



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 14/02/2024 con provvedimento n. 45 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Firmato digitalmente da Letizia Ventura

Firmato digitalmente da Lucio Bontempelli



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	519.896,45	Programmazione definitiva	514.408,79	<i>Disp. fin. da programmare</i> 5.487,66
Accertamenti	445.161,42	Impegni	224.378,99	<i>Avanzo di competenza</i> 220.782,43
Saldo di cassa iniziale (01/01/2024) (A)				73.426,73
Riscossioni competenza residui (B)	307.772,09	Pagamenti competenza residui (C)	274.882,69	
Saldo di cassa finale (31/12/2024) (D) (D=A+B-C)				106.316,13
Somme rimaste da riscuotere (E)	161.846,23	Somme rimaste da pagare (F)	42.985,26	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 118.860,97
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	77.689,55	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	7.300,99	
Totale residui attivi (I=E+G)	239.535,78	Totale residui passivi (L=F+H)	50.286,25	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 189.249,53

Firmato digitalmente da Letizia Ventura

Firmato digitalmente da Lucio Bontempelli



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	74.735,03	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	207.995,93	207.995,93	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	143.726,73	143.726,73	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	850,00	850,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	8.633,26	8.633,26	100,00 %
6. Contributi da privati	83.955,50	83.955,50	100,00 %
Totale Entrate	519.896,45	445.161,42	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		445.161,42	

Firmato digitalmente da Letizia Ventura

Firmato digitalmente da Lucio Bontempelli



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	74.735,03	0,00	74.735,03
	2	Vincolato	57.833,22	0,00	57.833,22
	1	Non vincolato	16.901,81	0,00	16.901,81

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	207.995,93	207.995,93	102.338,96	105.656,97	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	207.995,93	207.995,93	102.338,96	105.656,97	0,00

Sono state accertate le seguenti entrate:

- PNRR - DM 65 - Azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche
- PNRR - DM 66 - Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico
- P.N.R.R. CLOUD - Investimento 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA locali - M1C1
- INVESTIMENTO M4C1-1.4 -RIDUZIONE DEI DIVARI- D.M. N. 19/2024 - CODICE IDENTIFICATIVO DEL PROGETTO M4C111.4-2024-1322

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	13.306,66	143.726,73	143.726,73	96.500,73	47.226,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.306,66	21.477,36	21.477,36	21.477,36	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	122.249,37	122.249,37	75.023,37	47.226,00	0,00

Sono state accertate le seguenti entrate:

- Dotazione ordinaria gennaio-agosto 2024 - nota MIM 25954 del 29/9/2023
- Funzionamento amministrativo e didattico 4/12 a.s.2024/2025
- Funzionamento amministrativo-didattico e sofferenze finanziarie, a.s.2024/2025
- M.I.U.R - Immagini virtuali e indagini in situ per studiare la nostra costa Bando: Programma #io sono Ambiente
- M.I.U.R - DL 104 ART.8 ORIENTAMENTO
- M.I.U.R - Progetto cinema scuola lab azione A seconda edizione
- M.I.U.R - PN ESO4.6.A4.A-FSEPN-TO-2024-143

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	850,00	850,00	850,00	850,00	0,00	0,00

Firmato digitalmente da Letizia Ventura
 Firmato digitalmente da Lucio Bontempelli



	4	Altri finanziamenti vincolati	850,00	850,00	850,00	850,00	0,00	0,00

Sono state accertate le seguenti entrate:

- A.M. ENRIQUES AGNOLETTI - Assegnazione risorse per progetto LSS a.s.2023/2024

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	2.189,66	8.633,26	8.633,26	250,00	8.383,26	0,00
	3	Comune non vincolati	2.189,66	2.189,66	2.189,66	0,00	2.189,66	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	6.193,60	6.193,60	0,00	6.193,60	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00

Sono state accertate le seguenti entrate:

- COMUNE DI PISA - Assegnazione fondi per funzionamento a.s.,2023/2024
- COMUNE DI PISA - Contributo progetti disagio scolastico anno 2024
- UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI SIENA - Pagamento tirocinanti - Albano Francesca - a.a.2023/2024

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	45.000,00	83.955,50	83.955,50	83.375,50	580,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	1.006,50	1.006,50	426,50	580,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.000,00	71.677,00	71.677,00	71.677,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	3.030,00	3.030,00	3.030,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	470,00	470,00	470,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	464,00	464,00	464,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	5.000,00	6.808,00	6.808,00	6.808,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00

Sono state accertate le seguenti entrate:

- GENITORI ALUNNI - Contributo volontario famiglie, a.s.2024/2025
- GENITORI ALUNNI - Uscite didattiche, visite guidate e viaggi di istruzione, a.s.2023/2024
- GENITORI ALUNNI - Assicurazione alunni infortuni e R.C., a.s.2024/2025
- PERSONALE DOCENTE E ATA - Assicurazione infortuni e R.C. personale istituto
- GADDI DANZA - Contributo per funzionamento generale a seguito di convenzione in attuazione del PTOF
- GENITORI ALUNNI - Certificazioni linguistiche, a.s.2023/2024
- GENITORI ALUNNI - Certificazioni informatiche, a.s.2023/2024
- NEXTWORKS S.R.L. - Donazione per acquisto materiale didattico per progetto easy zaino scuola secondaria di

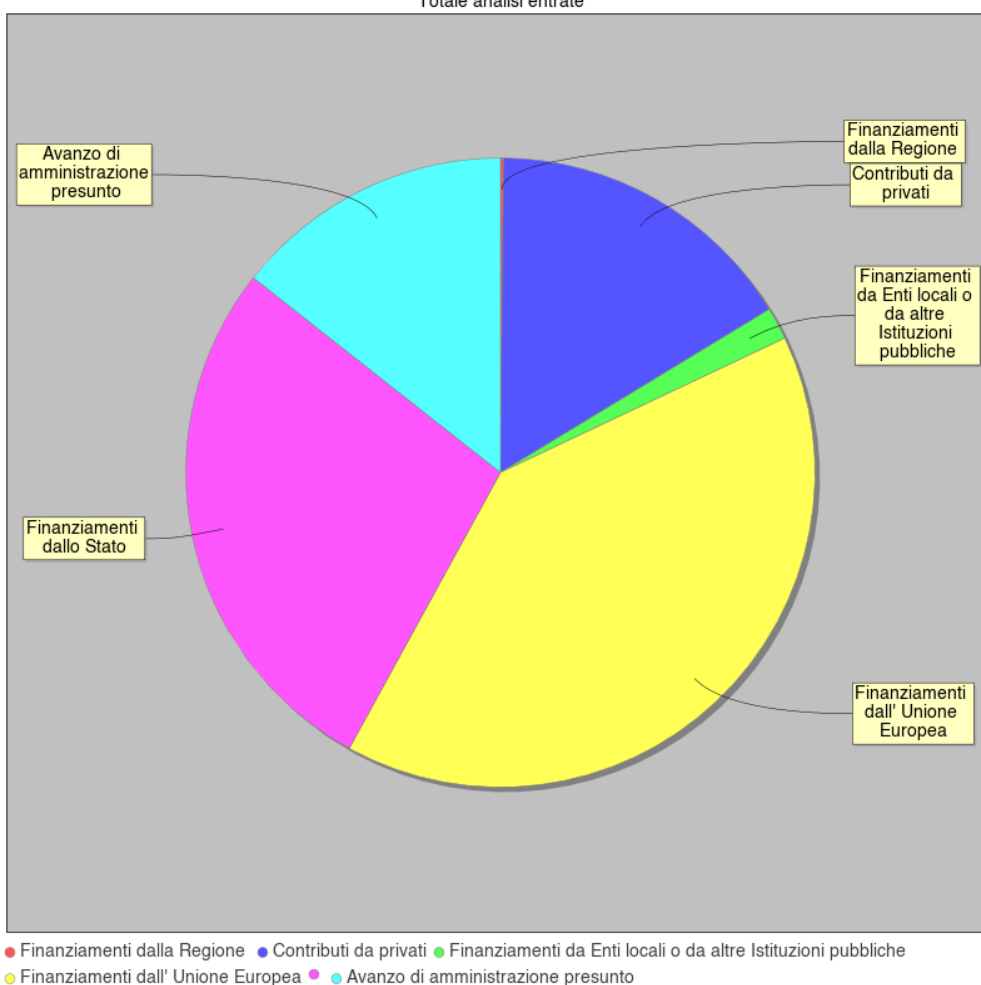
Firmato digitalmente da Letizia Ventura
Firmato digitalmente da Lucio Bontempelli



Castagnolo

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	74.735,03
Finanziamenti dall' Unione Europea	207.995,93
Finanziamenti dallo Stato	143.726,73
Finanziamenti dalla Regione	850,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	8.633,26
Contributi da privati	83.955,50

Totale analisi entrate



Firmato digitalmente da Letizia Ventura

Firmato digitalmente da Lucio Bontempelli



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	412.716,38	134.285,89	32,54 %
P. Progetti	101.192,41	90.093,10	89,03 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	514.408,79	224.378,99	
Avanzo di competenza		220.782,43	
Totale a pareggio		445.161,42	

Firmato digitalmente da Letizia Ventura

Firmato digitalmente da Lucio Bontempelli



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	120.464,88	292.251,50	412.716,38	134.285,89	125.253,19	9.032,70	278.430,49
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	9.617,55	6.294,34	15.911,89	14.245,86	14.245,86	0,00	1.666,03
	2	Funzionamento amministrativo	12.552,74	1.896,36	14.449,10	12.296,48	11.198,18	1.098,30	2.152,62
	3	Didattica	57.022,29	252.114,43	309.136,72	38.399,90	30.465,50	7.934,40	270.736,82
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.988,09	31.677,00	72.665,09	69.343,65	69.343,65	0,00	3.321,44
	6	Attività di orientamento	284,21	269,37	553,58	0,00	0,00	0,00	553,58

Nell'aggregato A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola sono state sostenute le spese per l'acquisto del materiale igienico - sanitario, materiale per la pulizia dei locali scolastici, spese per il responsabile del servizio di prevenzione e protezione, per il responsabile della protezione dei dati e spese per la verifica funzionale dei defibrillatori in dotazione nelle scuole.

Nell'aggregato A.2 - Funzionamento amministrativo sono state effettuate spese per il noleggio delle fotocopiatrici, per il rinnovo delle licenze software per la segreteria e il registro elettronico, spese per la chiusura dei contratti di fornitura dei servizi ADSL nelle scuole attivati durante il periodo "covid", spese postali, bancarie e assicurative.

Nell'aggregato A.3.1 - Didattica sono state effettuate le seguenti spese:

- € 2.663,26 Noleggio fotocopiatrici scuole
- € 996,00 Acquisto libri scuola secondaria di I grado Castagnolo
- € 205,98 Acquisto materiale informatico.

Gli altri aggregati del A.3:

- A.3.2 - PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT GENERATION CLASSROOMS D.M. 218/2022 (progetto concluso in fase di rendicontazione; sono stati acquistati materiali per la predisposizione di n°14 aule didattiche innovative e n°4 laboratori innovativi);
- A.3.3 - PNRR - ANIMATORE DIGITALE 2022-2024 (progetto concluso e rendicontato; sono stati svolti corsi di formazione sulle nuove tecnologie rivolti al personale docente e ATA dell'istituto);
- A.3.4 - RISORSE MIUR - MISURE PER LA DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA ART.21 D.L.137/2020 (è stato restituito l'avanzo di € 900,81 non utilizzato per la finalità prevista dal D.L.137/2020);
- A.3.5 - PROGETTO CINEMA SCUOLA LAB (il progetto, in rete con un altro istituto comprensivo del comune di Pisa, è la seconda fase dello stesso progetto già svolto nel 2023. Le attività saranno svolte nel 2025);
- A.3.6 - INVESTIMENTO M4C1-3.1 POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE D.M. N. 65/2023 (progetto con fondi afferenti al PNRR, riguarda attività rivolte agli alunni per il potenziamento delle competenze STEM e linguistiche e corsi di formazione per il personale scolastico);
- A.3.7 - INVESTIMENTO M4C1I2.1 FORMAZIONE DEL PERSONALE SULLA TRANSIZIONE DIGITALE D.M. N. 66/2023 (progetto con fondi afferenti al PNRR, riguarda corsi di formazione rivolti al personale scolastico; le attività verranno svolte nel 2025);
- A.3.8 - PNRR - RIDUZIONE DEI DIVARI (progetto con fondi afferenti al PNRR, riguarda corsi rivolti agli alunni della scuola secondaria di primo grado per le attività di mentoring, percorsi di potenziamento di matematica, lingua inglese e latino e percorsi formativi e laboratoriali a gruppi le attività verranno svolte nel 2025).

Nell'aggregato A.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero sono state effettuate spese per i viaggi di istruzione delle scuole primarie e secondarie di primo grado dell'istituto e spese per le uscite didattiche di tutti e tre gli ordini di scuola,

Nell'aggregato A.6 - Attività di orientamento; sono fondi vincolati disposti dal ministero dell'istruzione per attività di orientamento per gli alunni delle scuole. Nel 2024 non sono stati spesi, ma è stato previsto un percorso di pet therapy per gli alunni della scuola secondaria di primo grado.

Firmato digitalmente da Letizia Ventura

Firmato digitalmente da Lucio Bontempelli



P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	9.628,81	91.563,60	101.192,41	90.093,10	56.140,54	33.952,56	11.099,31
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.829,85	30.051,00	33.880,85	31.234,58	31.234,58	0,00	2.646,27
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	871,72	55.773,60	56.645,32	48.241,44	14.288,88	33.952,56	8.403,88
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	4.500,00	1.757,00	6.257,00	6.257,00	6.257,00	0,00	0,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	427,24	3.982,00	4.409,24	4.360,08	4.360,08	0,00	49,16

P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

- P.1.1 - Laboratori. All'interno di questo contenitore afferisce il progetto LSS. E' un progetto cofinanziato dalla regione Toscana per la realizzazione di attività di laboratorio del sapere scientifico. Per l'a.s. 2023/2024 è stato svolto un percorso di formazione rivolto ai docenti delle discipline scientifiche dei due ordini di scuola, primaria e secondaria di primo grado, e la produzione di un elaborato finale.

- P.1.2 - #IO SONO AMBIENTE. E' un progetto finanziato dal MIM e ha visto lo svolgimento di attività legate allo studio dell'ambiente marino. Il progetto è stato fatto in rete con altri tre istituti scolastici (Toniolo, Gamerra e Borsellino), con l'ANISN (Associazione nazionale di scienze naturali) e Italia nostra. Sono stati coinvolti alunni dei tre ordini di scuola, con uscite nel parco di San Rossore e in barca alle "secche della meloria".

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

- P.2.1 - DISAGIO (EX PEZ). E' un progetto cofinanziato dal comune di Pisa. Vengono svolte attività per lo più rivolte ad alunni stranieri con necessità di migliorare le competenze linguistiche.

- P.2.2 - PN ESO4.6.A4.A-FSEPN-TO-2024-143. E' un progetto finanziato con i fondi del piano "coesione italia" (FSE+). Sono state svolte attività sia di prolungamento dell'orario scolastico, sia estive.

P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Sono state conseguite le certificazioni trinity per gli alunni delle scuole primarie (classi IV e V) e gli alunni delle scuole secondarie di primo grado. In totale sono state sostenuti esami da n°132 alunni.

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Sono stati fatti corsi di formazione rivolti a tutto il personale sulla sicurezza nei luoghi di lavoro previsti dal D. Lgs.81/08 sia di base che specifici.

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

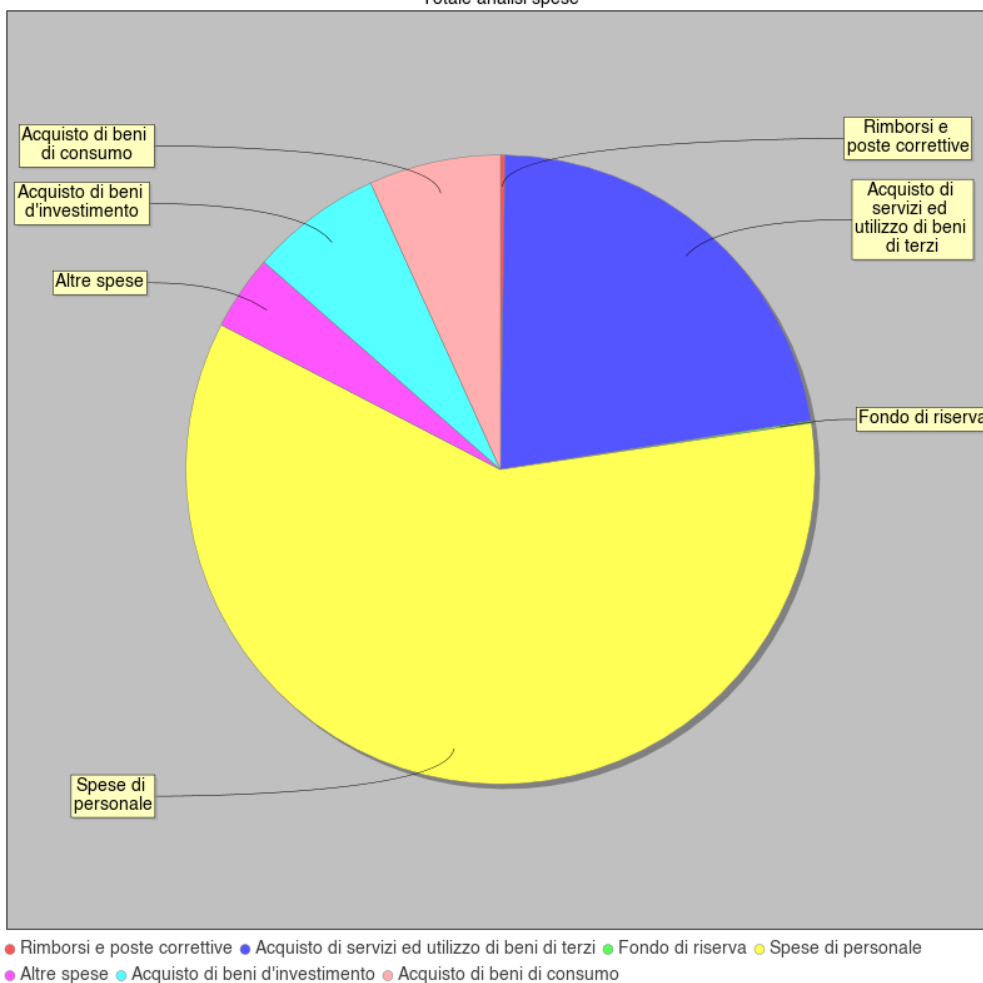
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	Firmato digitalmente da Letizia Ventura	308.551,94
	Firmato digitalmente da Lucio Bontempelli	



Acquisto di beni di consumo	34.810,62
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	114.722,70
Acquisto di beni d'investimento	34.819,54
Altre spese	19.823,18
Rimborsi e poste correttive	1.180,81
Fondo di riserva	500,00

Totale analisi spese



Firmato digitalmente da Letizia Ventura

Firmato digitalmente da Lucio Bontempelli



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.

Firmato digitalmente da Letizia Ventura

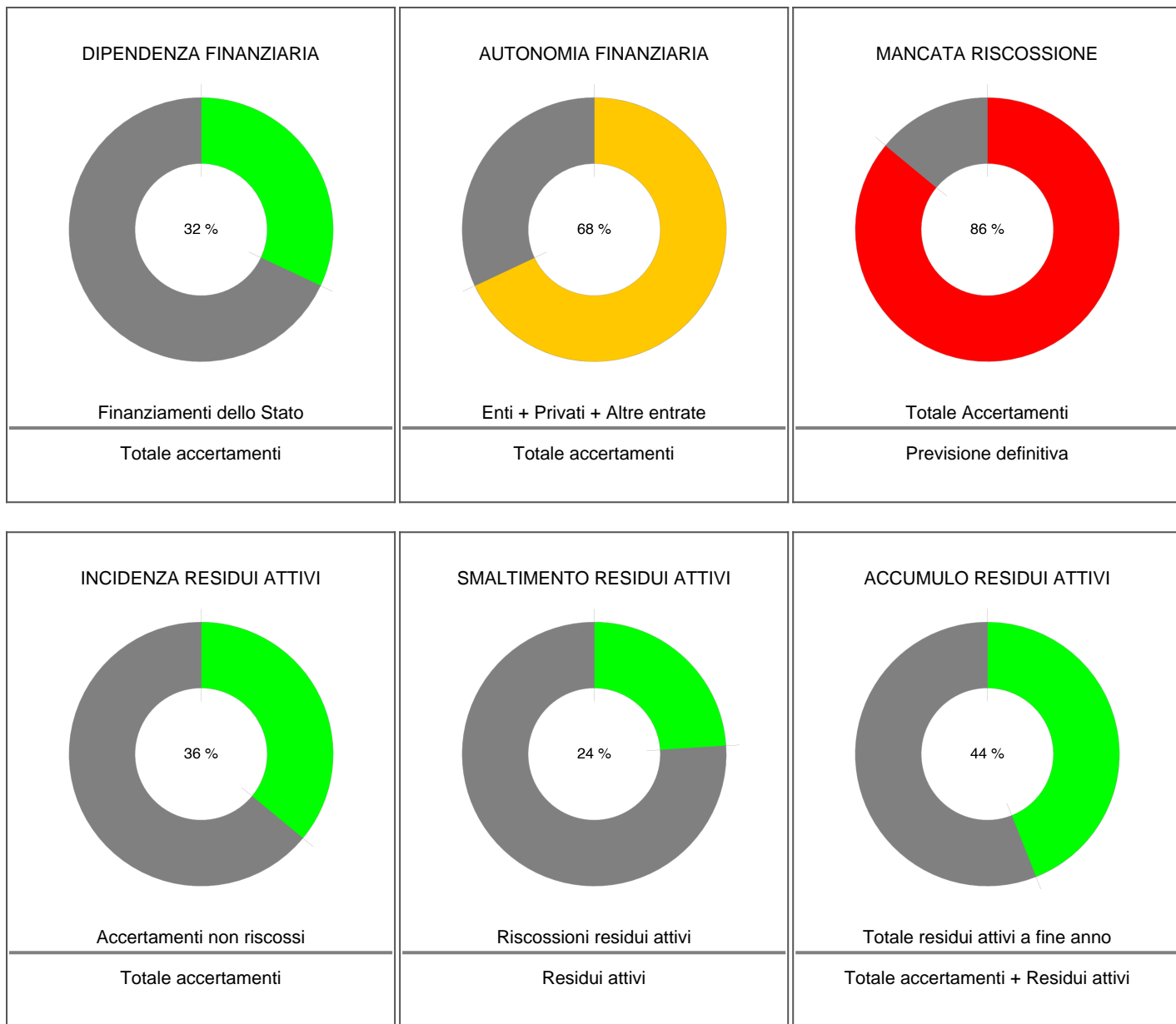
Firmato digitalmente da Lucio Bontempelli



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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



Firmato digitalmente da Letizia Ventura

Firmato digitalmente da Lucio Bontempelli



4.2. Indici di bilancio per le Spese

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



Firmato digitalmente da Letizia Ventura

Firmato digitalmente da Lucio Bontempelli



5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2024 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 250,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 38 del 21/02/2024 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n.118 del 3/12/2024.

Il Conto Consuntivo si chiude con un avanzo di competenza di € 220.782,43.

Il risultato complessivo di esercizio, risultante dal saldo di cassa al 31.12.2024 (mod. J - situazione finanziaria definitiva) è di € 106.316,13 e coincide con l'estratto del c/c bancario allegato in copia e con le risultanze del Giornale di Cassa, più i residui attivi (€ 239.535,78) meno i residui passivi (€ 50.286,25) costituisce l'Avanzo di Amministrazione pari a € 295.565,66.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione.

Dal modello K la consistenza patrimoniale netta risulta essere € XXXXX.

La consistenza finale dei beni inventariabili concorda, € XXXXX concorda con le risultanze dei registri inventario generale al 31.12.2024

PISA, 14-04-2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Sig.ra Letizia Ventura

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Lucio Bontempelli

Firmato digitalmente da Letizia Ventura

Firmato digitalmente da Lucio Bontempelli