



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 24/01/2024 con provvedimento n. 1 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	554.898,67	Programmazione definitiva	554.898,67	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	359.788,86	Impegni	207.315,90	<i>Avanzo di competenza</i> 152.472,96
Saldo di cassa iniziale (01/01/2024) (A)				71.292,67
Riscossioni competenza residui (B)	241.409,12	Pagamenti competenza residui (C)	184.613,57	
Saldo di cassa finale (31/12/2024) (D) (D=A+B-C)				128.088,22
Somme rimaste da riscuotere (E)	146.208,39	Somme rimaste da pagare (F)	22.702,33	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 123.506,06
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	98.937,66	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	2.949,17	
Totale residui attivi (I=E+G)	245.146,05	Totale residui passivi (L=F+H)	25.651,50	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 219.494,55



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	195.109,81	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	219.963,96	219.963,96	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	72.233,86	72.233,86	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.124,63	9.124,63	100,00 %
6. Contributi da privati	58.466,40	58.466,40	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	554.898,67	359.788,86	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	359.788,86	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. BUSTO A. "PERTINI"

21052 BUSTO ARSIZIO (VA) VIA ROSSINI 115 C.F. 81014010128 C.M. VAIC858001

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	195.109,81	0,00	195.109,81
	2	Vincolato	123.143,97	0,00	123.143,97
	1	Non vincolato	71.965,84	0,00	71.965,84

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	0,00	219.963,96	219.963,96	109.981,97	109.981,99	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	219.963,96	219.963,96	109.981,97	109.981,99	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	11.680,66	72.233,86	72.233,86	36.007,46	36.226,40	0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.680,66	19.150,20	19.150,20	19.150,20	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	1.093,25	1.093,25	1.093,25	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	51.990,41	51.990,41	15.764,01	36.226,40	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	5.500,00	58.466,40	58.466,40	58.466,40	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	598,00	598,00	598,00	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	6.390,00	6.390,00	6.390,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	41.623,20	41.623,20	41.623,20	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00	6.570,00	6.570,00	6.570,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.265,20	2.265,20	2.265,20	0,00	0,00

Aggregato	Importo
-----------	---------

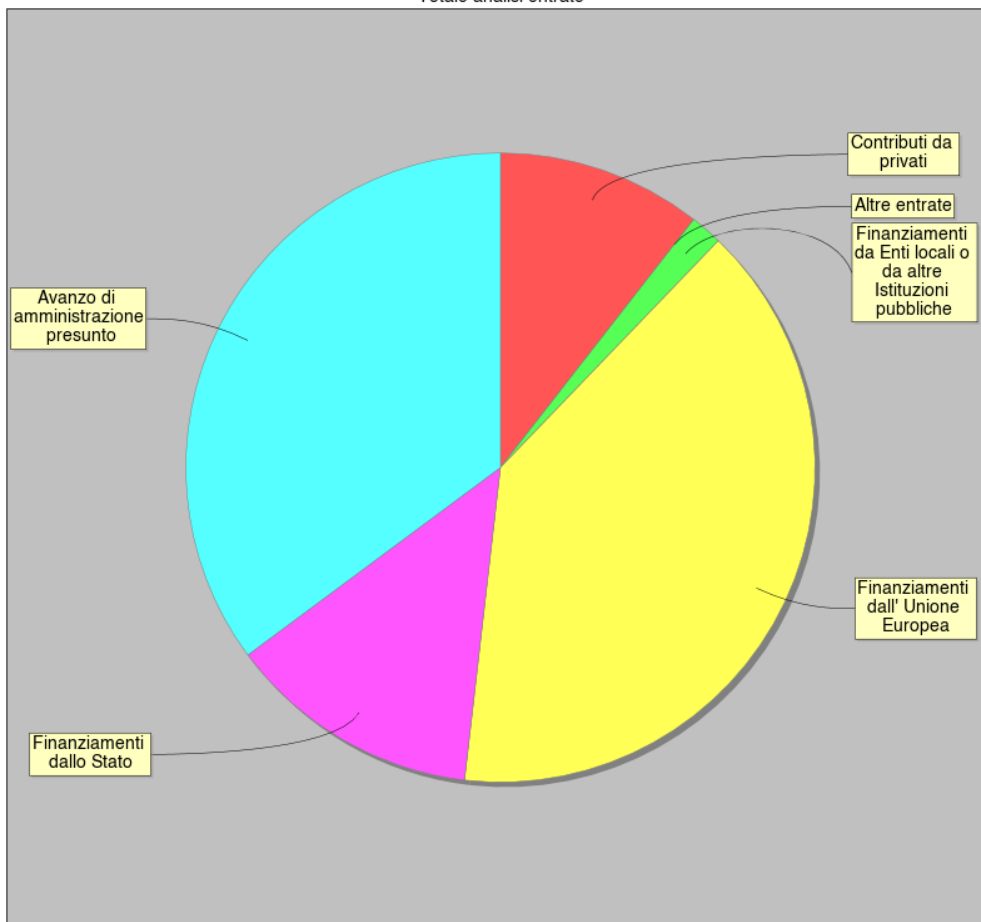


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. BUSTO A. "PERTINI"

21052 BUSTO ARSIZIO (VA) VIA ROSSINI 115 C.F. 81014010128 C.M. VAIC858001

Avanzo di amministrazione presunto	195.109,81
Finanziamenti dall' Unione Europea	219.963,96
Finanziamenti dallo Stato	72.233,86
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.124,63
Contributi da privati	58.466,40
Altre entrate	0,01

Totale analisi entrate



- Contributi da privati
- Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall' Unione Europea
- Avanzo di amministrazione presunto



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	485.922,57	201.871,34	41,54 %
P. Progetti	68.776,10	5.444,56	7,92 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	554.898,67	207.315,90	
Avanzo di competenza		152.472,96	
Totale a pareggio		359.788,86	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. BUSTO A. "PERTINI"

21052 BUSTO ARSIZIO (VA) VIA ROSSINI 115 C.F. 81014010128 C.M. VAIC858001

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	203.253,08	282.669,49	485.922,57	201.871,34	179.169,01	22.702,33	284.051,23
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	297,11	0,00	297,11	0,00	0,00	0,00	297,11
	2	Funzionamento amministrativo	69.248,88	9.918,00	79.166,88	59.488,87	56.018,05	3.470,82	19.678,01
	3	Didattica	132.502,69	230.889,88	363.392,57	101.169,57	81.938,06	19.231,51	262.223,00
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	450,00	41.623,20	42.073,20	40.635,40	40.635,40	0,00	1.437,80
	6	Attività di orientamento	754,40	238,41	992,81	577,50	577,50	0,00	415,31

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	8.837,39	59.938,71	68.776,10	5.444,56	5.444,56	0,00	63.331,54
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	4.417,01	4.886,71	9.303,72	1.114,56	1.114,56	0,00	8.189,16
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	2.821,98	51.752,00	54.573,98	0,00	0,00	0,00	54.573,98
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.598,40	3.300,00	4.898,40	4.330,00	4.330,00	0,00	568,40

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	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
	98	Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						199.896,65			
Acquisto di beni di consumo						21.692,79			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						264.286,78			
Acquisto di beni d'investimento						55.080,74			
Altre spese						1.421,06			

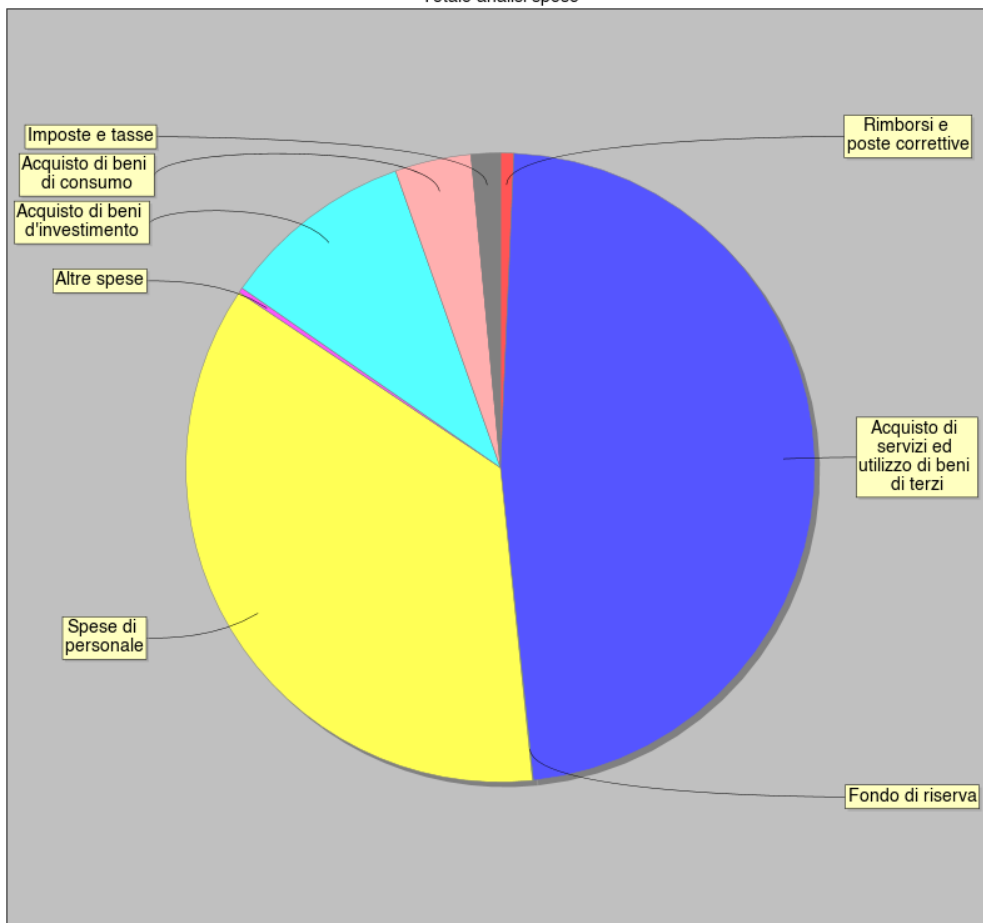


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. BUSTO A. "PERTINI"

21052 BUSTO ARSIZIO (VA) VIA ROSSINI 115 C.F. 81014010128 C.M. VAIC858001

Imposte e tasse	8.304,30
Rimborsi e poste correttive	3.816,35
Fondo di riserva	200,00

Totale analisi spese



- Rimborsi e poste correttive ● Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Fondo di riserva ● Spese di personale
- Altre spese ● Acquisto di beni d'investimento ● Acquisto di beni di consumo ● Imposte e tasse



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

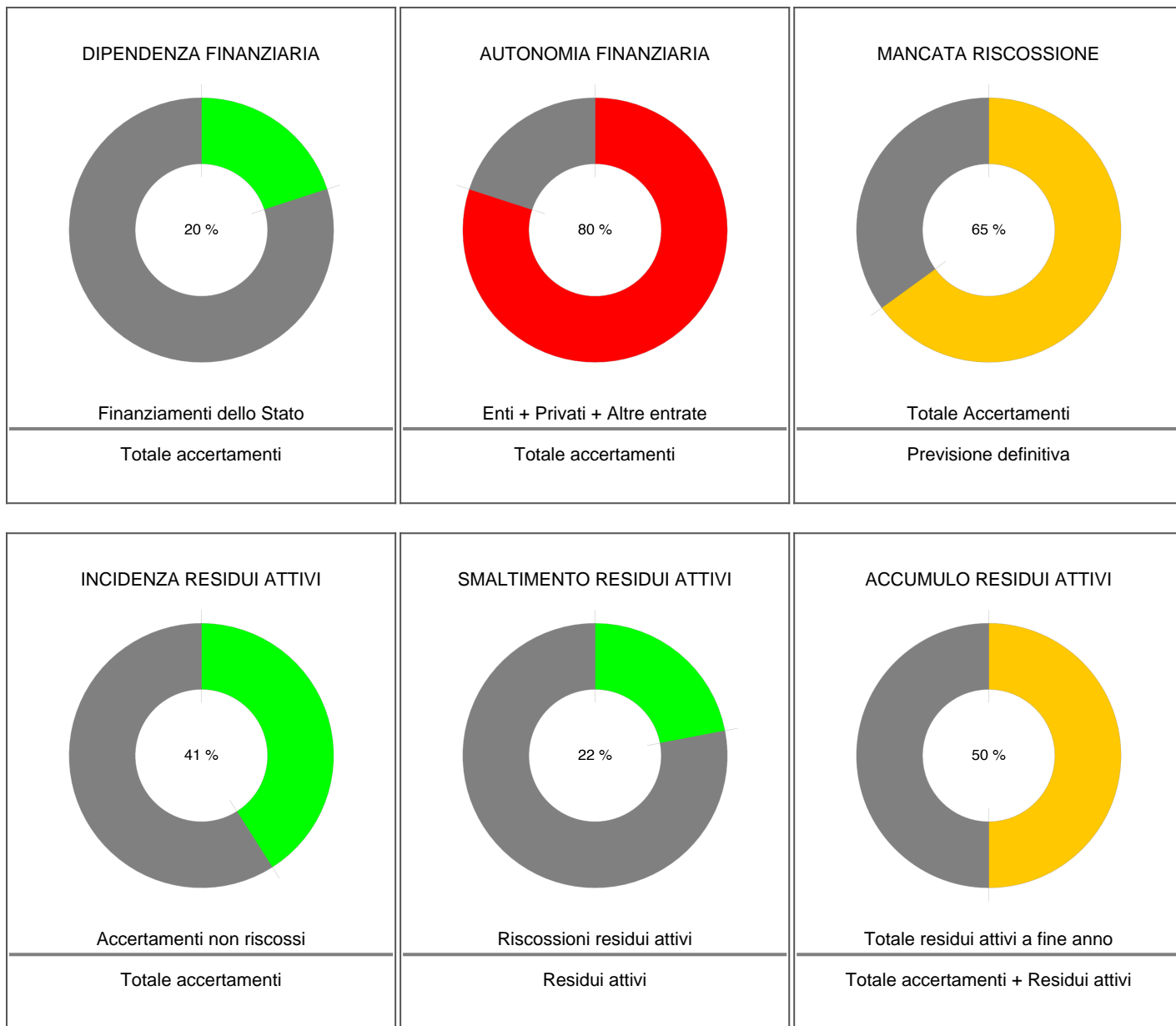
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2024 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



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

Nel corso dell'esercizio finanziario 2024 l'andamento della gestione ha rispettato in parte le esigenze operative, funzionali ed amministrative dell'Istituzione Scolastica.

Ha perseguito in parte le finalità istituzionali della scuola e quanto previsto dal P.T.O.F., come tradotto in termini economico finanziario all'interno del P.A. 2024. Si dichiara altresì che nell'anno finanziario 2024, non si sono tenute gestioni fuori bilancio

**BUSTO ARSIZIO, 12-05-
2025**

**IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI**

Dott. Salvatore Mocerì

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dr.ssa Stefania Bossi