



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. 116 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

1.2. Andamento della gestione e risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e finalità e voci di spesa dei fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie

L'azione programmatica sottesa all'utilizzo delle risorse finanziarie disponibili nelle loro diverse provenienze è caratterizzata da un'attenta visione di insieme che consente una direzione unitaria delle scelte e degli interventi. Ogni singolo impegno di acquisto è inserito in un ampio e complesso quadro di opportunità volte alla realizzazione di quanto previsto dalla *mission*, cuore del Piano Triennale dell'offerta Formativa dell'Istituto. Lo sviluppo di ciascuno al massimo delle proprie potenzialità, il poter contare su un'offerta formativa capace di valorizzare le diverse intelligenze e i differenti punti di forza del singolo studente è il punto di arrivo che conduce il singolo acquisto in un sistema ragionato e lontano da qualsiasi forma di improvvisazione. Un quadro di sviluppo che comprende anche l'adulto educante, chiamato a dare il meglio di sé in percorsi di differente natura, ideati anche nell'ottica della valorizzazione del personale stesso, attivato dagli stimoli continui della ricerca-azione. La certezza di un'azione che si snoda lungo una direttrice condivisa e unitaria, pur nella differenziazione delle finalità previste dai diversi ordini scolastici nonché dei diversi bacini disciplinari, mira altresì a una disseminazione di buone prassi che non possono che riflettersi sull'azione amministrativa che ne guadagna in efficacia ed efficienza.

Il contributo volontario di cui all'aggregato 6 Voce 1 è un contributo finanziario annuale che viene richiesto per l'anno scolastico alle famiglie dall'Istituzione scolastica (nota Ministeriale n.20651 del 12/11/2020) e destinato al plesso di appartenenza per arricchire e migliorare i percorsi attivati, attraverso proposte variegate, materiali specifici e funzionali, interventi di potenziamento con risorse interne o esterne. Detto contributo si compone di una quota di rimborso alla scuola delle spese sostenute per conto delle famiglie stesse (costo del diario di Istituto contenente il libretto delle assenze, la modulistica, i regolamenti e le informative necessarie) e di una quota volontaria che permette l'arricchimento delle progettualità del plesso, attraverso interventi di ampliamento dell'offerta culturale e formativa. Si precisa che detti contributi non sono destinati in alcun modo ad attività di funzionamento ordinario e amministrativo, ma hanno una ricaduta diretta sull'azione educativa rivolta agli studenti. La quota versata dai genitori a titolo di contributo volontario, dunque, viene finalizzata di anno in anno all'ampliamento delle opportunità educativo-didattiche e percorre gli obiettivi esplicitati nel Piano Triennale dell'offerta Formativa, che a partire dai grandi nuclei delle competenze chiave di cittadinanza, passano alle finalità, agli obiettivi generali e si dettagliano via via negli obiettivi specifici relativi ai singoli progetti previsti dai diversi ordini di scuola a cui il contributo è rivolto. In particolare, nell'anno finanziario 2023 il contributo volontario utilizzato per l'implementazione delle seguenti progettualità di cui si indicano le singole voci di spesa:

SCUOLA DELL'INFANZIA

Nei diversi plessi di scuola dell'infanzia dell'Istituto i contributi volontari sono stati impegnati per il miglioramento del progetto "Accoglienza", volto a garantire spazi e sussidi utili a favorire un sereno inserimento degli allievi e lo sviluppo delle autonomie personali e per l'estensione del progetto "Uscite didattiche e viaggi di istruzione", che ha consentito ai piccoli allievi di vivere esperienze di uscita sul territorio o di fruizione di spettacoli teatrali messi in scena all'interno dei propri plessi. Sono stati inoltre realizzati i progetti della sfera motorio-artistico-affettiva di musicoterapia e yoga

SCUOLA PRIMARIA

Nei diversi plessi di scuola primaria dell'Istituto i contributi volontari hanno potenziato l'attività di azioni educativo-didattiche legate allo sviluppo della creatività come il progetto "Le Olimpiadi della danza" che ha garantito la preparazione e la messa in scena di coreografie in danza rappresentate nell'ambito di un concorso nazionale. Nell'ottica dei progetti dell'area linguistico-interculturale è stato realizzato l'*english setting*, che sviluppa le capacità comunicative anche attraverso l'utilizzo di una vera cabina telefonica londinese appositamente acquistata con i contributi volontari.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRESORE CREMASCO

26017 TRESORE CREMASCO (CR) VIA MARCONI 5 C.F. 82005030190 C.M. CRIC812001

SCUOLA SECONDARIA

Nei due plessi di scuola secondaria dell'Istituto i contributi volontari sono stati indirizzati alla realizzazione del progetto "Le Olimpiadi della danza" che ha garantito la preparazione e la messa in scena di coreografie in danza rappresentate nell'ambito di un concorso nazionale. Una quota consistente del contributo è stata comunque rivolta alla prosecuzione dello sportello di ascolto "La parola", spazio di parola e di supporto psicologico, accessibile a tutti gli studenti al fine di assicurare a ciascuno la possibilità di rivolgersi ad un esperto per affrontare momenti di difficoltà o imparare a gestire le proprie emozioni in un delicato periodo della crescita personale.

1.3. Dati degli alunni

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2025

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

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	13	13	270	0	270	270	3	20,77

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2025

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

	Numero classi funzionanti con orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionanti con attività/inssegnamenti opzionali facoltativi (b)	Numero classi funzionanti con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con orario obbligatorio (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti con attività/inssegnamenti opzionali facoltativi (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti con mensa e dopo mensa (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		5		5	93		93		93	4	0	18,60
Seconde		5		5	101		101		101	2	0	20,20
Terze		7		7	109		109		109	9	0	15,57
Quarte		6		6	120		120		120	8	0	20,00
Quinte		8		8	128		128		128	13	0	16,00
Pluriclassi		0		0	0		0		0	0	0	0
Totale	0	31	0	31	551	0	551	0	551	36	0	17,77
Prime		6		6	98		98		98	13	0	16,33
Seconde		5		5	106		106		106	10	0	21,20
Terze		5		5	126		126		126	10	0	25,20
Pluriclassi		0		0	0		0		0	0	0	0
Totale	0	16	0	16	330	0	330	0	330	33	0	20,62



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRESORE CREMASCO

26017 TRESORE CREMASCO (CR) VIA MARCONI 5 C.F. 82005030190 C.M. CRIC812001

1.4. Dati del personale

L'organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole è costituito da n. 198 unità di cui:

- N. 1 – Dirigente
- N. 160 – Docenti
- N.38 – Personale ATA

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2025

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	82
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	10
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	14
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	19
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*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.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	160
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
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	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	4
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
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	4
TOTALE PERSONALE ATA	38



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRESORE CREMASCO

26017 TRESORE CREMASCO (CR) VIA MARCONI 5 C.F. 82005030190 C.M. CRIC812001

2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	784.210,24	Programmazione definitiva	784.210,24	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	466.694,72	Impegni	270.599,49	Avanzo di competenza 196.095,23
Saldo di cassa iniziale (01/01/2024) (A)				208.638,33
Riscossioni competenza residui (B)	453.655,47	Pagamenti competenza residui (C)	358.205,61	
Saldo di cassa finale (31/12/2024) (D) (D=A+B-C)				304.088,19
Somme rimaste da riscuotere (E)	137.227,44	Somme rimaste da pagare (F)	2.542,47	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 134.684,97
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	74.837,59	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	212.065,03	Totale residui passivi (L=F+H)	2.542,47	Residui Attivi - Residui Passivi 209.522,56

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	317.515,52	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	274.088,07	274.088,07	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	32.798,31	32.798,31	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	55.095,38	55.095,38	100,00 %
6. Contributi da privati	91.000,08	91.000,08	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	13.712,87	13.712,87	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	784.210,24	466.694,72	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		466.694,72	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRESORE CREMASCO

26017 TRESORE CREMASCO (CR) VIA MARCONI 5 C.F. 82005030190 C.M. CRIC812001

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	317.515,52	0,00	317.515,52
	2	Vincolato	285.064,56	0,00	285.064,56
	1	Non vincolato	32.450,96	0,00	32.450,96

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	274.088,07	274.088,07	137.044,03	137.044,04	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	274.088,07	274.088,07	137.044,03	137.044,04	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	19.299,33	32.798,31	32.798,31	32.798,31	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	19.299,33	31.707,83	31.707,83	31.707,83	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	1.090,48	1.090,48	1.090,48	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	55.095,38	55.095,38	54.911,98	183,40	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	54.835,38	54.835,38	54.651,98	183,40	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	260,00	260,00	260,00	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	91.000,08	91.000,08	91.000,08	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	9.960,00	9.960,00	9.960,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	45.101,50	45.101,50	45.101,50	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	5.044,00	5.044,00	5.044,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	773,50	773,50	773,50	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	23.160,50	23.160,50	23.160,50	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	6.960,58	6.960,58	6.960,58	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRESORE CREMASCO

26017 TRESORE CREMASCO (CR) VIA MARCONI 5 C.F. 82005030190 C.M. CRIC812001

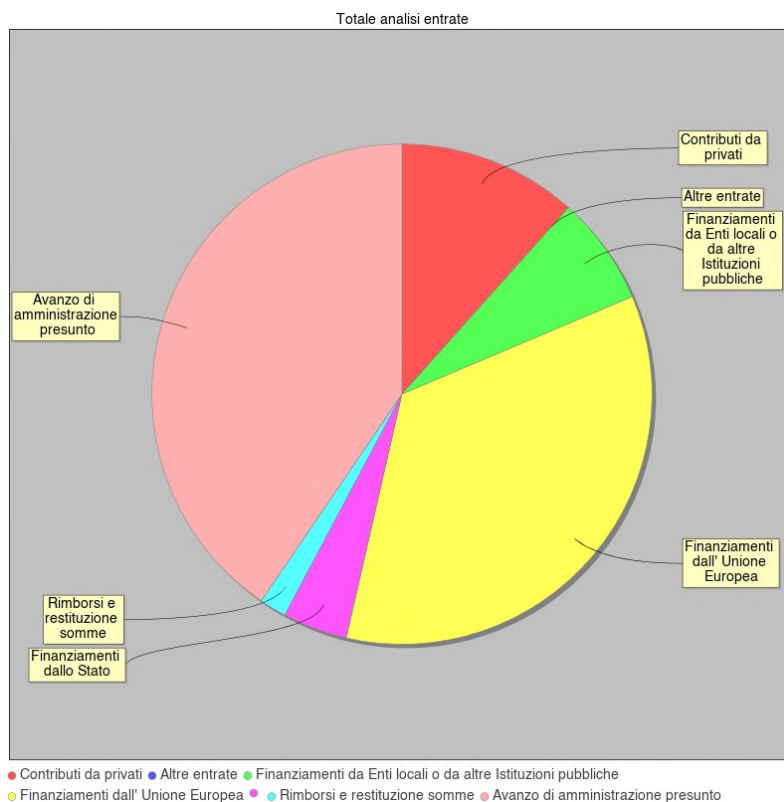
8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	13.712,87	13.712,87	13.712,87	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	13.712,87	13.712,87	13.712,87	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	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	317.515,52
Finanziamenti dall' Unione Europea	274.088,07
Finanziamenti dallo Stato	32.798,31
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	55.095,38
Contributi da privati	91.000,08
Rimborsi e restituzione somme	13.712,87
Altre entrate	0,01





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRESORE CREMASCO

26017 TRESORE CREMASCO (CR) VIA MARCONI 5 C.F. 82005030190 C.M. CRIC812001

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	739.542,24	252.493,65	34,14 %
P. Progetti	43.868,00	18.105,84	41,27 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	800,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	784.210,24	270.599,49	
Avanzo di competenza		196.095,23	
Totale a pareggio		466.694,72	

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	311.235,91	428.306,33	739.542,24	252.493,65	249.951,18	2.542,47	487.048,59
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	19.985,96	5.397,57	25.383,53	20.363,63	20.363,63	0,00	5.019,90
	2	Funzionamento amministrativo	39.819,20	47.034,82	86.854,02	73.339,11	73.339,11	0,00	13.514,91
	3	Didattica	247.274,35	322.131,12	569.405,47	105.094,06	102.551,59	2.542,47	464.311,41
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.811,57	48.526,50	51.338,07	48.017,72	48.017,72	0,00	3.320,35
	6	Attività di orientamento	1.344,83	5.216,32	6.561,15	5.679,13	5.679,13	0,00	882,02

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	24.778,95	19.089,05	43.868,00	18.105,84	18.105,84	0,00	25.762,16
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	19.764,83	21.022,35	40.787,18	18.074,84	18.074,84	0,00	22.712,34
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.014,12	-1.933,30	3.080,82	31,00	31,00	0,00	3.049,82

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



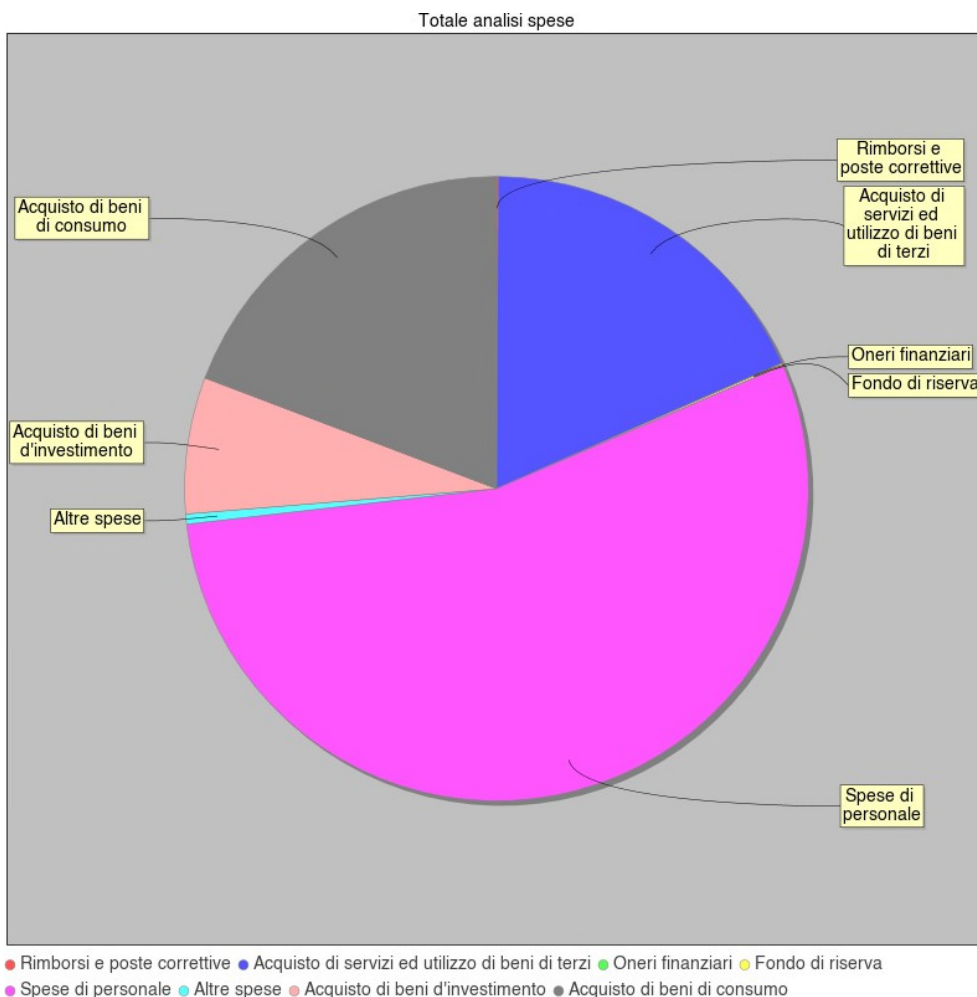
Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRESORE CREMASCO

26017 TRESORE CREMASCO (CR) VIA MARCONI 5 C.F. 82005030190 C.M. CRIC812001

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	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
	98	Fondo di riserva	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	428.581,90
Acquisto di beni di consumo	150.783,47
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	143.766,36
Acquisto di beni d'investimento	55.418,32
Altre spese	4.087,71
Oneri finanziari	100,00
Rimborsi e poste correttive	672,48
Fondo di riserva	800,00





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRESORE CREMASCO

26017 TRESORE CREMASCO (CR) VIA MARCONI 5 C.F. 82005030190 C.M. CRIC812001

Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE

	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/Spese %
A01	0,00	12.122,43	8.241,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.383,53	20.363,63	80,22%
A02	13.712,87	20.723,25	32.553,55	5.537,61	731,33	0,00	0,00	80,50	0,00	86.854,02	73.339,11	84,44%
A03	58.668,42	16.924,36	16.564,83	12.228,74	707,71	0,00	0,00	0,00	0,00	569.405,27	105.094,06	18,46%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A05	0,00	0,00	48.017,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.338,07	48.017,72	100,00%
A06	385,83	0,00	5.293,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.561,15	5.679,13	86,56%
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
P02	7.326,17	905,83	6.990,36	0,00	2.180,00	0,00	0,00	0,00	672,48	40.787,18	18.074,84	44,32%
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
P04	0,00	0,00	31,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.080,82	31,00	1,01%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Totale	80.093,29	50.675,87	117.691,96	17.766,35	3.619,04	0,00	0,00	80,50	672,48	783.410,04	270.599,49	34,54%
Totale / Totale Impegni %	29,60%	18,73%	43,49%	6,57%	1,34%	0,00%	0,00%	0,03%	0,25%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 34,54%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 41,27%.

3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

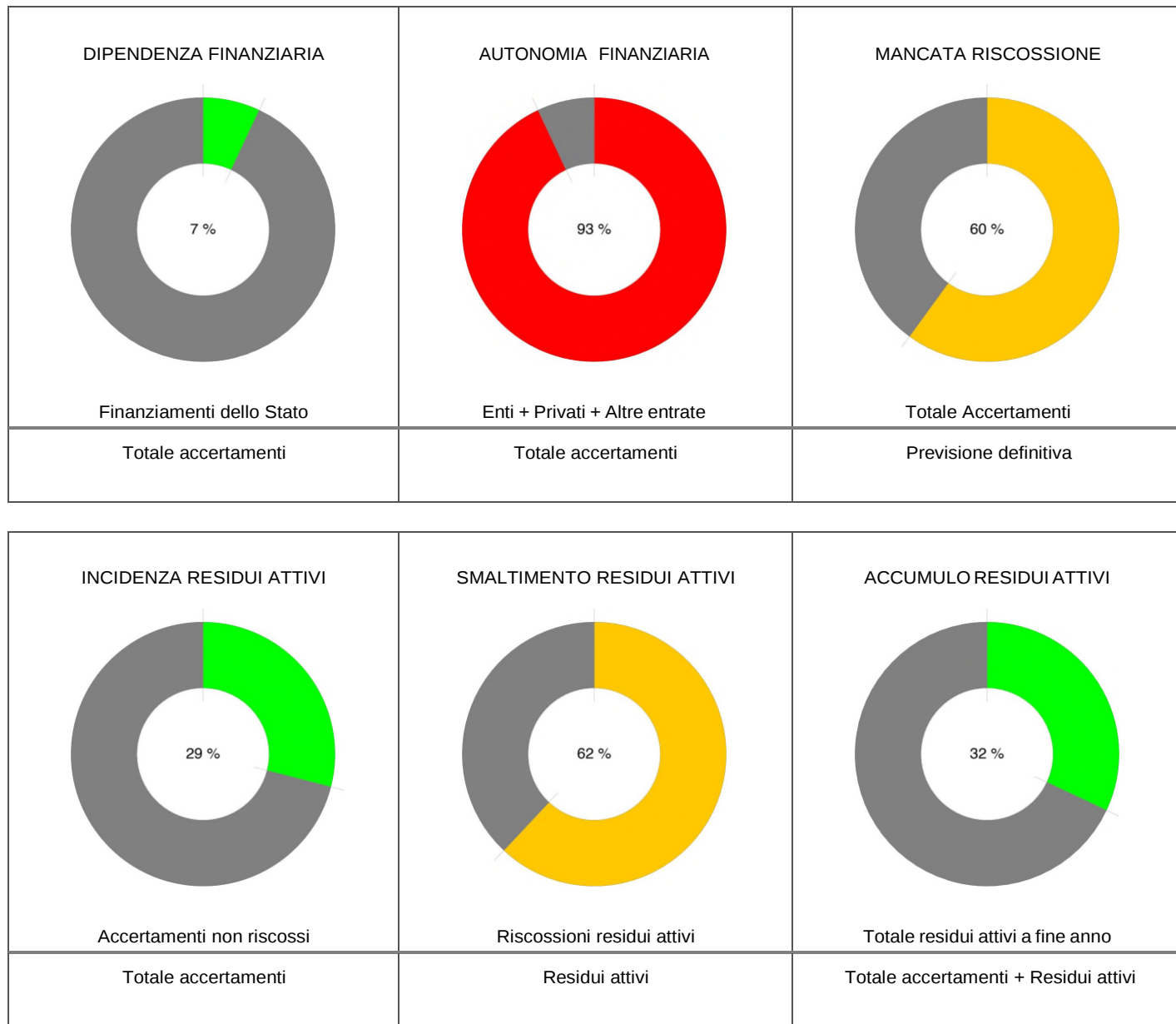
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2024 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRESORE CREMASCO

26017 TRESORE CREMASCO (CR) VIA MARCONI 5 C.F. 82005030190 C.M. CRIC812001

4.2. Indici di bilancio per le Spese

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



La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2024	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2024	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 198.425,78	€ 123.588,19	€ 74.837,59	€ 137.227,44	€ 0,00	€ 212.065,03

	Iniziali al 1/1/2024	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2024	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 89.548,59	€ 89.548,59	€ 0,00	€ 2.542,47	€ 0,00	€ 2.542,47



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRESORE CREMASCO

26017 TRESORE CREMASCO (CR) VIA MARCONI 5 C.F. 82005030190 C.M. CRIC812001

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2024, si dichiara:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2024;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- il **saldo di cassa** al 31/12/2024 pari a € 304.088,19 da giornale di cassa, non corrisponde per una differenza di € 92,50 al saldo del Mod. 56 T della Banca d'Italia pari ad € 303.995,69 per una quota parte della reversale n.192 emessa in data 30/12/2024 a regolarizzazione di contributi vari delle famiglie (rimborso diario d'istituto, premi assicurazione facoltativa R.C. e infortuni, spettacolo teatrale e contributo volontario) e non ancora contabilizzata al 31/12/2024 nell'estratto conto della Banca d'Italia;
- che l'anticipazione per il **fondo minute** spese è stato regolarmente reintegrato in bilancio entro il 31/12/2024 e il relativo utilizzo ha rispettato i limiti dell'importo annuo importo massimo stabilito per l'anno 2024 da delibera del Consiglio di Istituto n.116 del 14/02/2024 relativa al Programma annuale 2024 e l'importo massimo per singola spesa delibera del Consiglio di Istituto n.117 del 14/02/2024 relativa al regolamento del "Fondo economale per le minute spese (D.l. n.44/2001 art. 17 e D.l. n.129/2018 art.45 comma 2 j) ultimo aggiornamento delibera del Consiglio di Istituto n.13 del 14/12/2022;
- che l'**indicatore di tempestività dei pagamenti** delle transazioni commerciali, **l'ammontare complessivo dei debiti e imprese creditrici** è rappresentato dalla seguente tabella ed è stato regolarmente pubblicato sul sito web dell'Istituto, e nell'apposita sezione dell'Amministrazione Trasparente e su "Scuola in chiaro":

Indicatore	Periodo	Estremi nota	Indice tempestività	Ammontare dei debiti	Imprese creditrici
1° Trimestre	gennaio – febbraio – marzo	Prot.n.4579 del 02/05/2024	14,00	€ 39.400,57	3
2° Trimestre	aprile – maggio – giugno	Prot.n.7121 del 15/07/2024	20,16	€ 0,00	0
3° Trimestre	luglio – agosto – settembre	Prot.n.10257 del 15/10/2024	-14,07	€ 0,00	0
4° Trimestre	ottobre – novembre – dicembre	Prot.n.1222 del 27/01/2025	-25,70	€ 2.426,10	3
Anno 2024		Prot.n.1223 del 27/01/2025	10,01	€ 2.426,10	3

- che il **modello 770** anno 2024 (redditi 2023) è stato inviato, entro i termini previsti per l'invio dei dati relativi all'anno 2024, con trasmissione telematica Prot.n. 24102413041226929 del 24/10/2024 e regolarmente acquisito come da ricevuta agli atti;
- che il **modello IRAP** anno 2024 (redditi 2023) è stato inviato, entro i termini previsti per l'invio dei dati relativi all'anno 2024, con trasmissione telematica Prot.n. 24102413024916327 del 24/10/2024 e regolarmente acquisito come da ricevuta agli atti;
- che la **Certificazione Unica 2025** relativa ai redditi corrisposti nel 2024 è stata inviata, entro i termini previsti per l'invio dei dati relativi all'anno 2024, con trasmissione telematica Prot.n. 25031114172667488 del 11/03/2025 e regolarmente acquisito come da ricevuta agli atti;
- che, ai sensi ai sensi dell'art.1 comma 867 e 867 bis della Legge n.145 del 30/12/2018 così come modificato dall'art.40 del D.L. 19/2024, a partire dal 30/04/2024 si è provveduto a comunicare entro il mese successivo a ciascun trimestre l'ammontare dello **Stock del debito** relativo ai debiti commerciali residui scaduti e non pagati al termine di ogni trimestre, mediante la piattaforma dedicata della Ragioneria Generale dello stato come rappresentato dalla seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Estremi nota	Importo scaduto e non pagato	Tempo medio ponderato di pagamento	Tempo medio ponderato di ritardo
1° Trimestre	gennaio – febbraio – marzo	Prot.n.4845 del 09/05/2024	€ 39.400,57	67 gg	30 gg
2° Trimestre	aprile – maggio – giugno	Prot.n.7131 del 15/07/2024	€ 0,00	46 gg	15 gg
3° Trimestre	luglio – agosto – settembre	Prot.n.10282 del 15/10/2024	€ 0,00	43 gg	12 gg
4° Trimestre	ottobre - novembre - dicembre	Prot.n.1486 del 31/01/2025	€ 2.426,10	37 gg	7 gg



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC TRESORE CREMASCO

26017 TRESORE CREMASCO (CR) VIA MARCONI 5 C.F. 82005030190 C.M. CRIC812001

2. Conto del patrimonio

La Circolare n.33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze ha disposto, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A"; pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato; i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2024" a cura dei Revisori dei Conti come di seguito esposti.

CATEGORIE BENI MOBILI	CONSISTENZA AL 01/01/2024	VARIAZIONI	CONSISTENZA AL 31/12/2024
CATEGORIA I - Beni mobili costituenti la dotazione degli uffici, beni mobili delle tipografie, laboratori, officine, centri meccanografici	145.325,18	- 9.191,07	136.134,11
CATEGORIA II - Libri e pubblicazioni sia ufficiali sia non ufficiali costituenti la dotazione di uffici	17,75	- 4,50	13,25
CATEGORIA III - Materiale scientifico di laboratorio, oggetti d'arte, metalli preziosi, strumenti musicali, attrezzature tecniche e didattiche, attrezzatura sanitaria	285.305,75	- 61.498,10	223.807,65
TOTALI BENI MOBILI	430.648,68	- 70.693,67	359.955,01

Trescore Cremasco, 11/04/2024

Il D.S.G.A.
Laura Cremonesi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Albertina Ricciardi