



## Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023

### 1. Premessa

#### 1.1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2023 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) (nel quale sono riepilogate le entrate e le spese dell'esercizio finanziario)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I) che di fatto riassume tutte le operazioni contabili avvenute durante l'anno compresa la residua disponibilità per ciascun capitolo di spesa)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J) vale a dire la situazione amministrativo-contabile al 01/01/2023 (saldo di cassa) e al 31/12/2023, con le riscossioni e i pagamenti operati in conto residuo e in conto competenza che porta alla determinazione del saldo di cassa al fine esercizio. In aggiunta i residui attivi e passivi che determinano in aggiunta ai precedenti conti descritti l'avanzo di amministrazione al 31/12/2023, compreso l'avanzo o disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza (differenza tra riscossioni e pagamenti avvenuti durante l'esercizio finanziario).
- Conto del patrimonio (Mod. K) - fa riferimenti ai dati di Inventario, le cui poste iniziali devono coincidere con le poste finali riferite al Consuntivo dell'anno precedente. Vedi recente risoluzione tagliando aperto con l'assistenza Sidi.
- 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 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 25/01/2023 con provvedimento n. 9 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Le entrate accertate ammontano a € 163.277,16 di cui € 157.750,08 rimosse e € 5.527,08 non rimosse nell'esercizio al 31/12/2023 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2023. Le uscite impegnate ammontano a € 228.535,24 di cui € 228.535,24 pagate ed € 0,00 rimaste da pagare nell'esercizio, che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2023.

Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati:

I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie ammontano a € zero.

I fondi acquisiti con il contributo per iscrizione ai corsi liberi che ammontano a € 18.212,80 sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:

A.3.1 — Funzionamento didattico generale per € 8.000,00

P.2.1 — Progetto CPIA Cremona per € 7.080,00



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**MM CPIA 1 CREMONA**

26100 CREMONA (CR) VIA SAN LORENZO 4/B C.F. 93057140191 C.M. CRMM04400D

P.2.2 — Progetto CPIA Casalmaggiore per € 4.962,80

P.2.3 — Progetto CPIA Crema per € 6.170,00

I fondi acquisiti per copertura assicurativa del personale che ammontano a 35,00 sono stati destinati al pagamento dei premi per l'assicurazione integrativa

A.2.1 Funzionamento amministrativo generale per € 28.939,89

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2024

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

(Schema verbale Athena)

**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

22

Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time

1

Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time

0

Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time

0

Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale

4

Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale

0

Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno

2

Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno

0

Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time

0

Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time

0

Insegnanti di religione incaricati annuali

0

Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario\*

1

Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario\*

0

\*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.

**TOTALE PERSONALE DOCENTE**

30

N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto

**NUMERO**

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

1



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**MM CPIA 1 CREMONA**

26100 CREMONA (CR) VIA SAN LORENZO 4/B C.F. 93057140191 C.M. CRMM04400D

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato

1

Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo

0

Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato

1

Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale

1

Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno

2

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

6

Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale

1

Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno

1

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

0

TOTALE PERSONALE ATA

14



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
MM CPIA 1 CREMONA

26100 CREMONA (CR) VIA SAN LORENZO 4/B C.F. 93057140191 C.M. CRMM04400D

## 2. Riepilogo dati contabili

### 2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	520.099,70	Programmazione definitiva	441.070,80	Disp. fin. da programmare 79.028,90
Accertamenti	163.277,16	Impegni	228.535,24	Disavanzo di competenza 65.258,08
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				216.283,68
Riscossioni competenza residui (B)	219.214,54	Pagamenti competenza residui (C)	228.785,24	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				206.712,98
Somme rimaste da riscuotere (E)	5.527,08	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 5.527,08
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	295,50	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	5.822,58	Totale residui passivi (L=F+H)	0,00	Residui Attivi - Residui Passivi 5.822,58

Il Fondo di cassa iniziale al 1 gennaio 2023 è risultato pari a € 216.283,68 al quale dobbiamo sommare la differenza tra pagamenti (€ 228.785,24) e riscossioni (€ 219.214,54). Incassati accertamenti per 163.277,16 €, pagati impegni per € 228.535,24. Per effetto del calcolo il fondo di cassa finale al 31/12/2023 è risultato pari a € 206.712,98, dato che deve necessariamente coincidere con il saldo di banca e della Banca d'Italia. Nel computo del calcolo del dato contabile complessivo contribuiscono i residui attivi (pari a € 5.822,58) e passivi - che porta il totale a € 212.535,56 cosiddetto avanzo di amministrazione al 31/12/2023. I residui attivi ammontano a € 5.822,58.



### 3. Conto Finanziario

Il Conto finanziario prende in esame le entrate di competenza dell'esercizio 2023, accertate, riscosse o rimaste da riscuotere, e le spese di competenza, impegnate, pagate o rimaste da pagare.

#### 3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2023

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	356.822,54	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	32.204,10	32.204,10	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	79.623,70	79.623,70	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.609,98	7.609,98	100,00 %
6. Contributi da privati	43.839,37	43.839,37	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	520.099,70	163.277,16	
Disavanzo di competenza		65.258,08	
Totale a pareggio		228.535,24	

Per quanto riguarda l'analisi del Conto finanziario ammontano a € 32.204,10 per i finanziamenti dall'Unione Europea, € 79.623,70 per i finanziamenti statali, a € 7.609,98 quelli derivanti da enti locali, ed € 43.389,97 i contributi di privati.



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
MM CPIA 1 CREMONA

26100 CREMONA (CR) VIA SAN LORENZO 4/B C.F. 93057140191 C.M. CRMM04400D

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	356.822,54	0,00	356.822,54
	2	Vincolato	356.822,54	0,00	356.822,54

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1			Avanzo di amministrazione presunto	356.822,54	0,00	356.822,54
	2		Vincolato	356.822,54	0,00	356.822,54

L'avanzo di amministrazione ha subito variazioni in quanto calcolato prima del 31 dicembre 2023 (avanzo presunto al 02/11/2023 € 141. 927,81 con una previsione di spesa di € 35.404,10, avanzo definitivo al 31/12/2023 € 212.535,56)

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	32.204,10	32.204,10	29.952,00	2.252,10	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	32.204,10	32.204,10	29.952,00	2.252,10	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2			Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	32.204,10	32.204,10	29.952,00	2.252,10	0,00
	3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	32.204,10	32.204,10	29.952,00	2.252,10	0,00
		1	Erasmus - Azione KA1 - Mobilità e formazione del personale	0,00	2.252,10	2.252,10	0,00	2.252,10	0,00
		2	Ali Msna 1° volo Home/2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	Erasmus - Azione KA121-ADU-2023	0,00	29.952,00	29.952,00	29.952,00	0,00	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	21.087,03	79.623,70	79.623,70	76.348,72	3.274,98	0,00
	1	Dotazione ordinaria	21.087,03	42.013,58	42.013,58	42.013,58	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	37.610,12	37.610,12	34.335,14	3.274,98	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3			Finanziamenti dallo Stato	21.087,03	79.623,70	79.623,70	76.348,72	3.274,98	0,00
	1		Dotazione ordinaria	21.087,03	42.013,58	42.013,58	42.013,58	0,00	0,00
	6		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	37.610,12	37.610,12	34.335,14	3.274,98	0,00
		1	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
MM CPIA 1 CREMONA

26100 CREMONA (CR) VIA SAN LORENZO 4/B C.F. 93057140191 C.M. CRMM04400D

	8	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	contributo editoria art. 1 legge 27 dicembre 2019 n. 160	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9	A.F. 2021 DM 162_2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA ,art. 1 commi 504-505 legge 20/12/2020 n. 178	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	Azione 28 Un animatore digitale in ogni scuola a.s. 2021-2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Compensi per Test Prefettura e Formazione Civica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Risorse ex art. 31, comma 6, D.L.41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	contributo editoria art. 1 legge 27 dicembre 2019 n. 160, comma 389	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	Percorsi di garanzia delle competenze della popolazione adulta D.M. 2 marzo 2021 n. 48	0,00	3.274,98	3.274,98	0,00	3.274,98	0,00
	10	Art.1, comma 697, L. n. 234/2021 - Assistenza e supporto psicologico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12	Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L.115/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	14	Progetto Fami Progr. 2480	0,00	18.549,08	18.549,08	18.549,08	0,00	0,00
	15	Test Prefettura	0,00	15.786,06	15.786,06	15.786,06	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	7.609,98	7.609,98	7.609,98	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	7.424,98	7.424,98	7.424,98	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	185,00	185,00	185,00	0,00	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	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	7.609,98	7.609,98	7.609,98	0,00	0,00
	4		Comune vincolati	0,00	7.424,98	7.424,98	7.424,98	0,00	0,00
		1	Diritto allo Studio Comune di Cremona 2022	0,00	7.424,98	7.424,98	7.424,98	0,00	0,00
	6		Altre Istituzioni vincolati	0,00	185,00	185,00	185,00	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	0,00	43.839,37	43.839,37	43.839,37	0,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00	43.171,80	43.171,80	43.171,80	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	632,57	632,57	632,57	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	35,00	35,00	35,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
MM CPIA 1 CREMONA

26100 CREMONA (CR) VIA SAN LORENZO 4/B C.F. 93057140191 C.M. CRMM04400D

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6			Contributi da privati	0,00	43.839,37	43.839,37	43.839,37	0,00	0,00
	2		Contributi per iscrizione alunni	0,00	43.171,80	43.171,80	43.171,80	0,00	0,00
		3	Iscrizione alunni corsi liberi	0,00	13.045,00	13.045,00	13.045,00	0,00	0,00
		1	CILS Esami di Certificazione L2	0,00	11.534,00	11.534,00	11.534,00	0,00	0,00
		2	Iscrizione	0,00	18.592,80	18.592,80	18.592,80	0,00	0,00
	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	632,57	632,57	632,57	0,00	0,00
	6		Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	35,00	35,00	35,00	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	0,00	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

Aggregato	Voce	Sottovoce	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

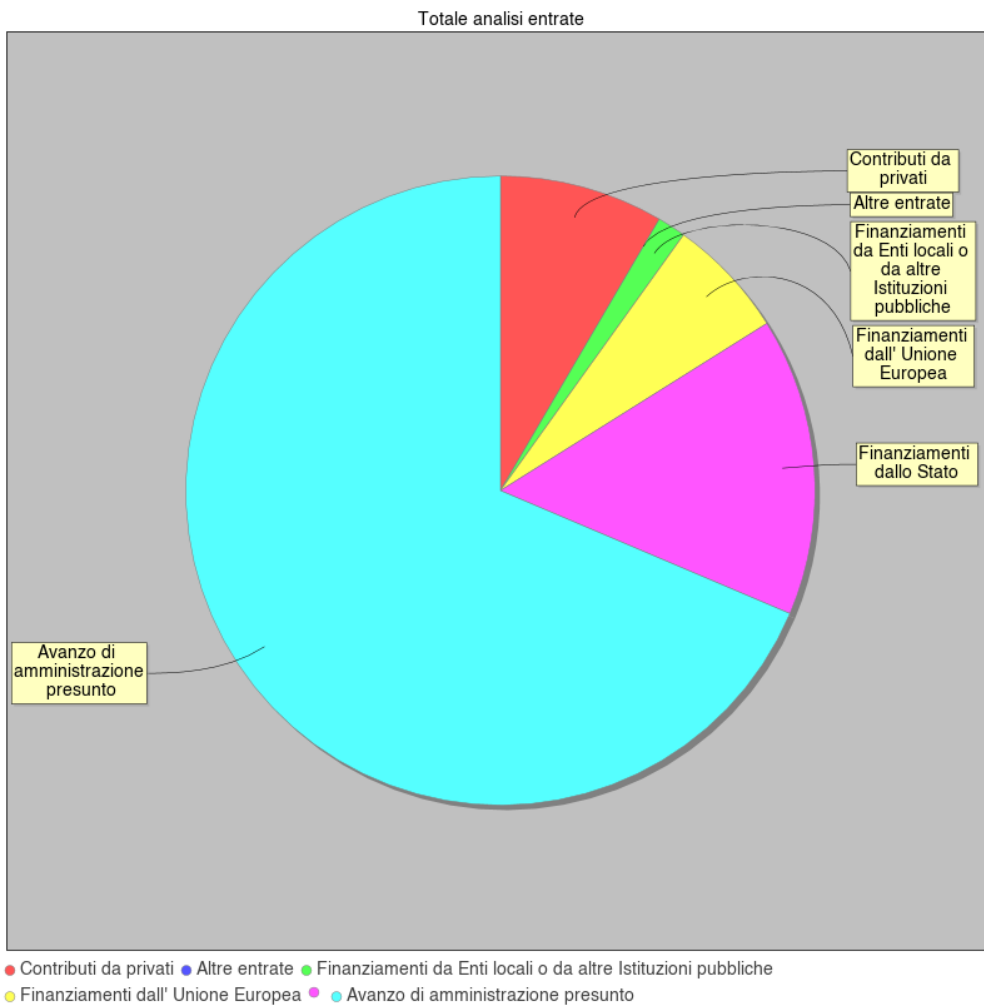
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	356.822,54
Finanziamenti dall' Unione Europea	32.204,10
Finanziamenti dallo Stato	79.623,70
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.609,98
Contributi da privati	43.839,37
Altre entrate	0,01





**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**MM CPIA 1 CREMONA**

26100 CREMONA (CR) VIA SAN LORENZO 4/B C.F. 93057140191 C.M. CRMM04400D





Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
MM CPIA 1 CREMONA

26100 CREMONA (CR) VIA SAN LORENZO 4/B C.F. 93057140191 C.M. CRMM04400D

### 3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2023

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	165.405,62	58.053,61	35,10 %
P. Progetti	273.556,48	170.481,63	62,32 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	2.108,70	0,00	0,00 %
Totale Spese	441.070,80	228.535,24	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		228.535,24	



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
MM CPIA 1 CREMONA

26100 CREMONA (CR) VIA SAN LORENZO 4/B C.F. 93057140191 C.M. CRMM04400D

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	108.734,48	56.671,14	165.405,62	58.053,61	58.053,61	0,00	107.352,01
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	3.254,66	3.550,19	6.804,85	5.249,14	5.249,14	0,00	1.555,71
	2	Funzionamento amministrativo	54.469,78	20.284,43	74.754,21	19.324,83	19.324,83	0,00	55.429,38
	3	Didattica	24.320,24	-0,15	24.320,09	3.905,17	3.905,17	0,00	20.414,92
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	26.689,80	32.836,67	59.526,47	29.574,47	29.574,47	0,00	29.952,00

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A			Attività amministrativo-didattiche	108.734,48	56.671,14	165.405,62	58.053,61	58.053,61	0,00	107.352,01
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	3.254,66	3.550,19	6.804,85	5.249,14	5.249,14	0,00	1.555,71
		2	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	3.254,66	-0,01	3.254,65	1.698,94	1.698,94	0,00	1.555,71
		3	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1 - D.L. 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	A.F. 2021 DM 162_2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA ,ART. 1 COMMI 504-505 LEGGE 20/12/2020 N. 178	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1 D.L.115/2022	0,00	3.550,20	3.550,20	3.550,20	3.550,20	0,00	0,00
	2		Funzionamento amministrativo	54.469,78	20.284,43	74.754,21	19.324,83	19.324,83	0,00	55.429,38
		1	Funzionamento amministrativo generale	54.469,78	20.284,43	74.754,21	19.324,83	19.324,83	0,00	55.429,38
	3		Didattica	24.320,24	-0,15	24.320,09	3.905,17	3.905,17	0,00	20.414,92
		1	Funzionamento didattico generale	24.024,59	0,00	24.024,59	3.905,17	3.905,17	0,00	20.119,42
		2	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1 - D.L. 34/2020	0,15	-0,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	CONTRIBUTO EDITORIA ART. 1 LEGGE 27 DICEMBRE 2019 N. 160, COMMA 389	295,50	0,00	295,50	0,00	0,00	0,00	295,50
		4	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	26.689,80	32.836,67	59.526,47	29.574,47	29.574,47	0,00	29.952,00
		1	ERASMUS - AZIONE KA1 - MOBILITÀ E FORMAZIONE DEL PERSONALE	26.689,80	2.884,67	29.574,47	29.574,47	29.574,47	0,00	0,00
		2	ERASMUS - AZIONE KA121-ADU-2023 - MOBILITÀ E FORMAZIONE DEL PERSONALE	0,00	29.952,00	29.952,00	0,00	0,00	0,00	29.952,00

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	267.066,39	6.490,09	273.556,48	170.481,63	170.481,63	0,00	103.074,85
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.113,43	-113,43	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	253.037,43	-14.610,28	238.427,15	162.146,68	162.146,68	0,00	76.280,47



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
MM CPIA 1 CREMONA

26100 CREMONA (CR) VIA SAN LORENZO 4/B C.F. 93057140191 C.M. CRMM04400D

	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	5.360,00	24.579,00	29.939,00	6.674,15	6.674,15	0,00	23.264,85
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.555,53	-3.365,20	4.190,33	660,80	660,80	0,00	3.529,53

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P			Progetti	267.066,39	6.490,09	273.556,48	170.481,63	170.481,63	0,00	103.074,85
	1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.113,43	-113,43	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
		1	Contributi vari PNSD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	Progetto EDUFIN CPIA DM 851 ART 9	113,43	-113,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	PROGETTO A.F. 2020 DM 1147_2019 PNSD SEZ:133	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	EMERGENZA COVID 19 - CONTRIBUTO COMUNE DI CREMONA - DISPOSITIVI PER DIDATTICA A DISTANZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	PIANO "SCUOLA ESTATE" - RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, D.L.41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	AZIONE 28 UN ANIMATORE DIGITALE IN OGNI SCUOLA	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	253.037,43	-14.610,28	238.427,15	162.146,68	162.146,68	0,00	76.280,47
		1	Progetto CPIA Cremona	17.661,61	7.140,00	24.801,61	9.635,15	9.635,15	0,00	15.166,46
		2	Progetto CPIA Casalmaggiore	21.480,50	4.962,80	26.443,30	9.475,61	9.475,61	0,00	16.967,69
		3	Progetto CPIA Crema	37.983,97	-1.309,72	36.674,25	6.586,22	6.586,22	0,00	30.088,03
		4	Progetto Prefettura	13.251,42	15.786,06	29.037,48	27.641,29	27.641,29	0,00	1.396,19
		5	PROGETTO FAMI	21.000,51	-19.626,58	1.373,93	0,00	0,00	0,00	1.373,93
		6	DM 663 art 37 FP BREVE	855,97	-855,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	Scuola in Carcere dm 663 art. 13	367,93	-367,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	PON 2165 DEL 24/02/2017 FSE PERCORSI PER ADULTI E GIOVANI ADULTI	16.666,52	-16.666,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	Scuola in Carcere DM 851 ART 8	223,06	-223,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		10	Progetto Edufin art. 4 comma 2 lett. B	1.215,50	-1.215,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		11	Progetto Edufin art. 4 comma 2 lett. C	20,51	-20,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		12	FAMI PROG.2480 - CONOSCERE PER INTEGRARSI	52.759,21	22.427,09	75.186,30	75.186,30	75.186,30	0,00	0,00
		13	PON LAN/WLAN E AMBIENTI DIGITALI (10.8.1.A3 FESR PON-LO-2016-6 - I CARE FOR CPIA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		14	DM 663 ART. 4 (ACCOGLIENZA SOSTEGNO) ANNO 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		15	PON 10028 DEL 20/04/2018 - PERCORSI PER ADULTI E GIOVANI ADULTI 2° EDIZIONE	29.385,03	-23.350,42	6.034,61	6.034,61	6.034,61	0,00	0,00
		16	PON 4294 DEL 27/04/2017 - PROGETTI DI INCLUSIONE SOCIALE ED INTEGRAZIONE	16.084,10	-5.794,92	10.289,18	10.289,18	10.289,18	0,00	0,00
		17	D.L.18/2020-DIDATTICA A DISTANZA	8,04	-8,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		18	A.F. 2020 DM 186_2020 SEZ:133 - POTENZIAMENTO DISPOSITIVI EMERGENZA COVID 19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		19	PON PER LA SCUOLA - FESR - 10478 - SEDE	4,20	-4,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		20	PON PER LA SCUOLA - FESR - 10478 - CARCERE	7,05	-7,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		21	ALI MSNA 1° VOLO HOME/2019	6.495,77	-6.495,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		22	ART.1, COMMA 697, L. N. 234/2021 - ASSISTENZA E SUPPORTO PSICOLOGICO	1.786,16	0,00	1.786,16	0,00	0,00	0,00	1.786,16



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
MM CPIA 1 CREMONA

26100 CREMONA (CR) VIA SAN LORENZO 4/B C.F. 93057140191 C.M. CRMM04400D

		23	PERCORSI DI GARANZIA DELLE COMPETENZE DELLA POPOLAZIONE ADULTA D.M. 2 MARZO 2021 N. 48	3.275,00	3.274,98	6.549,98	6.549,98	6.549,98	0,00	0,00
		24	DIRITTO ALLO STUDIO COMUNE DI CREMONA	7.232,39	7.424,98	14.657,37	5.475,36	5.475,36	0,00	9.182,01
		25	RISORSE EX ART. 36, COMMA 2, D.L. 21/2022	5.272,98	0,00	5.272,98	5.272,98	5.272,98	0,00	0,00
		26	PROGETTO CPIA SEDE CIRCONDARIALE	0,00	320,00	320,00	0,00	0,00	0,00	320,00
	3		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	5.360,00	24.579,00	29.939,00	6.674,15	6.674,15	0,00	23.264,85
		1	CILS ESAMI DI CERTIFICAZIONE L2	5.360,00	11.534,00	16.894,00	6.674,15	6.674,15	0,00	10.219,85
		2	ISCRIZIONE CORSI LIBERI	0,00	13.045,00	13.045,00	0,00	0,00	0,00	13.045,00
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.555,53	-3.365,20	4.190,33	660,80	660,80	0,00	3.529,53
		1	Formazione e aggiornamento	3.000,00	185,00	3.185,00	185,00	185,00	0,00	3.000,00
		2	RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1, D.L. 115/2022	4.555,53	-3.550,20	1.005,33	475,80	475,80	0,00	529,53

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

Tipologia	Categoria	Voce	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	2.108,70	0,00	2.108,70	0,00	0,00	0,00	2.108,70

	98	Fondo di riserva	2.108,70	0,00	2.108,70	0,00	0,00	0,00	2.108,70
--	----	------------------	----------	------	----------	------	------	------	----------

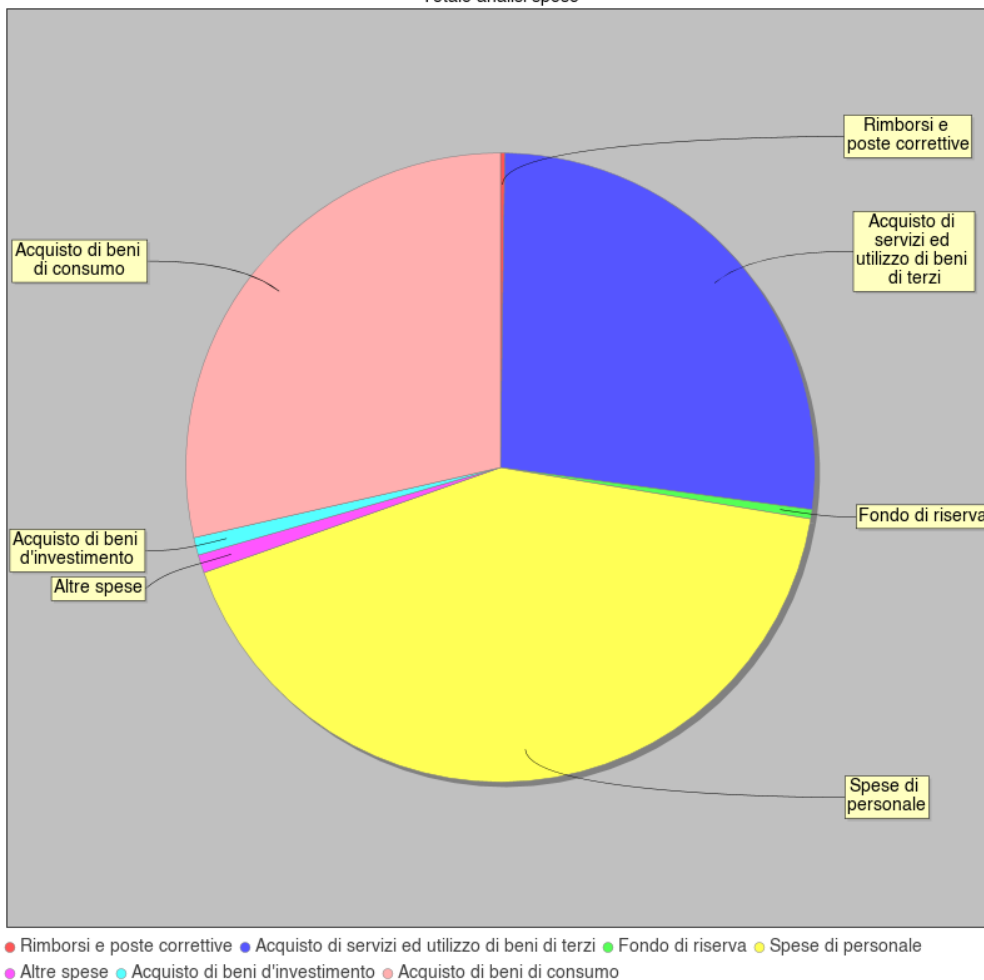
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	185.100,76
Acquisto di beni di consumo	126.065,91
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	118.685,43
Acquisto di beni d'investimento	4.000,00
Altre spese	4.110,00
Rimborsi e poste correttive	1.000,00
Fondo di riserva	2.108,70



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**MM CPIA 1 CREMONA**

26100 CREMONA (CR) VIA SAN LORENZO 4/B C.F. 93057140191 C.M. CRMM04400D

Totale analisi spese





### **3.3. Disponibilità finanziaria da programmare**

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 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.





**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
MM CPIA 1 CREMONA**

26100 CREMONA (CR) VIA SAN LORENZO 4/B C.F. 93057140191 C.M. CRMM04400D

## **5. Conclusioni**

### **5.1. Conclusioni**

CREMONA, **04-06-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Dall'Olio Maurizio**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Dr.ssa Annamaria Fiorentini**