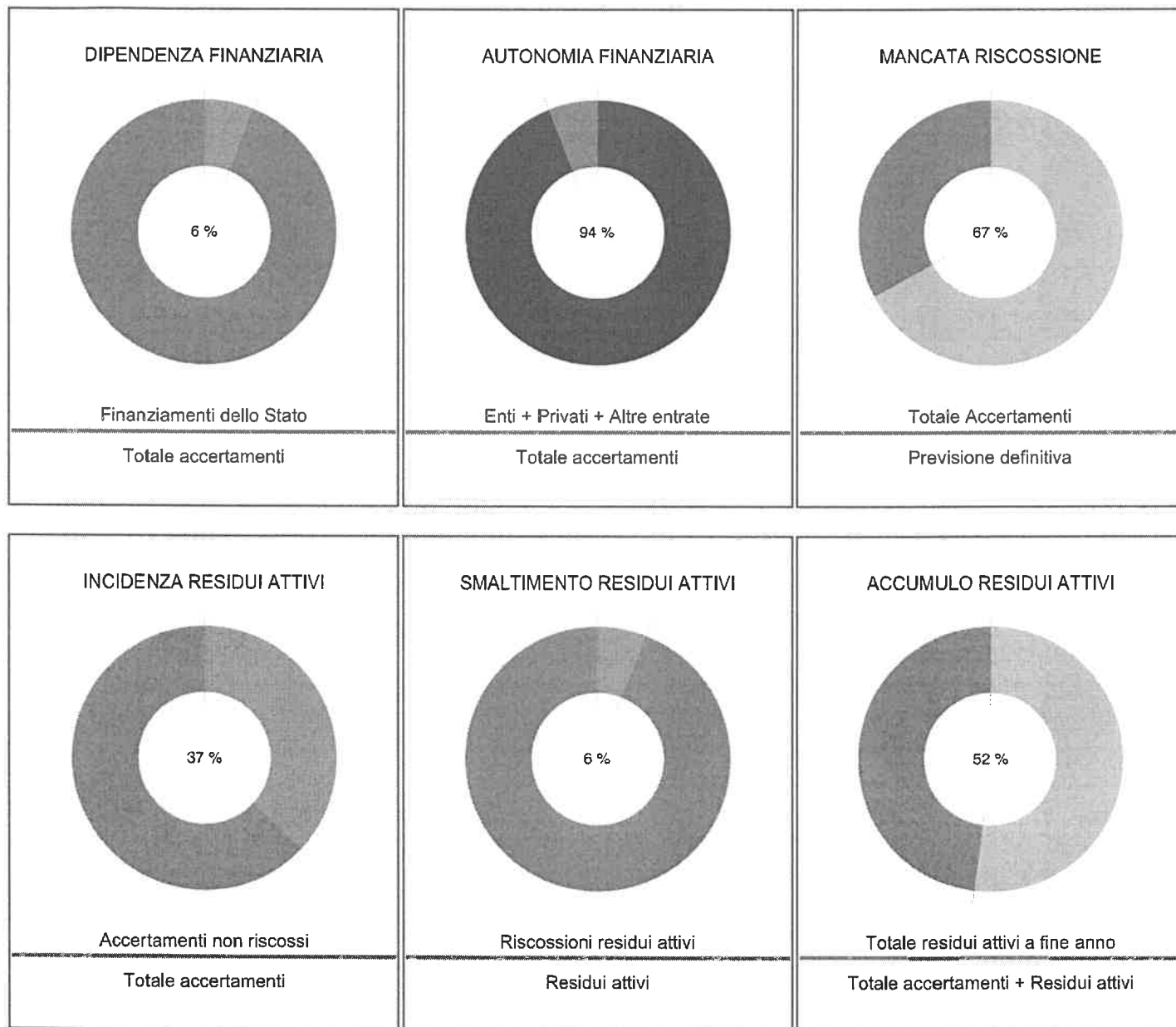
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2024 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

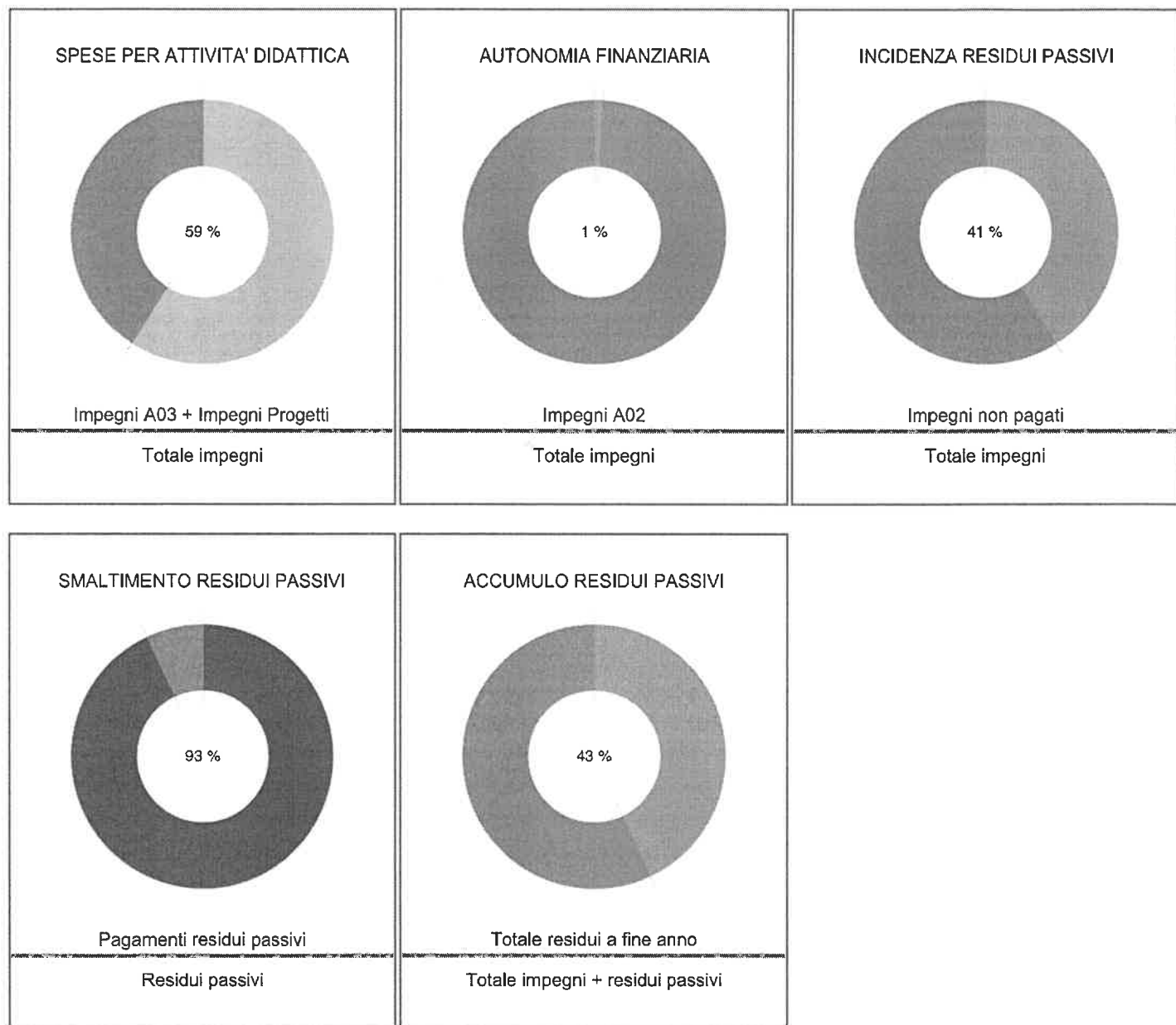
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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

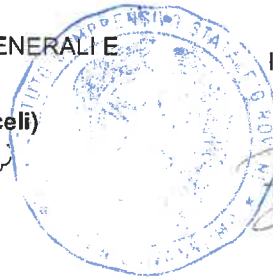
Il conto consuntivo rispecchia fedelmente l'andamento della gestione finanziaria nel corso dell'esercizio: le risultanze contabili confermano la realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa e del Piano Annuale delle Attività'.

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi dichiarano che nell'esercizio finanziario 2024 non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

SESTO SAN GIOVANNI,
12-03-2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

(Dott.ssa Domenica Miceli)



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Prof. Bruno Rossilli)

