



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2024

1. Premessa

1.1. Premessa

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2024 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

NELLA CONVINZIONE di aver agito per il meglio nella suddivisione delle risorse a disposizione per garantire un buon funzionamento della scuola, mettendo a disposizione mezzi finanziari per l'acquisto del materiale e per dotarsi delle risorse umane necessarie a qualificare la didattica nei suoi vari aspetti, senza però dimenticare quanto necessario alla quotidianità; **VALUTATA** la necessità di provvedere, al termine dell'esercizio finanziario, alla produzione dei documenti contabili necessari per la rendicontazione dell'attività gestionale;

Tale rendicontazione ha lo scopo sia di consentire l'esercizio del controllo sulle operazioni effettuate nell'intero anno finanziario, sia di fornire gli elementi per la tenuta delle scritture riassuntive relative all'esercizio finanziario.

Le necessarie operazioni di chiusura sono costituite da:

- Effettuazione di tutte le operazioni contabili necessarie per la regolare chiusura della gestione finanziaria d'esercizio;
- Stampa del giornale di cassa;
- Stampa dei registri partitari di competenza e dei residui;

CONSIDERATO che il conto consuntivo per il periodo: 01/01/2024- 31/12/2024 elaborato conformemente a quanto disposto dal Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018, e completo di tutti i documenti elencati nella normativa suddetta, dovrà essere sottoposto all'esame del Consiglio di Istituto per l'approvazione;

TENUTO CONTO che le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel programma annuale dell'E.F. 2024, approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 3 del 01/02/2024;

TENUTO CONTO del Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018;

ILLUSTRA

il Conto Consuntivo dell'Istituto Comprensivo di Villanova Mondovì per l'E.F. 2024 come di seguito indicato.

Il programma annuale 2024 è stato realizzato e si ritiene che gli obiettivi siano stati raggiunti in modo soddisfacente per le attività e per i progetti.

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)



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VILLANOVA MONDOVI'

12089 VILLANOVA MONDOVI' (CN) CORSO MARCONI 37 C.F. 84005630045 C.M. CNIC812005

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 01/02/2024 con provvedimento n. 3 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2024/2025

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2024/2025 è la seguente:

Scuola dell'Infanzia

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	9	9	191	0	193	193	5	21,44

Scuola Primaria

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	5	0	5	77	0	77	0	77	2	0	15,40
Seconde	0	4	0	4	54	0	57	0	57	4	3	14,25
Terze	0	4	0	4	56	0	56	0	56	2	0	14,00
Quarte	0	6	0	6	86	0	86	0	86	1	0	14,33
Quinte	0	6	0	6	82	0	80	0	80	3	-2	13,33
Pluriclassi	0	7	0	7	102	0	101	0	101	3	-1	14,43
Totale	0	32	0	32	457	0	457	0	457	15	0	14,28

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	5	0	5	101	0	101	0	101	6	0	20,20
Seconde	0	5	0	5	93	0	93	0	93	7	0	18,60
Terze	0	5	0	5	109	0	110	0	110	4	1	22,00
Totale	0	15	0	15	303	0	304	0	304	17	1	20,27



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VILLANOVA MONDOVI'

12089 VILLANOVA MONDOVI' (CN) CORSO MARCONI 37 C.F. 84005630045 C.M. CNIC812005

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	78
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	13
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	14
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	132
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	5
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	30



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VILLANOVA MONDOVI'

12089 VILLANOVA MONDOVI' (CN) CORSO MARCONI 37 C.F. 84005630045 C.M. CNIC812005

2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	444.967,20	Programmazione definitiva	444.967,20	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	355.632,57	Impegni	196.436,55	Avanzo di competenza 159.196,02
Saldo di cassa iniziale (01/01/2024) (A)				140.003,87
Riscossioni competenza residui (B)	217.034,22	Pagamenti competenza residui (C)	296.063,68	
Saldo di cassa finale (31/12/2024) (D) (D=A+B-C)				60.974,41
Somme rimaste da riscuotere (E)	175.607,01	Somme rimaste da pagare (F)	83.966,89	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 91.640,12
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	109.567,38	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	13.651,26	
Totale residui attivi (I=E+G)	285.174,39	Totale residui passivi (L=F+H)	97.618,15	Residui Attivi - Residui Passivi 187.556,24

Per l'Esercizio Finanziario 2024 non si è dato avvio alla gestione delle minute spese. Si

dichiara, inoltre, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. La gestione del Programma annuale si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere Banca Api Marittime
5. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria, un conto corrente bancario;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.L.vo 196/2003;
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio, ad esclusione del sistema del Cedolino Unico;
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
9. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
10. Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

Le risultanze dei dati contabili possono essere esposte nella seguente tabella:

CONTO DI CASSA

Fondo di cassa al 1° Gennaio 2024 € 140.003,87

SOMME RISCOSSE

Competenza € 180.025,56

Residui € 37.008,66

Totale € 217.034,22



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VILLANOVA MONDOVI'

12089 VILLANOVA MONDOVI' (CN) CORSO MARCONI 37 C.F. 84005630045 C.M. CNIC812005

SOMME PAGATE

Competenza € 112.469,66

Residui € 183.594,02

Totale € 296.063,68

FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024 € 60.974,41

RESIDUI ATTIVI

anni precedenti € 109.567,38

anno di competenza € 175.607,01

TOTALE RESIDUI ATTIVI € 285.174,39

RESIDUI PASSIVI

anni precedenti € 13.651,26

anno di competenza € 83.966,89

TOTALE RESIDUI PASSIVI € 97.618,15

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE € 248.530,65

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	89.334,63	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	261.274,01	261.274,01	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	26.208,60	26.208,60	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	7.200,00	7.200,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.524,95	5.524,95	100,00 %
6. Contributi da privati	55.425,00	55.425,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	444.967,20	355.632,57	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		355.632,57	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VILLANOVA MONDOVI'

12089 VILLANOVA MONDOVI' (CN) CORSO MARCONI 37 C.F. 84005630045 C.M. CNIC812005

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	89.334,63	0,00	89.334,63
	2	Vincolato	64.818,93	0,00	64.818,93
	1	Non vincolato	24.515,70	0,00	24.515,70

L'avanzo di amministrazione è pari ad € 89.334,63 ed è così composto:

Avanzo Vincolato corrisponde ad € € 64.818,93 così suddiviso:

Assicurazione alunni 843,05
Arredamento scolastico 125,42
Attrezzature disabili 397,08
Funzionamento alunni H 1.688,40
Contributo gettone presenza cons. com. 1.285,33
Progetto potenz. Mat. Letterarie 36,61
Corso approfondimento inglese 40,82
Contributo Alliance Française Lettrice DELF 75,00
Scelta consapevole percorso studio 2.066,15
Premio Confindustria Banco meccanica 446,00
Premio LIVDA 616,93
Contributo volontario genitori 810,00
Visite di istruzione 1.270,52 Comune
Villanova x AMA 500,00
Finanziamento svolgimento esami 20/21 1.926,32
PON Pensiero Computazionale 5.134,44
PON Mi Metto in gioco per imparare 4.497,40
Contributo USR eTwinning 150,00
Comune Frabosa Soprana Le vie della pietra 2,47
PNRR Animatore Digitale 4,97
Coop Insieme a Voi La grandezza dei piccoli 16,66
Contributo Comune Trofeo Ravano 700,00
Contributo Farmacie Star bene a Scuola 600,00
Contributo BCC Pianfei Star bene a scuola 102,72
Contributo BCC Pianfei Ed. Affettività 50,00
Economia English Time 655,38
Contributo CRC #10elode 4.943,63
Contributo CRC Ridiamo loro il mondo 19.181,97
Supporto psicologico 825,00
Sdoppiamento pluriclassi 6.700,00
Corsi acquaticità 37,00
Funzioni Miste 0,24
PNRR GEN MONDOLE' 4.971,15
Regione SCATTI 1.653,42
Regione STEM 2.464,85

L'avanzo non vincolato ammonta ad € 24.515,70



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VILLANOVA MONDOVI'

12089 VILLANOVA MONDOVI' (CN) CORSO MARCONI 37 C.F. 84005630045 C.M. CNIC812005

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	261.274,01	261.274,01	106.397,00	154.877,01	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	48.480,00	48.480,00	0,00	48.480,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	212.794,01	212.794,01	106.397,00	106.397,01	0,00

Sono stati accertati € 261.274,01 e parzialmente riscossi (€ 106.397,00) relativi a:

ESO4.6.A4.A-FSEPN-PI-2024-32 - TITOLO "DIRITTI IN GIOCO" - PIANO ESTATE : €48.480,00

DM 19/2024 M4C1I1.4-2024-1322-P-47820 DM 19 € 65.953,19 di cui riscossi € 32.976,59

"FORMARSI PER CRESCERE" PNRR CODICE M4C1I2.1-2023-1222 P-37070 € 55.385,34 di cui riscossi € 27.692,67

AZIONI DI POTENZI. COMPETENZE STEM MULTILINGUISTICHE M4C1I3.1-2023-1143-P-27700 € 91.455,48 di cui riscossi € 45.727,74

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	15.433,33	26.208,60	26.208,60	26.208,60	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	15.433,33	23.405,00	23.405,00	23.405,00	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	2.803,60	2.803,60	2.803,60	0,00	0,00

Sono state accertate e riscosse le seguenti somme:

Dotazione ordinaria

€15.433,33 funzionamento amministrativo e didattico assegnato dal MIM con nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023

€7.971,67 funzionamento amministrativo e didattico assegnato dal MIM con nota prot. n. 36704 del 30 settembre 2024 - periodo settembre-dicembre 2024

Altri finanziamenti Vincolati dallo Stato:

€2.253,10 integrazione FAD assegnato dal MiIM con nota prot. n. 47729 del 19/12/2024;

€356,06 finanziamento attività progettuali "percorsi di orientamento" assegnato dal MIM con nota prot. n.4191 del 15/11/2024;

€194,44 quota di partecipazione per corso di formazione dei PREPOSTI in servizio erogato dall' ISTITUTO COMPRENSIVO SAN MICHELE M.VI' ;

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	7.200,00	7.200,00	0,00	7.200,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	7.200,00	7.200,00	0,00	7.200,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VILLANOVA MONDOVI'

12089 VILLANOVA MONDOVI' (CN) CORSO MARCONI 37 C.F. 84005630045 C.M. CNIC812005

Sono state accertate le seguenti somme:

€500,00 (accertato) Finanziamento Regione Piemonte per attività "La Scuola va in azienda" (riscosso € 0,00)

€6.700,00 (accertato) Finanziamento Regione Piemonte per bando per il mantenimento ed allo sviluppo dei servizi scolastici nei territori montani progetto Sdoppiamento Pluriclasse (riscosso 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	3.530,00	5.524,95	5.524,95	1.994,95	3.530,00	0,00
	4	Comune vincolati	3.530,00	5.524,95	5.524,95	1.994,95	3.530,00	0,00

I finanziamenti riguardano:

€700,00 contributo del Comune di Villanova Mondovì per il Trofeo Ravano (riscossi € 700,00)

€1.950,00 finanziamento del Comune di Roccaforte Mondovì Funzioni Miste a.s. 2023/2024 (accertato)

€1580,00 finanziamento del Comune di Villanova Mondovì Funzioni Miste a.s. 2023/2024(accertato)

€882,74 contributo del Comune di Villanova Mondovì per il Progetto " Spazio ai giovani" (riscossi € 882,74)

€412,21 contributo del Comune di Frabosa Sottana per il Progetto " Crescere comunità insieme" (riscossi € 412,21)

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	12.200,00	55.425,00	55.425,00	45.425,00	10.000,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	6.000,00	33.805,29	33.805,29	33.805,29	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	6.348,00	6.348,00	6.348,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	200,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.225,00	1.225,00	1.225,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	13.646,71	13.646,71	3.646,71	10.000,00	0,00

Sono state accertate e parzialmente rimosse le seguenti somme:

€ 33.805,29 quote alunni per viaggi di istruzione (accertato e riscosso)

€6.348,00 per quote alunni assicurazione infortuni (accertato e riscosso)

€1.225,00 contributo famiglie per stampa libro realizzato dagli alunni della Scuola Secondaria di Primo Grado.(accertato e riscosso)

€300,00 per quote personale scolastico per assicurazione infortuni (accertato e riscosso)

€100,00 contributo Confindustria per partecipazione al concorso "Banco della meccanica" (accertato e riscosso)



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VILLANOVA MONDOVI'

12089 VILLANOVA MONDOVI' (CN) CORSO MARCONI 37 C.F. 84005630045 C.M. CNIC812005

€1001,00 contributo fondazione CRC per trasporto alunni a Cuneo "Rondò dei Talenti" (accertato e riscosso)

€10.000,00 contributo fondazione CRC finanziamento progetto " Io, noi e l'algoritmo"

€2000,00 contributo BCC Pianfei e Rocca De Baldi progetto Ristrutturazione della Biblioteca scolastica (accertato e riscosso)

€500,00 contributo Banca Alpi Marittime per il sostegno dello Sportello Psicologico (accertato e riscosso)

€145,71 Ditta Valverbe restituzione per errato pagamento

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Sono state accertate e parzialmente riscosse le seguenti somme:

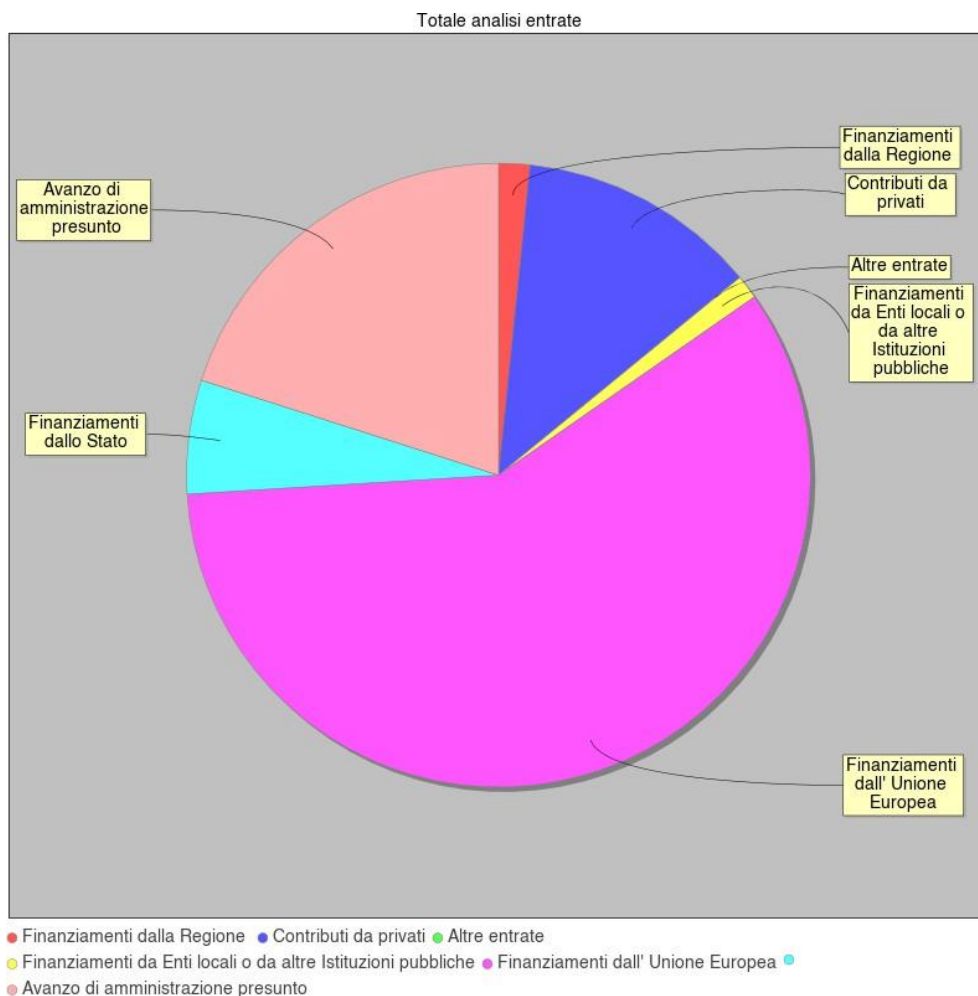
€0,01 interessi Banca Italia

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	89.334,63
Finanziamenti dall' Unione Europea	261.274,01
Finanziamenti dallo Stato	26.208,60
Finanziamenti dalla Regione	7.200,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.524,95
Contributi da privati	55.425,00
Altre entrate	0,01



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VILLANOVA MONDOVI'

12089 VILLANOVA MONDOVI' (CN) CORSO MARCONI 37 C.F. 84005630045 C.M. CNIC812005



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	323.637,82	160.729,02	49,66 %
P. Progetti	121.079,38	35.707,53	29,49 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	250,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	444.967,20	196.436,55	
Avanzo di competenza		159.196,02	
Totale a pareggio		355.632,57	

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.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VILLANOVA MONDOVI'

12089 VILLANOVA MONDOVI' (CN) CORSO MARCONI 37 C.F. 84005630045 C.M. CNIC812005

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	68.506,07	255.131,75	323.637,82	160.729,02	80.355,41	80.373,61	162.908,80
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	32.881,98	5.154,67	38.036,65	20.923,37	17.558,94	3.364,43	17.113,28
	2	Funzionamento amministrativo	10.770,92	2.600,01	13.370,93	7.262,56	6.727,16	535,40	6.108,37
	3	Didattica	15.016,50	218.234,01	233.250,51	96.631,71	20.642,93	75.988,78	136.618,80
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	7.770,52	28.787,00	36.557,52	34.706,13	34.221,13	485,00	1.851,39
	6	Attività di orientamento	2.066,15	356,06	2.422,21	1.205,25	1.205,25	0,00	1.216,96

A0101 - Funzionamento e Decoro della Scuola

Il totale delle somme impegnate ed in parte pagate riguardano:

- Beni di consumo impegnati e pagati € 3.956,26
- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi impegnati € 15367,11, pagati € 12.002,68 (residuo € 3.364,43)

per acquisto di materiale di pulizia e di primo soccorso, il noleggio dei fotocopiatori e manutenzione delle stampanti, dei fotocopiatori, prestazioni del medico competente e del RSPP, incarico GDPR, le quote assicurative degli alunni e del personale.

A fronte di una programmazione definitiva di € 30.406,41 resta una disponibilità finanziaria di € 11.083,04;

A0103 SUPPORTO PSICOLOGICO

sono state impegnati e pagati per acquisto di servizi prestazioni professionali - assistenza psicologica € 1.600,00

A fronte di una programmazione definitiva di € 2100,00 rimane una disponibilità finanziaria di € 500,00

A0104 FUNZIONI MISTE

sono state impegnate e pagate al personale Ata compensi per lo svolgimento delle Funzioni Miste € 0,00.

A fronte di una programmazione definitiva di € 3.530,24, resta una disponibilità finanziaria di € 3.530,24

A0110 - RISTRUTTURIAMO LA NOSTRA BIBLIOTECA E L'AULA MULTIDISCIPLINARE

Non sono state effettuate delle spese e rimane una disponibilità finanziaria di € 2000,00;

A0201 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Gli importi impegnati ed in parte pagati riguardano: l'acquisto di carta e cancelleria e stampati, assistenza tecnico informatica, canone dominio sito web e software gestionali, spese postali e Istituto Cassiere:

- acquisto beni di consumo, somme impegnate € 1.203,63, pagate € 1.118,23 (residuo passivo € 85,40)
- acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi, somme impegnate € 5.956,42, pagate € 5.606,42 (residuo passivo € 450,00)
- altre spese postali impegnate e pagate € 102,51

A fronte di una programmazione definitiva di € 13.370,93 rimane una disponibilità finanziaria di € 6.108,37 residui passivi € 535,40



A0301 MATERIALE DI CONSUMO

sono state impegnate per acquisto di beni di consumo e stampe € 1.663,20 (€ 1.265,85 somme pagate) residuo passivo € 397,35. A fronte di una programmazione definitiva di € 10.760,11 rimane una disponibilità finanziaria di € 9.096,91.

A0302 INTERVENTI A FAVORE DI ALUNNI DISABILI

non sono stati effettuati pagamenti su questo capitolo.

A fronte di una programmazione definitiva di € 2.250,48 resta una disponibilità finanziaria di € 2.250,48

A0303 CORSI VARI

sono stati impegnati e pagati € 950,00 per Spettacolo Teatrale per gli alunni della scuola dell'Infanzia plesso Villanova Mondovì.

A fronte di una programmazione definitiva di € 1.189,43 resta una disponibilità finanziaria di € 239,43.

A0304 MATERIALE TECNOLOGICO

non sono stati effettuati pagamenti su questo capitolo.

A fronte di una programmazione definitiva di € 1.285,33 resta una disponibilità finanziaria di € 1.285,33

A0305 PNRR SCUOLA 4.0 PROGETTO NEXT GEN MONDOLE'

residuo passivo già presente nell'anno finanziario 2023:

- per spese di personale € 12.540,18 compensi per Project Manager, Progettazione Architettonica, Prog. didattica e setting d'aula, consulenza pedagogica e strutturale, Collaudatore, personale Ata per allestimento ambienti
- Nell'esercizio finanziario 2024 non sono state effettuate delle spese.

A fronte di una programmazione definitiva di € 4971,15 resta una disponibilità finanziaria di € 4.971,15.

A03.15 DM 65/2023 AZIONI DI POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE

Il finanziamento è stato impegnato per spese di personale interno/esterno per la realizzazione dei corsi, per formazione, noleggio hardware e acquisto biglietti per spostamenti:

- spese del personale € 24.407,77 (impegnato e non pagato)
- acquisti beni di consumo € 154,00 (impegnato e pagato)
- acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi € 56.114,85 (somme pagate € 9537,08)

A fronte di una programmazione definitiva di € 91.455,48 resta una disponibilità finanziaria di € 10.778,86.

A03.17 DM 66/2023 FORMARSI PER CRESCERE

Il finanziamento è stato impegnato per spese di personale interno/esterno per la realizzazione di corsi di formazione al personale:

- spese di personale € 2.409,89
- acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi € 10.932,00 (somme pagate € 8.736,00)

A fronte di una programmazione definitiva di € 55.385,34 resta una disponibilità finanziaria di € 42.043,45.

A03.19 PNRR DIVARI DM 19

non sono stati effettuati pagamenti su questo capitolo. A fronte di una programmazione definitiva di € 65.953,19 resta una disponibilità finanziaria di € 65.953,19.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VILLANOVA MONDOVI'

12089 VILLANOVA MONDOVI' (CN) CORSO MARCONI 37 C.F. 84005630045 C.M. CNIC812005

A0501 VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

sono state programmati per acquisto di servizi € 34.706,13, pagati € 34.221,13, rimangono a residuo passivo € 485,00

A fronte di una programmazione definitiva di € 36.557,52 rimane una disponibilità finanziaria effettiva di € 1.851,39.

A0601 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

sono stati impegnati per spese di personale € 1.205,25

A fronte di una programmazione definitiva di € 2.422,21 resta una disponibilità finanziaria di € 1.216,96.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	51.741,89	69.337,49	121.079,38	35.707,53	32.114,25	3.593,28	85.371,85
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	26.781,26	597,74	27.379,00	17.785,25	17.785,25	0,00	9.593,75
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	18.449,83	65.592,21	84.042,04	15.222,36	11.629,08	3.593,28	68.819,68
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.510,80	2.447,54	8.958,34	2.699,92	2.699,92	0,00	6.258,42
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00	700,00

P0101 - PON PENSIERO COMPUTAZIONALE

Non sono state effettuate spese.

A fronte di una programmazione definitiva di € 5.134,44 resta una disponibilità finanziaria effettiva di € 5.134,44

P0102 - STEM REGIONE PIEMONTE PENSIERO COMPUTAZIONALE, COMPETENZE INFORMATICHE E POTENZIAMENTO IN MATEMATICA

sono stati impegnati e pagati per

- spese di personale € 2.094,70 compensi e ritenute docenze corsi Eipass e potenziamento di matematica.

A fronte di una programmazione definitiva di € 2.464,85 resta una disponibilità finanziaria di € 370,15

P0106 RIDIAMO LORO IL MONDO: UN'ACQUA SOSTENIBILE DAL NIDO ALLE SUPERIORI - BANDO NUOVA DIDATTICA 2022

sono stati impegnati e pagati per acquisto materiale per allestimento aula all'aperto € 8.984,52

- acquisto materiale cancelleria € 96,49

- spese del personale impegnato nella realizzazione del progetto € 4.807,09

- spese di formazione € 920,00

A fronte di programmazione definitiva di € 18.896,97 è rimasta una disponibilità finanziari effettiva di € 4.088,87

P01.07 PROGETTO SPAZIO AI GIOVANI

Sono stati impegnati e pagati € 882,45 per il personale impegnato nella realizzazione del progetto.

A fronte di una programmazione definitiva di € 882,74 resta una disponibilità finanziaria di € 0,29



P0202 ENGLISH TIME

non sono state effettuate spese

A fronte di una programmazione definitiva di € 655,38 rimane una disponibilità di € 655,38.

P0203 - MI METTO IN GIOCO PER IMPARARE

Non sono stati effettuati per questo capitolo di spesa nè impegni nè pagamenti.

A fronte di una programmazione definitiva di € 4.497,40 rimane una disponibilità finanziaria di € 4.497,40.

P0209 - SDOPPIAMENTO PLURICLASSI

Sono stati impegnati e pagati per spese di personale € 6.488,37.

A fronte di una programmazione definitiva di € 13.400,00 rimane una disponibilità finanziaria effettiva di € 6.911,63

P0210 - #10ELODE - SENTIRSI BENE PER STARE INSIEME - BANDO NUOVA DIDATTICA 2020 - BENESSERE A SCUOLA

sono stati impegnati e pagati € 3.358,37 per rimborso spese sostenute agli Istituti partecipanti alla Rete.

A fronte di una programmazione definitiva pari ad € 4.943,63 rimane una disponibilità finanziaria di € 1.585,26.

P02.11 - AIUTAMI A FARE DA SOLO - BANDO NUOVA DIDATTICA 2020 - SPAZI DIDATTICI

Non sono state effettuate spese

P02.12 - STARE BENE SEMPRE! - BANDO NUOVA DIDATTICA 2021

Per questo capitolo non sono stati effettuati impegni di spesa.

P02.13 - SCATTI COMUNITA' ATTIVAZIONE INCLUSIONE CUP N. J61I22000530002

Sono stati impegnati e pagati per spese di personale € 1.370,13 compensi al personale

A fronte di una programmazione definitiva pari ad € 1653,42 rimane una disponibilità finanziaria di € 283,29

P0214: PIANO ESTATE " DIRITTI IN GIOCO"

Non sono state effettuate spese.

A fronte di un finanziamento di € 48.480,00 rimane una disponibilità finanziaria di € 48.480,00

P0215 PROGETTO :CRESCERE COMUNITA' INSIEME, COMUNITA' IN RILIEVO:

Sono stati impegnati e pagati € 412,21 per il personale impegnato nella realizzazione del progetto.

Economie € 0,00.

P02.16 IO, NOI E L'ALGORITMO

Sono stati impegnati € 3.593,28 per corsi di formazione.

A fronte di una programmazione definitiva di € 10.000,00 rimane una disponibilità finanziaria di € 6.406,72

P04.1 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

sono stati impegnati per:



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VILLANOVA MONDOVI'

12089 VILLANOVA MONDOVI' (CN) CORSO MARCONI 37 C.F. 84005630045 C.M. CNIC812005

- acquisto di servizi per formazione Primo soccorso, formazione docenti scuole Infanzia € 2.051,60

- Spese di personale per docenza formazione metodo Bortolato € 448,32

- partecipazioni a reti di scuole FATA e Plus dotazione € 200,00.

A fronte di una programmazione definitiva pari ad € 6.700,27 rimane una disponibilità finanziaria di € 4.000,35

P0404 - DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE DIGITALE PER IL PERSONALE SCOLASTICO

non sono state effettuate spese.

A fronte di una programmazione definitiva pari ad € 4,97 rimane una disponibilità finanziaria di € 4,97

P0405 INTEGRAZIONE FAD

non sono state effettuate spese.

A fronte di una programmazione definitiva di € 2.253,10, rimane una disponibilità finanziaria di € 2.253,10

P0501 TROFEO RAVANO

Non sono state effettuate spese.

A fronte di una programmazione definitiva di € 700,00, rimane una disponibilità finanziaria di € 700,00

R 98 FONDO DI RISERVA

il fondo di riserva non è stato utilizzato. Rimane, quindi a disponibilità finanziaria.

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	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00
	98	Fondo di riserva	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00

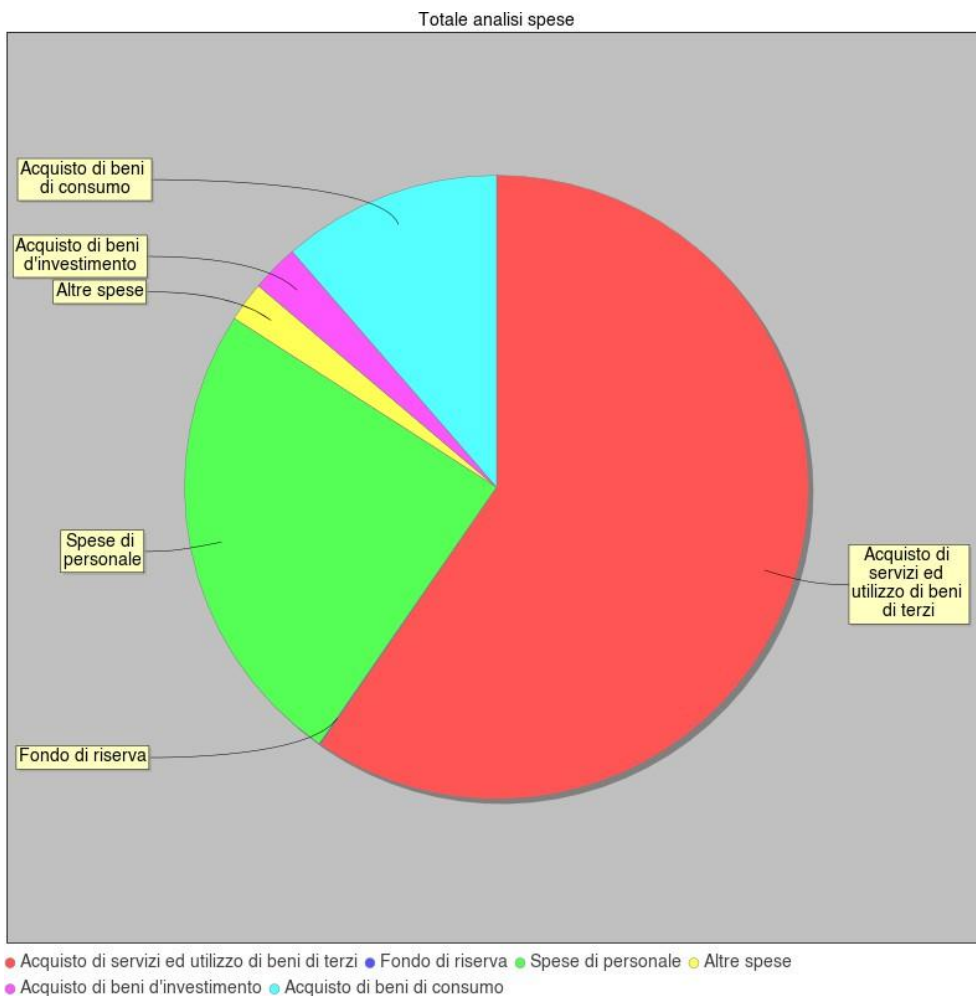
Il fondo di riserva non è stato utilizzato. Rimane quindi a disponibilità finanziaria.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	108.943,12
Acquisto di beni di consumo	50.584,01
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	265.059,55
Acquisto di beni d'investimento	10.917,17
Altre spese	9.213,35
Fondo di riserva	250,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
IC VILLANOVA MONDOVI'

12089 VILLANOVA MONDOVI' (CN) CORSO MARCONI 37 C.F. 84005630045 C.M. CNIC812005





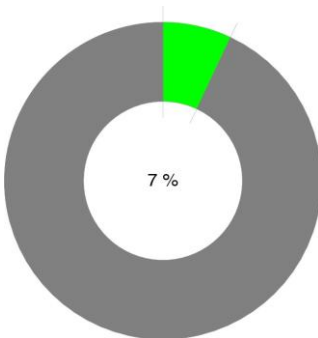
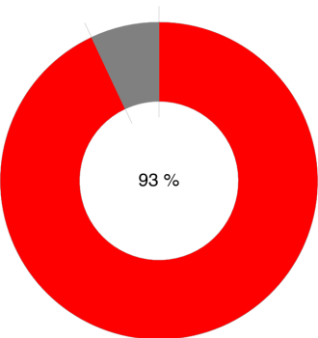
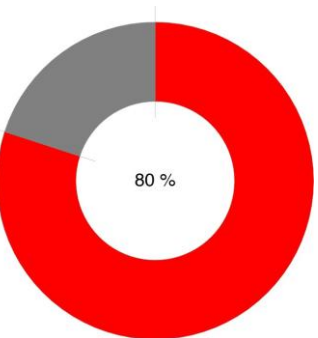
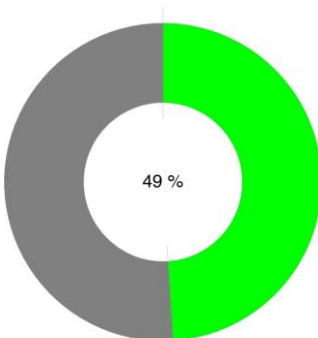
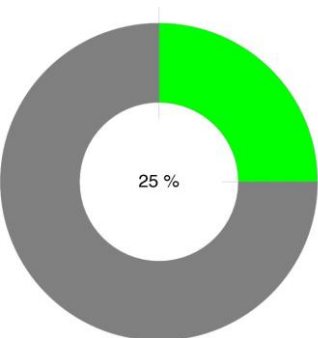
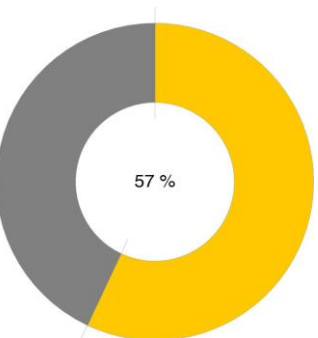
3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato non sono confluite somme.

4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

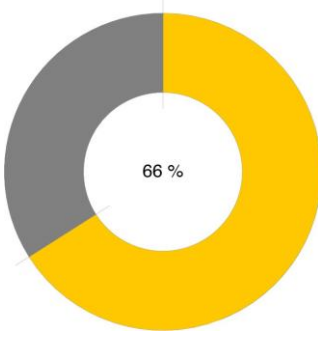
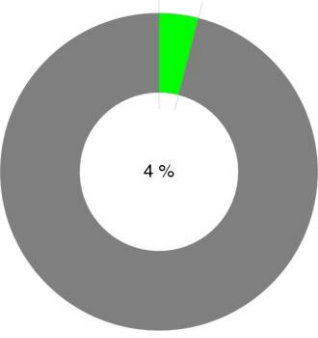
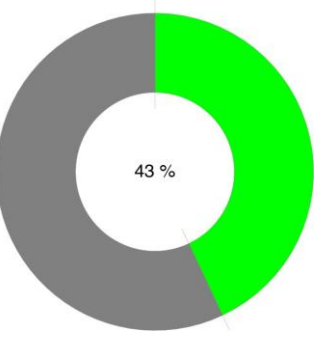
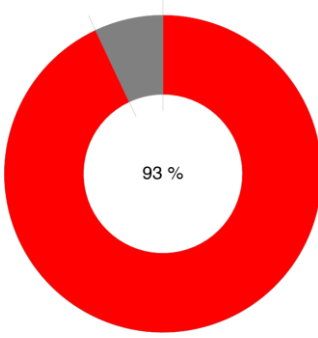
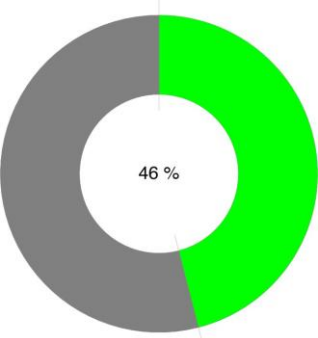
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.

DIPENDENZA FINANZIARIA  7 % Finanziamenti dello Stato Totale accertamenti	AUTONOMIA FINANZIARIA  93 % Enti + Privati + Altre entrate Totale accertamenti	MANCATA RISCOSSIONE  80 % Totale Accertamenti Previsione definitiva
INCIDENZA RESIDUI ATTIVI  49 % Accertamenti non riscossi Totale accertamenti	SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI  25 % Riscossioni residui attivi Residui attivi	ACCUMULO RESIDUI ATTIVI  57 % Totale residui attivi a fine anno Totale accertamenti + Residui attivi



4.2. Indici di bilancio per le Spese

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

SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA  66 % Impegni A03 + Impegni Progetti Totale impegni	AUTONOMIA FINANZIARIA  4 % Impegni A02 Totale impegni	INCIDENZA RESIDUI PASSIVI  43 % Impegni non pagati Totale impegni
SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI  93 % Pagamenti residui passivi Residui passivi	ACCUMULO RESIDUI PASSIVI  46 % Totale residui a fine anno Totale impegni + residui passivi	



5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2024, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F. 2024: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2024, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

Risultati conseguiti

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il programma annuale 2024, risaltano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F. 2024: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati ottenuti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

Obiettivi della gestione finanziaria 2024

- a) Rinforzare ed elevare la qualità dell'offerta formativa attivando percorsi coerenti col P.T.O.F., finalizzati tra l'altro a stimolare il potenziale creativo degli alunni;
- b) Stipulare, in relazione a quanto sopra, accordi e protocolli d'intesa con Associazioni ed Enti territoriali, Comune, Provincia e Regione per integrare le risorse finanziarie disponibili e realizzare, quindi, Progetti ed iniziative previste nell'ambito del Piano dell'Offerta Formativa;
- c) Ridurre nei limiti del possibile le spese per supplenze brevi mediante adeguate forme organizzative ed un razionale impiego delle risorse umane;
- d) Gestire le risorse finanziarie, vincolate e non, nel modo calibrato ed in sintonia con i bisogni formativi dell'utenza

VILLANOVA MONDOVI',
12-03-2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Concetta Bella

Antonio Marciante