



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 09/01/2024 con provvedimento n. 2 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: MARCHE
IC CASTEL DI LAMA ISC 1

63082 CASTEL DI LAMA (AP) VIA ROMA, 107 C.F. 92033340446 C.M. APIC820001

2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	396.021,72	Programmazione definitiva	390.830,95	Disp. fin. da programmare 5.190,77
Accertamenti	342.370,60	Impegni	158.277,89	Avanzo di competenza 184.092,71
Saldo di cassa iniziale (01/01/2024) (A)				113.219,84
Riscossioni competenza residui (B)	248.724,66	Pagamenti competenza residui (C)	226.129,72	
Saldo di cassa finale (31/12/2024) (D) (D=A+B-C)				135.814,78
Somme rimaste da riscuotere (E)	98.862,58	Somme rimaste da pagare (F)	7.346,36	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 91.516,22
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	71.514,68	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	66.095,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	170.377,26	Totale residui passivi (L=F+H)	73.441,36	Residui Attivi - Residui Passivi 96.935,90



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC CASTEL DI LAMA ISC 1

63082 CASTEL DI LAMA (AP) VIA ROMA, 107 C.F. 92033340446 C.M. APIC820001

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	53.651,12	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	197.725,13	197.725,13	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	27.989,36	27.989,36	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	3.500,00	3.500,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.454,11	7.454,11	100,00 %
6. Contributi da privati	105.702,00	105.702,00	100,00 %
Totale Entrate	396.021,72	342.370,60	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		342.370,60	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC CASTEL DI LAMA ISC 1

63082 CASTEL DI LAMA (AP) VIA ROMA, 107 C.F. 92033340446 C.M. APIC820001

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	53.651,12	0,00	53.651,12
	2	Vincolato	16.730,76	0,00	16.730,76
	1	Non vincolato	36.920,36	0,00	36.920,36

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	197.725,13	197.725,13	98.862,55	98.862,58	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	197.725,13	197.725,13	98.862,55	98.862,58	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	13.616,66	27.989,36	27.989,36	27.989,36	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.616,66	22.586,75	22.586,75	22.586,75	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	5.402,61	5.402,61	5.402,61	0,00	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	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	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	7.454,11	7.454,11	7.454,11	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	4.125,00	4.125,00	4.125,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	3.329,11	3.329,11	3.329,11	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

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

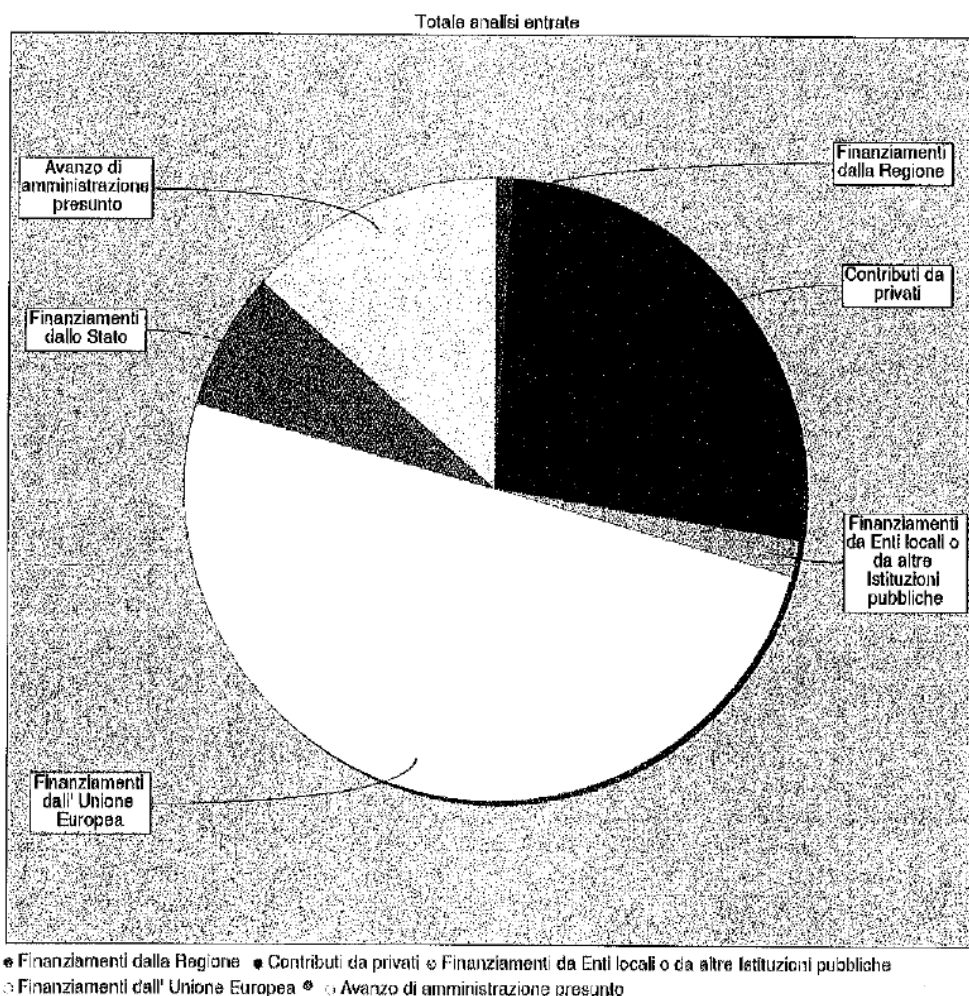


**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC CASTEL DI LAMA ISC 1**

63082 CASTEL DI LAMA (AP) VIA ROMA, 107 C.F. 92033340446 C.M. APIC820001

o			Iniziale	definitiva	accertate		riscuotere	In + o -
6		Contributi da privati	21.500,00	105.702,00	105.702,00	105.702,00	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	1.000,00	2.718,00	2.718,00	2.718,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15.000,00	86.686,00	86.686,00	86.686,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.500,00	5.154,00	5.154,00	5.154,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	483,00	483,00	483,00	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	1.575,00	1.575,00	1.575,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	9.086,00	9.086,00	9.086,00	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	53.651,12
Finanziamenti dall' Unione Europea	197.725,13
Finanziamenti dallo Stato	27.989,36
Finanziamenti dalla Regione	3.500,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.454,11
Contributi da privati	105.702,00





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC CASTEL DI LAMA ISC 1

63082 CASTEL DI LAMA (AP) VIA ROMA, 107 C.F. 92033340446 C.M. APIC820001

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	366.050,96	143.268,59	39,14 %
P. Progetti	24.679,89	15.009,30	60,82 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	390.830,95	158.277,89	
Avanzo di competenza		184.092,71	
Totale a pareggio		342.370,60	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC CASTEL DI LAMA ISC 1

63082 CASTEL DI LAMA (AP) VIA ROMA, 107 C.F. 92033340446 C.M. APIC820001

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	73.101,02	232.949,94	366.050,96	143.268,59	135.922,23	7.348,36	222.782,37
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	12.066,00	0,00	12.066,00	10.664,44	7.458,50	3.204,94	1.401,55
	2	Funzionamento amministrativo	26.922,02	21.629,42	48.551,44	27.731,84	24.101,03	3.630,81	20.819,60
	3	Didattica	16.035,29	199.300,13	215.335,42	17.057,91	16.718,10	339,81	198.277,51
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	17.358,00	71.686,00	89.044,00	87.643,60	87.643,60	0,00	1.400,40
	6	Attività di orientamento	719,71	334,39	1.054,10	170,80	0,00	170,80	883,30

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	10.375,99	14.304,00	24.679,99	15.009,30	15.009,30	0,00	9.670,69
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.050,00	0,00	1.050,00	0,00	0,00	0,00	1.050,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	7.501,11	5.218,00	12.719,11	5.937,68	5.937,68	0,00	6.781,43
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	500,00	9.086,00	9.586,00	9.047,00	9.047,00	0,00	539,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.324,88	0,00	1.324,88	24,62	24,62	0,00	1.300,26

Tra i progetti dell'area P2 "Progetti in ambito "Umanistico e sociale" trova collocazione la scheda gestionale P.2.5 - PROGETTO UTILIZZO CONTRIBUTI VOLONTARI FAMIGLIE che evidenzia la somma incassata per i contributi volontari delle famiglie e la relativa spesa. Occorre specificare che la spesa sostenuta è riferita alle somme introitate nell'anno scolastico in corso e la restante disponibilità confluisce nell'avanzo di amministrazione vincolato.

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	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	98	Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	

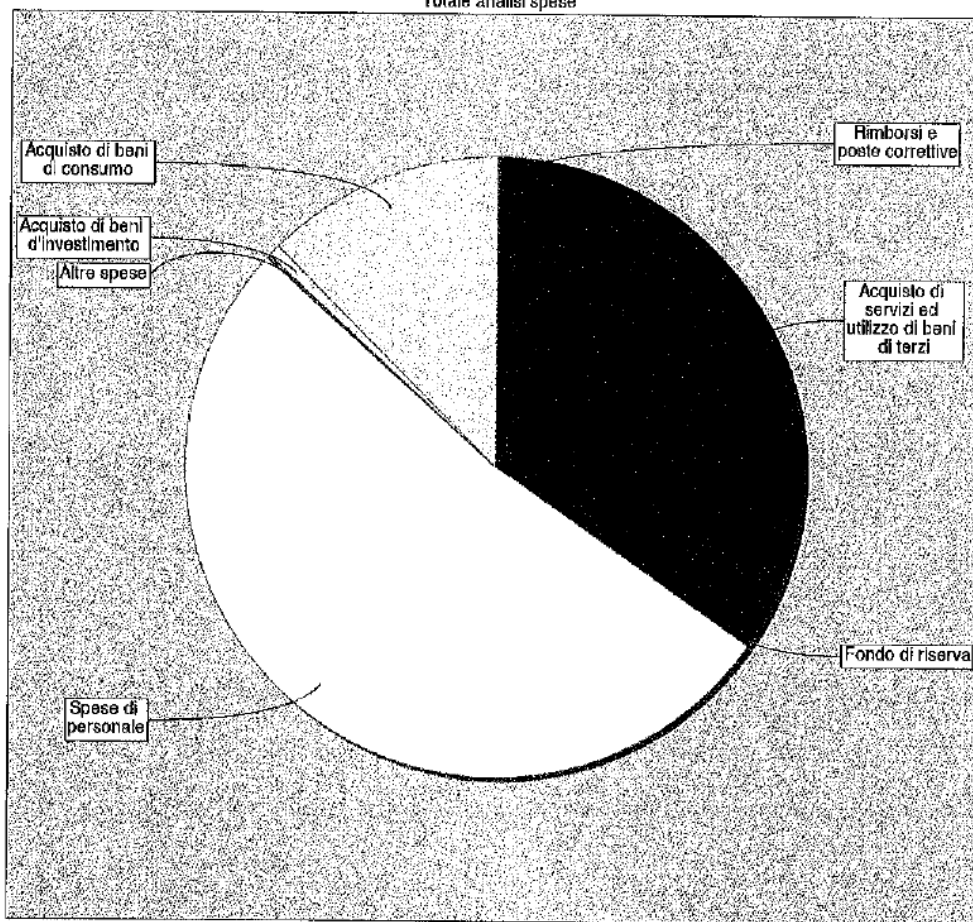


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC CASTEL DI LAMA ISC 1

63082 CASTEL DI LAMA (AP) VIA ROMA, 107 C.F. 92033340446 C.M. APIC820001

	203.225,13
Acquisto di beni di consumo	48.753,16
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	134.894,66
Acquisto di beni d'investimento	2.500,00
Altre spese	800,00
Rimborsi e poste correttive	558,00
Fondo di riserva	100,00

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



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.

L.D.SGA
Dott.ssa F. M. Mancinelli

Mancinelli



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
PROF.SSA MARIA VITALI

Vitali