



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA TD "ABBA-BALLINI" - BRESCIA
25128 BRESCIA (BS) VIA TIRANDI 3 C.F. 98086940172 C.M. BSTD15000L

Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2025

1. PREMESSA

ISTITUTO TECNICO COMMERCIALE STATALE - "ABBA - BALLINI"-BRESCIA
Prot. 0009017 del 07/07/2025
VI-3 (Entrata)

1.1. PREMESSA

La presente relazione, prescritta dall'art. 10, c. 2 del Decreto Interministeriale del 28 agosto 2018 n. 129, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 24 giugno 2025.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 56 del 13/02/2025.

1.2 - DATI GENERALI DELLA SCUOLA

DATI DEGLI ALUNNI

N. Indirizzi presenti: 4

N. Classi articolate: 1

CORSO DIURNO

N. Classi Prime Corso Diurno: 10 - N. Alunni: 284

N. Classi Seconde Corso Diurno: 12 - N. Alunni: 258

N. Classi Terze Corso Diurno: 9 - N. Alunni: 229

N. Classi Quarte Corso Diurno: 10 - N. Alunni: 188

N. Classi Quinte Corso Diurno: 8 - N. Alunni: 169

Totale Classi Corso Diurno: 49 - Totale Alunni Corso Diurno: 1.128

CORSO SERALE

N. Classi Prime Corso Sereale: 1 - N. Alunni: 15

N. Classi Seconde Corso Sereale: 1 - N. Alunni: 26

N. Classi Terze Corso Sereale: 2 - N. Alunni: 57

N. Classi Quarte Corso Sereale: 2 - N. Alunni: 49

N. Classi Quinte Corso Sereale: 2 - N. Alunni: 56

Totale Classi Corso Sereale: 8 - Totale Alunni Corso Sereale: 203



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA TD "ABBA-BALLINI" - BRESCIA

25128 BRESCIA (BS) VIA TIRANDI 3 C.F. 98086940172 C.M. BSTD15000L

1.3 - DATI GENERALI DELLA SCUOLA

DATI DEL PERSONALE

DIRIGENTE SCOLASTICO 1

PERSONALE DOCENTE

- Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time **82**
- Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time **16**
- Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time
- 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 **1**
- Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno **13**
- Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno **2**
- Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time **1**
- Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time **0**
- Insegnanti di religione incaricati annuali **1**
- Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario* **0**
- Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario* **0**

TOTALE PERSONALE DOCENTE 122

PERSONALE ATA

- 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 **10**
- Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale **1**
- Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno **1**
- Assistenti Tecnici a tempo indeterminato **4**
- Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale **2**
- Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno **1**
- Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato **0**
- Collaboratori scolastici a tempo indeterminato **15**
- Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale **2**
- Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno **2**
- Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato **0**

Non si rilevano unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65

- 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 39



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA TD "ABBA-BALLINI" - BRESCIA
25128 BRESCIA (BS) VIA TIRANDI 3 C.F. 98086940172 C.M. BSTD15000L

2. Analisi delle Entrate

2.1. Situazione amministrativa

Fondo di cassa al 1° gennaio 2025 € **449.315,23**

- Riscossioni € 384.122,39
- Pagamenti € 521.425,93

Saldo di cassa alla data del 24/06/2025 € **411.984,69**

2.2. Commento introduttivo

Per ogni aggregato, voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni al 24/06/2025, la somma degli accertamenti e le somme incassate.

Per il dettaglio di tutte le variazioni di bilancio si rimanda ai singoli provvedimenti predisposti dal D.S.G.A. ed emessi dal Dirigente Scolastico.

2.3. Analisi delle entrate

Importi calcolati al 30/06/2025

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1			Avanzo di amministrazione presunto	711.730,97	0,00	0,00	0,00
	2		Vincolato	591.756,31	0,00	0,00	0,00
		21	A.3.15 - INVESTIMENTO M4C1-3.1- POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - D.M. N. 65/2023	129.279,16	0,00	0,00	0,00
		24	P.1.2 - Site-Lingue	3.400,00	0,00	0,00	0,00
		22	A.3.16 - INVESTIMENTO 2.1 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE - D.M. N. 66	57.142,16	0,00	0,00	0,00
		23	A.3.17 - ABBA DISPERSIONE 2 - PNRR D.M. 19/2024 - CODICE DI PROGETTO M4C1I1.4-2024-1322-1422	131.016,90	0,00	0,00	0,00
		25	A.1.1 - Manutenzione e decoro della scuola	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	A.3.12 - PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 NEXT GENERATION CLASSROOMS D.M. 218/2022	17.266,52	0,00	0,00	0,00
		7	A.3.13 - PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 2 NEXT GENERATION LABS D.M. 218/2022	3.810,06	0,00	0,00	0,00
		4	A.3.10 - PON FESR - 13.1.4 LABORATORI GREEN SOSTENIBILI E INNOVATIVI PER LE SCUOLE DEL SECONDO CICLO	5.064,50	0,00	0,00	0,00
		5	A.3.11 - ABBA DISPERSIONE - AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA D.M. 170/2022	62.922,78	0,00	0,00	0,00
		1	A.1.9 - RISORSE EX ART. 39-BIS D.L. 115/2022	6.516,12	0,00	0,00	0,00
		15	P.3.1 - Nuova ECDL/EUCIP	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	A.3.14 - CORSO IFTS SERVIZI COMMERCIALI: TECNICHE PER L'AMMINISTRAZIONE	93.637,50	0,00	0,00	0,00



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA TD "ABBA-BALLINI" - BRESCIA

25128 BRESCIA (BS) VIA TIRANDI 3 C.F. 98086940172 C.M. BSTD15000L

		14	P.2.11 - RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, D.L. 41/2021	3.051,54	0,00	0,00	0,00
		19	P.4.7 - PNRR - ANIMATORI DIGITALI AA. SS. 2022-23 202-24	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	A.4.1 - Alternanza Scuola-Lavoro	13.266,34	0,00	0,00	0,00
		17	P.4.3 - Piano nazionale formazione docenti	1.648,93	0,00	0,00	0,00
		20	P.4.8 - Erasmus + (INDIRE)	8.925,80	0,00	0,00	0,00
		12	A.6.1 - Orientamento in uscita-entrata	1.185,38	0,00	0,00	0,00
		10	A.5.1 - Viaggi istruzione - Stages linguistici - Scambi culturali-Contributi da famiglie	8.225,06	0,00	0,00	0,00
		3	A.2.2 - Spese revisori dei conti	1.263,17	0,00	0,00	0,00
		11	A.5.2 - Viaggi istruzione - Stages linguistici - Scambi culturali-Contributi Stato	16.742,10	0,00	0,00	0,00
		2	A.1.11 - PA DIGITALE - 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00
		13	P.2.8 - A SCUOLA CONTRO LA VIOLENZA SULLE DONNE	0,00	0,00	0,00	0,00
		16	P.3.2 - Lingue e certificazioni esterne L2	1.592,25	0,00	0,00	0,00
		18	P.4.4 - E Twinning - (INDIRE)	25.800,04	0,00	0,00	0,00
	1		Non vincolato	119.974,66	0,00	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione calcolato in sede di redazione del **Programma Annuale 2025** è pari a **€ 711.730,97**

RESIDUI ATTIVI

Come si evince dal modello L allegato alla presente relazione, la situazione dei residui attivi è la seguente:

I Residui attivi compresi gli accertamenti dell'anno in corso, ancora da incassare alla data del 24/06/2025 ammontano ad **€ 375.432,74**

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2			Finanziamenti dall' Unione Europea	692.046,39	0,00	692.046,39	137.303,28
	3		Altri finanziamenti dall' Unione Europea	692.046,39	0,00	692.046,39	137.303,28
		9	Progetto PROG-413 S.I.L.LAB.I. Scuole In Lombardia: Laboratori per l'Integrazione- FAMI	686.516,39	0,00	686.516,39	137.303,28
		7	Abilitazione al Cloud	5.530,00	0,00	5.530,00	0,00
		8	A.2.6 - PA DIGITALE - 1.2 ABILITAZIONE E FACILITAZIONE MIGRAZIONE AL CLOUD	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	Next Generation EU 4 PNRR - Abba Dispersione 2 - D.M.	0,00	0,00	0,00	0,00

			19/2024				
		3	Abba Labs Next Generation EU - PNRR	0,00	0,00	0,00	0,00
		1	Abba Dispersione - Next Generation EU - PNRR	0,00	0,00	0,00	0,00



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA TD "ABBA-BALLINI" - BRESCIA

25128 BRESCIA (BS) VIA TIRANDI 3 C.F. 98086940172 C.M. BSTD15000L

		2	Abba Classrooms Next Generation EU - PNRR	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	Next generation EU - PNRR - Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023)	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	Next generation EU - PNRR - Formazione del personale scolastico per la transizione digitale (D.M. 66/2023)	0,00	0,00	0,00	0,00

Alla data di redazione della presente relazione, rispetto alla programmazione iniziale, non sono state apportate le seguenti variazioni per maggiore entrate

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3			Finanziamenti dallo Stato	48.602,83	0,00	48.602,83	48.602,83
	1		Dotazione ordinaria	48.602,83	0,00	48.602,83	48.602,83
		3	Dotazione ordinaria - Altrnanza Scuola lavoro	12.698,18	0,00	12.698,18	12.698,18
		1	Dotazione ordinaria	32.571,32	0,00	32.571,32	32.571,32
		2	Dotazione ordinaria - Spese per Revisori	3.333,33	0,00	3.333,33	3.333,33

Alla data di redazione della presente relazione, rispetto alla programmazione iniziale, non sono state apportate variazioni per maggiore entrate

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
4			Finanziamenti dalla Regione	0,00	55.090,00	55.090,00	55.090,00
	4		Altri finanziamenti vincolati	0,00	55.090,00	55.090,00	55.090,00
		1	CORSO IFTS ID_3901793 - 5.1 SERVIZI COMMERCIALI: Tecniche per l'amministrazione	0,00	55.090,00	55.090,00	55.090,00

Rispetto alla previsione iniziale sono intervenute ulteriori variazioni:

- FINANZIAMENTO della REGIONE LOMBARDIA - ACCONTO FORMAZIONE TECNICA SUPERIORE (IFTS) DA REALIZZARE NELL' A. F. 2024/25 DI CUI AL DECRETO N. 5167 del 28-03-2024 (Finanziamento iniziale previsto € 110.180,00. L'effettivo saldo a rendicontazione del progetto).

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.500,00	7.813,50	15.313,50	15.313,50
	2		Provincia vincolati	7.500,00	7.089,00	14.589,00	14.589,00
		1	Finanziamento della Provincia di Brescia	7.500,00	7.089,00	14.589,00	14.589,00
	6		Altre Istituzioni vincolati	0,00	724,50	724,50	724,50

Alla data di redazione della presente relazione, rispetto alla programmazione iniziale, sono state apportate variazioni per le seguenti maggiore entrate:



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA TD "ABBA-BALLINI" - BRESCIA
25128 BRESCIA (BS) VIA TIRANDI 3 C.F. 98086940172 C.M. BSTD15000L

- PROVINCIA DI BRESCIA - CONTRIBUTI PER INTERVENTI FINALIZZATI ALLA RIDUZIONE DEL DIVARIO DIGITALE - A.F. 2021-22-23 PER EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA DA COVID-19 per € **7.025,00**
- PROVINCIA DI BRESCIA - Finanziamento spese di manutenzione ordinaria dalla Provincia di Brescia (maggior importo rispetto alla previsione 2025) di € **64,00**
- POSTE ITALIANE SPA - RIMBORSO SALDO ATTIVO PER ESTINZIONE DEL C/C 000013440250 IN DATA 14/03/2025 14/03/2025 € **112,37**
- ISTITUTO COMPRENSIVO CENTRO 1 BRESCIA - CUP B84D23005030006 DETERMINA DEL DS PROT.N.2017 DEL 9-5-2025 - ACQUISTO SKILL CARD € **360,00**
- UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA - D.D.G. 18 dicembre 2023, n. 2788 - ABBA-BALLINI -
Concorso per titoli ed esami per il reclutamento di dirigenti scolastici € **252,13**

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6			Contributi da privati	60.000,00	145.426,04	205.426,04	176.041,04
	1		Contributi volontari da famiglie	60.000,00	222,00	60.222,00	30.837,00
		1	Contributi per miglioramento offerta formativa	60.000,00	222,00	60.000,00	30.615,00
	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	136.826,04	136.826,04	136.826,04
	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	4.120,00	4.120,00	4.120,00
	6		Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	24,00	24,00	24,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	4.234,00	4.234,00	4.234,00
		5	DUPLICATO BADGE	0,00	90,00	90,00	90,00
		1	Contributi per ICDL	0,00	2.440,00	2.440,00	2.440,00
		2	Contributi vincolati per certificazioni linguistiche ed esami DELF	0,00	974,00	974,00	974,00
		3	Contributo per operatore laico defibrillatore	0,00	730,00	730,00	730,00
		4	Contributi per esami integrativi e colloquio di posizionamento	0,00	0,00	0,00	0,00

Alla data di redazione della presente relazione, rispetto alla programmazione iniziale, sono state apportate variazioni per le seguenti maggiore entrate:

- Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero € **136.826,04**
- Contributi per polizza assicurativa alunni A.S. 2024/2025 € **4.120,00**
- Contributi per copertura assicurativa personale € **24,00**
- Contributi per duplicati badge € **90,00**
- Certificazioni digitali ICDL € **2.440,00**
- Certificazioni linguistiche ed esami DELF € **974,00**
- Contributo per operatore laico defibrillatore € **730,00**

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
-----------	------	-----------	-------------	---------------	------------	-----------	----------



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA TD "ABBA-BALLINI" - BRESCIA

25128 BRESCIA (BS) VIA TIRANDI 3 C.F. 98086940172 C.M. BSTD15000L

11			Sponsor e utilizzo locali	22.750,00	550,00	23.300,00	9.300,00
	3		Canone occupazione spazi e aree pubbliche	22.750,00	0,00	22.750,00	8.750,00
		1	Canone di gestione distributori automatici	17.500,00	0,00	17.500,00	8.750,00
		2	Canone di gestione distributori bar	5.250,00	0,00	5.250,00	0,00
	4		Proventi da concessioni su beni	0,00	550,00	550,00	550,00

Alla data di redazione della presente relazione, rispetto alla programmazione iniziale, sono state apportate variazioni per le seguenti maggiori entrate:

- COBAS COMITATI DI BASE BRESCIA COBAS COMITATI DI BASE BRESCIA per utilizzo Aula Magna € 150,00
- ASSOCIAZIONE CULTURALE COPERNICO ASSOCIAZIONE CULTURALE COPERNICO - per utilizzo Aula Magna € 400,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12			Altre entrate	0,13	0,00	0,13	0,13
	2		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,13	0,00	0,13	0,13
		1	Interessi bancari	0,13	0,00	0,13	0,13

Alla data di redazione della presente relazione, rispetto alla programmazione iniziale, non sono state apportate variazioni per maggiore entrate

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	1.542.630,32
Variazione al 30/06/2025	208.879,54
Accertato al 30/06/2025	1.039.778,89
Riscosso al 30/06/2025	441.650,78

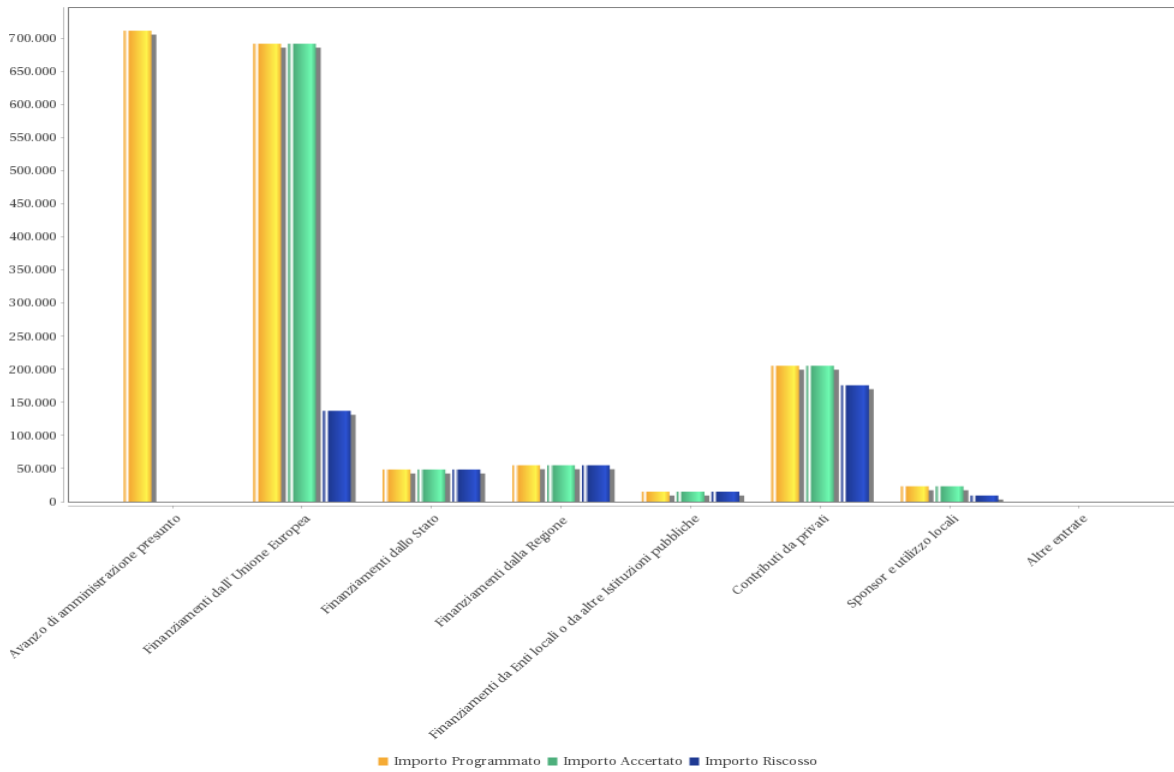


MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA TD "ABBA-BALLINI" - BRESCIA

25128 BRESCIA (BS) VIA TIRANDI 3 C.F. 98086940172 C.M. BSTD15000L

Totale analisi entrate





MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA TD "ABBA-BALLINI" - BRESCIA
25128 BRESCIA (BS) VIA TIRANDI 3 C.F. 98086940172 C.M. BSTD15000L

3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

Gli impegni di spesa delle attività e dei progetti sono stati realizzati in base alla disponibilità finanziaria della scuola. Per ogni attività e progetto si riporta la previsione iniziale, le variazioni al **24/06/2025**, la somma degli impegni e le somme pagate.

Alla stessa data sono state liquidate tutte le fatture pervenute e sono in corso le liquidazioni dei compensi per impegni assunti con il personale relativi all'A.S.2024/2025.

RESIDUI PASSIVI

Come si evince dal modello L allegato alla presente relazione, la situazione dei residui passivi è la seguente:

- Non ci sono Residui passivi compresi gli accertamenti dell'anno in corso alla data del **24/06/2025**.

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2025

A - ATTIVITÀ AMMINISTRATIVO-DIDATTICHE

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A			Attività amministrativo-didattiche	748.136,72	205.105,54	288.140,04	283.837,01
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	83.099,95	3.369,00	26.026,72	25.991,40
		1	MANUTENZIONE E DECORO DELLA SCUOLA	47.583,83	-4.386,00	13.269,53	13.234,21
		2	SICUREZZA DELLA SCUOLA E TUTELA DELLA PRIVACY	14.000,00	730,00	941,00	941,00
		3	SCUOLA DIGITALE E NUOVE TECNOLOGIE	15.000,00	7.025,00	8.293,00	8.293,00
		9	RISORSE EX ART. 39-BIS D.L. 115/2022	6.516,12	0,00	0,00	0,00
		11	PA DIGITALE - 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	0,00	0,00	3.523,19	3.523,19
	2		Funzionamento amministrativo	34.530,13	4.478,37	9.660,46	9.631,01
		1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	23.000,13	4.478,37	9.660,46	9.631,01
		2	SPESE REVISORI DEI CONTI	6.000,00	0,00	0,00	0,00
		3	PA DIGITALE - 1.2 ABILITAZIONE E FACILITAZIONE MIGRAZIONE AL CLOUD	5.530,00	0,00	0,00	0,00
	3		Didattica	574.889,58	60.432,13	127.977,82	124.020,00
		1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	26.500,00	342,13	8.066,79	8.042,41
		2	CORSI DI RECUPERO-HELP	15.000,00	0,00	0,00	0,00
		3	SPORTIVAMENTE	12.250,00	0,00	3.258,38	3.160,78
		4	SPESE D'INVESTIMENTO	21.000,00	-4.002,38	0,00	0,00
		10	PON FESR - 13.1.4 LABORATORI GREEN SOSTENIBILI E INNOVATIVI PER LE SCUOLE DEL SECONDO CICLO	5.064,50	0,00	0,00	0,00
		11	ABBA DISPERSIONE - AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA D.M. 170/2022	62.922,78	0,00	18.647,85	18.647,85
		12	PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 NEXT GENERATION CLASSROOMS D.M. 218/2022	17.266,52	0,00	13.210,14	11.292,22



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA TD "ABBA-BALLINI" - BRESCIA
25128 BRESCIA (BS) VIA TIRANDI 3 C.F. 98086940172 C.M. BSTD15000L

		13	PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 2 NEXT GENERATION LABS D.M. 218/2022	3.810,06	9.002,38	13.210,84	11.292,92
		14	CORSO IFTS SERVIZI COMMERCIALI: TECNICHE PER L'AMMINISTRAZIONE	93.637,50	55.090,00	55.090,00	55.090,00
		15	INVESTIMENTO M4C1-3.1- POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - D.M. N. 65/2023	129.279,16	0,00	10.345,50	10.345,50
		16	INVESTIMENTO 2.1 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE - D.M. N. 66/2023	57.142,16	0,00	1.901,31	1.901,31
		17	ABBA DISPERSIONE 2 - PNRR D.M. 19/2024 - CODICE DI PROGETTO M4C111.4-2024-1322-1422	131.016,90	0,00	4.247,01	4.247,01
	4		Alternanza Scuola-Lavoro	25.964,52	0,00	0,00	0,00
		1	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	25.964,52	0,00	0,00	0,00
	5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	28.467,16	136.826,04	124.475,04	124.194,60
		1	VIAGGI ISTRUZIONE - STAGES LINGUISTICI - SCAMBI CULTURALI	28.467,16	136.826,04	124.475,04	124.194,60
	6		Attività di orientamento	1.185,38	0,00	0,00	0,00
		1	ORIENTAMENTO IN USCITA-ENTRATA	1.185,38	0,00	0,00	0,00

A.1-ATTIVITÀ AMMINISTRATIVO - DIDATTICHE

Rispetto alla programmazione iniziale sono stati apportati degli aggiustamenti tecnici sull'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, tra le voci (A.1.1 + A.3.4) riportando l'avanzo nella giusta attribuzione A.3.13.

A.1.1 - Funzionamento generale e decoro della scuola

A carico della tipologia/categoria di spesa, fanno capo i costi sostenute per le seguenti tipologie di spese:

- Contratti di manutenzione e interventi di manutenzione edificio
- Acquisto materiale igienico sanitario
- Costo per interventi di manutenzione elettrica
- Tinteggiatura locali scolastici
- Contratti di assistenza tecnica e amministratore di rete

Il partitario sopra mostra una ripartizione delle spese per diverse categorie di tipologia, inclusi gli importi impegnati e pagati.

Fabbro: rappresenta la categoria con il totale più alto sia per gli importi impegnati che pagati, pari a € **3.529,07**.

Questo include interventi come la manutenzione e riparazione di serramenti e lavori di manutenzione in palestra.

Le spese per "materiale di detergenza" sono anch'esse significative, con un totale impegnato e pagato di € **5.158,27**, coprendo forniture di detersivi e materiale igienico.

La "manutenzione vetri" ammonta a € **1.098,00** sia per gli impegni che per i pagamenti.

Le altre categorie, come "costi di manutenzione veneziane" (€ **244,00**), "ferramenta" (€ **366,54**), "forniture uffici tecnici" (€ **238,30**), "manutenzione cancello hub" (€ **466,47**) e "manutenzione sicurezza" (€ **421,30**), mostrano importi minori, ma comunque rilevanti per le operazioni scolastiche.

Per la tipologia "materiale vario", quale acquisto terriccio per i vasi hub (€**49,96**).

A.1.2 - Sicurezza della scuola e tutela della Privacy

A carico della tipologia/categoria di spesa, fanno capo i costi sostenute per le seguenti tipologie di spese: Medico competente, Privacy e RSP, APP SOS SCUOLE, Formazione sulla sicurezza

La programmazione iniziale per questa voce di spesa ammontava a € **14.000,00**. A seguito di una variazione di programmazione di € **730,00**, la programmazione definitiva è salita a € 14.730,00. Dell'importo totale programmato, sono stati impegnati e pagati € 941,00. Attualmente, non vi è alcun importo da pagare per questa voce di destinazione.

Relazione Descrittiva dei Costi:

I costi riguardano specificamente le misure volte a garantire la sicurezza del personale scolastico e a tutelare la privacy dei dati trattati all'interno dell'istituzione.

Nello specifico, i costi documentati si riferiscono a due principali ambiti:

- Servizio di consulenza DPO e relativa IVA: È stato effettuato un pagamento, comprensivo di oneri di € 915,00 a



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA TD "ABBA-BALLINI" - BRESCIA
25128 BRESCIA (BS) VIA TIRANDI 3 C.F. 98086940172 C.M. BSTD15000L

NETSENSE S.R.L. per il rinnovo del servizio di consulenza Data Protection Officer (DPO) per il periodo da gennaio a dicembre 2025.

- Costi medico del lavoro: contratto stipulato con CDS DIAGNOSTICA STRUMENTALE SRL

A.1.3 - Scuola digitale e nuove tecnologie

Il programma iniziale per la voce "Scuola Digitale e Nuove Tecnologie" prevedeva uno stanziamento di € 15.000,00. A seguito di una variazione in programmazione di € 7.025,00, (finanziamento dell'Amministrazione provinciale di Brescia, "A.F. 2021-22-23 PER EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA DA COVID-19", la programmazione definitiva è stata aggiornata a € 22.025,006.

Alla data del 24 giugno 2025, risultano impegnati e pagati € 8.293,00

Dettaglio dei Costi Sostenuti:

- Servizio Internet e Connettività (INTRED SPA): periodo da maggio 2025 novembre 2024 a € 316,54
- Servizi di Centralino in Cloud (PEGOIANI G. E C. S.N.C.): Installazione e configurazione: Totale fattura: €3.505,11 Canone mensile da (Canone mensile Mag-Dic 2024): Totale fattura: €1.873,92
- Servizio Database e Backup database MySQL): € 9,76
- Restituzione Eccedenza Progetto (TESORERIA CENTRALE DELLA BANCA D'ITALIA): Restituzione eccedenza sul progetto 13.1.2A-FESRPON-LO-2021-564- Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione: È stata effettuata una restituzione di € 2.587,67 per un'eccedenza su un progetto

A.2 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Questo partitario dettaglia le spese relative al "Funzionamento Amministrativo Generale" per l'anno 2025. Le categorie di spesa principali includono:

- Rinnovo Programmi Gestionali: Con un importo impegnato e pagato di € **2.732,80**, questa categoria copre le spese per il rinnovo annuale dei programmi gestionali Argo, essenziali per le operazioni amministrative.
- Acquisto Materiale di Detergenza: Nonostante non sia una tipologia esplicita nel documento fornito, l'IVA relativa ad essa era parte delle analisi precedenti, ma non è presente in questo set di dati.
- Acquisto Carta A4: Una spesa significativa per il funzionamento degli uffici, con € **1.054,08** sia impegnati che pagati.
- Noleggio Fotocopiatrice: Rappresenta una voce di costo costante per gli uffici, con € **533,56** impegnati e pagati.
- Apertura Fondo Minute Spese: Un fondo di €1.000,00 è stato aperto per le piccole spese, interamente impegnato e pagato.
- Abbonamenti/Pubblicità: Spese per abbonamenti a giornali e pubblicità per eventi come l'Open Day, con un totale di € **1.236,10** impegnati e pagati. Rimborsi Quote Errate: diverse voci riguardano:
- Rimborsi a studenti o famiglie per versamenti errati o doppi, totalizzando € **904,00**.
- Altre spese includono "Realizzazione Video Promozionale" (€1.000,00), "Licenze Software" (€ **585,60**), "Servizio Colazione/Eventi" (€ **585,20**), e "Acquisto Volumi/Manuali" (€284,50), "Acquisto Sottovasi Uffici/Aula Magna" (€ **20,80**) e "Raccomandata IRC" (€8,65)

Complessivamente, il programma iniziale per questa voce di destinazione era di € **24.000,13**, con una variazione positiva di € **4.478,37**, portando la programmazione definitiva a € **28.478,50**. A fronte di € **10.660,46** impegnati, sono stati pagati € **10.631,01**, la differenza per € **29,45** è da imputare alle minute spese.

A.2.2 - Spese Revisori dei Conti

Alla data della relazione non sono state né impegnate e pagate spese.

A.2.3 - PA Digitale - 1.2 Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud

Alla data della relazione non sono state né impegnate e pagate spese, l'attività è in fase di rendicontazione.

A.3 - DIDATTICA

Questo partitario spese per l'esercizio finanziario 2025 si riferisce al dettaglio delle spese relative al "Funzionamento della didattica"



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA TD "ABBA-BALLINI" - BRESCIA
25128 BRESCIA (BS) VIA TIRANDI 3 C.F. 98086940172 C.M. BSTD15000L

A.3.1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Le categorie di spesa principali includono:

- Consulenza Progetto: La voce più consistente, con € 2.440,00 impegnati e pagati per il servizio di consulenza a ASSOCIAZIONE ATELIER EUROPEO, per il supporto alla presentazione dei progetti Europei
- Acquisto Materiale Aula Podcasting: Un'altra spesa significativa, pari a €2.053,26 per l'acquisto di materiale
- Rinnovo Canone Gestione Alunni: Con €1.348,10 impegnati e pagati, copre il rinnovo annuale della gestione alunni e del registro serale
- Noleggio Fotocopiatrici: Le spese per il noleggio di fotocopiatrici (sala stampa e vicepresidente) ammontano a €1.160,03 totali (somma di € 447,36 + €180,00 + €436,45 + IVA relative)
- Rinnovo Licenze Software: Include il rinnovo triennale della licenza software Easy School per un totale di € 395,28
- Toner Stampanti: Le spese per i toner delle stampanti (sia per stampante Canon che per Laboratorio di Chimica) ammontano a € 192,62 (somma di € 59,00 + € 12,98 + € 133,00 + €29,26)
- Premi Eccellenze: Un premio di €115,00 (premiata alunna)
- Altri costi" raggruppa le seguenti voci con un totale di €353,46 sia per gli impegni che per i pagamenti: spese per fotocopiatrice, toner stampanti e relativo smaltimento, materiale per laboratorio di lingue

In sintesi, il programma iniziale per questa voce di destinazione era di € 26.500,00, con una variazione di programmazione di € 342,13, portando la programmazione definitiva a € 26.842,13. Di questo, sono stati impegnati € 8.066,79 e pagati € 8.042,41, la differenza per € 24,38 è da imputare alle minute spese.

A.3.2 - Corsi di recupero-help

Alla data della relazione non sono state né impegnate e pagate spese.

A.3.3 - Sportivamente

Il documento analizzato dettaglia le spese relative alle attività sportive per l'anno 2025 alla data di presentazione della relazione.

Le categorie di spesa principali in questa sezione includono:

- Acquisto Materiale Sportivo: La voce più consistente, con € 2.835,78 impegnati e pagati per l'acquisto di materiale per la palestra.
- Servizi Medici/Ambulanza: Un costo di € 325,00 è stato impegnato e pagato per il servizio di ambulanza ed equipaggio durante la Corsa Campestre d'Istituto
- Rimborsi Viaggi Sportivi: Un importo di € 97,60 è stato rimborsato per un viaggio a Palazzolo per i Campionati Provinciali di calcio

In sintesi, il programma iniziale per questa voce di destinazione era di € 12.250,00, senza alcuna variazione, mantenendo la programmazione definitiva a € 12.250,00. Sono stati impegnati € 3.258,38 e l'intero importo è stato pagato, con un saldo da pagare di €0,00.

A.3.4 - Spese d'investimento

Non ci sono voci di spesa dettagliate per questa tipologia di spesa. Le informazioni fornite si limitano ai dati di programmazione finanziaria.

Dalla programmazione iniziale di € 21.000,00, c'è stata una Variazione di programmazione di € 4.002,38 per assestamenti tecnici. Pertanto, la Programmazione Definitiva risulta essere di € 16.997,62.

Importante evidenziare che negli ultimi anni, grazie al supporto dei fondi del PNRR, questa categoria di costi (Spese d'Investimento) ha trovato il supporto finanziario da parte dei fondi PNRR. Pertanto, le risorse interne destinate a beni di investimento, quali laboratori e altri beni, non sono state utilizzate.

A.3.10 - PON FESR - 13.1.4 LABORATORI GREEN SOSTENIBILI E INNOVATIVI PER LE SCUOLE DEL SECONDO CICLO (Avviso pubblico prot. n. 22550 del 12 aprile 2022)

Il progetto è concluso e rendicontato. Sulla programmazione iniziale di € 5.064,50, non ci sono state variazioni. Le risorse del progetto PON FESR - 13.1.4 LABORATORI GREEN SOSTENIBILI E INNOVATIVI PER LE SCUOLE DEL SECONDO CICLO, pari a € 5.064,50, sebbene il progetto sia concluso e rendicontato, rimangono vincolate e **non possono essere utilizzate** fino al completamento del controllo definitivo da parte dell'Autorità di Gestione. Questo controllo è previsto **entro i 5 anni** dalla realizzazione del progetto.



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA TD "ABBA-BALLINI" - BRESCIA
25128 BRESCIA (BS) VIA TIRANDI 3 C.F. 98086940172 C.M. BSTD15000L

A.3.11- Abba Dispersione - Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica D.M. 170/2022

Il progetto si è concluso al 31/03/2025.

Il Programma Iniziale era di € 62.922,78. Non sono state registrate Variazioni di programmazione (€0,00).

La Programmazione Definitiva rimane € 62.922,78.

- Sono stati impegnati e pagati € 18.647,85

DETTAGLIO DELLE SPESE:

Compensi Netti del Personale Mentoring:

Questa categoria include le liquidazioni dei compensi netti per diversi incaricati nel percorso PNRR "Mentoring disciplinare" e "Mentoring orientamento" per il periodo settembre-dicembre 2024. Il Nel

- Compensi Netti ammontano a € 6.647,56. Tutti gli importi sono stati impegnati e pagati in data 14/02/2025
- Contributi e Ritenute sul Personale: questi oneri includono le imposte e i contributi previdenziali relativi ai compensi del personale. Il totale per questa categoria è € 5.539,03. Tutti gli importi sono stati impegnati e pagati in data 14/02/2025.
- Servizi di Screening e Valutazione (FONDAZIONE POLIAMBULANZA): questa voce include la convenzione per lo screening DSA. L'importo impegnato e pagato (inclusa IVA) è di € 4.326,00 (€4.120,00 per il servizio e €206,00 di IVA.), pagamenti sono stati effettuati il 12/04/2025

Incarichi Professionali:

Il pagamento per l'incarico prot. 9339 del 18/10/2024 ammonta a € 1.008,00. Questo importo è stato impegnato e pagato il 02/05/2025

Conclusioni Complessive:

In "Conto Competenza" per la voce "A.3.11-ABBA DISPERSIONE" evidenzia un'allocatione e utilizzo significativo dei fondi per le azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica.

La maggior parte delle risorse è stata destinata ai Costi del Personale Mentoring (€ 6.647,56) e ai relativi Contributi e Ritenute (€ 5.539,03), indicando un forte investimento in risorse umane per il supporto agli studenti.

I Servizi di Screening e Valutazione (€4.326,00) e gli Incarichi Professionali (€1.008,00) rappresentano spese per servizi esterni specialistici, essenziali per la realizzazione delle attività previste dal D.M. 170/2022.

Sono in fase di rendicontazione e liquidazione le spese relative al Gruppo di Progetto a supporto del RUP, DS e DSGA

A.3.12 - PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 NEXT GENERATION CLASSROOMS D.M. 218/2022

Spese su Conto Residui

- Acquisto Arredi e Attrezzature (inclusa IVA) €29.341,00
- Acquisto Videoproiettore e Carrelli (inclusa IVA) €5.465,60

Situazione Finanziaria Generale (Conto Residui):

I Residui Iniziali ammontavano a € 39.320,60. Sono state registrate Variazioni negative per un totale di -€4.514,00. I Residui Finali corrispondono a €34.806,60. L'importo Pagato totale è di € 34.806,60, il che indica che tutti i residui definitivi sono stati saldati.

Dettaglio delle Spese Consolidate (Conto Residui):

Acquisto Arredi e Attrezzature (Hammer Tech SRL): L'impegno definitivo per arredi e attrezzature, inclusa l'IVA, è stato di €29.341,00 (€24.050,00 per il fornitore più € 5.291,00 di IVA). Questo importo è stato interamente pagato.

Acquisto Videoproiettore e Carrelli (C2 S.R.L.): L'impegno definitivo per il videoproiettore e i carrelli, inclusa l'IVA, è stato di

€ 5.465,60 (€4.480,00 per il fornitore più € 985,60 di IVA).

In sintesi, i fondi residui relativi al Piano Scuola 4.0 sono stati completamente utilizzati e liquidati per l'acquisto di beni di investimento come arredi, attrezzature, videoproiettori e carrelli, inclusa la relativa IVA.



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA TD "ABBA-BALLINI" - BRESCIA

25128 BRESCIA (BS) VIA TIRANDI 3 C.F. 98086940172 C.M. BSTD15000L

Spese su Conto Competenza

- Beni e Servizi, costo del Progettista (inclusa parte erariale) € 7.000,00
- Costi Netti del Personale Gruppo di Progetto, inclusi DS E DSGA € 2.864,61
- Contributi e Ritenute € 3.441,53
- Trattenuta Fondo Nazionale Dirigenti Scolastici € 300,00

Situazione Finanziaria Generale (Conto Competenza):

Il Programma Iniziale era di € 17.266,52. Non ci sono state Variazioni di programmazione (€ 0,00). La Programmazione Definitiva rimane € 17.266,52. Sono stati impegnati e pagati € 13.210,14.

Dettaglio delle Spese Consolidate (Conto Competenza):

L'analisi combinata dei prospetti del Registro Partitativo Spese per il "Piano Scuola 4.0 - Azione 1 Next Generation Classrooms D.M. 218/2022" fornisce un quadro completo della gestione finanziaria del progetto.

I fondi residui sono stati completamente impegnati e saldati per investimenti tangibili quali arredi, attrezzature e tecnologie, dimostrando un'efficace finalizzazione delle precedenti allocazioni di bilancio.

I fondi a competenza sono stati utilizzati per coprire i costi operativi e di personale direttamente collegati all'implementazione del progetto. Una parte significativa è stata destinata ai compensi netti del personale (€ 2.864,61) e ai relativi contributi e ritenute (€ 3.441,53), oltre a beni e servizi e trattenute specifiche.

La completa liquidazione sia dei residui che degli impegni a competenza, con un saldo da pagare di €0,00

A.3.13 - PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 2 NEXT GENERATION LABS D.M. 218/2022

Situazione Finanziaria Generale (Conto Residui):

I Residui Iniziali ammontano a € 89.082,52

Sono state registrate Variazioni negative per un totale di -€ 2.806,04 I

Residui Finali corrispondono a € 86.276,48.

L'importo Pagato totale è di € 86.276,48, il che indica che tutti i residui definitivi sono stati saldati.

Dettaglio delle Spese Consolidate (Conto Residui):

- C2 S.R.L. - Abba Labs Laboratori Digitali (Fattura n. 7363 del 15/11/2024 - quota parte del saldo):impegno Definitivo (inclusa IVA): € 84.087,80 (€68.924,30 + €15.163,50). Pagamento effettuato il 12/03/2025
- C2 S.R.L. - Arredi per laboratori digitali (Progetto Abba Labs - Fornitura arredi tecnici):impegno Definitivo (inclusa IVA): €2.188,68 (€1.794,00 + €394,68), Pagamento effettuato il 10/04/2025

In sintesi, i fondi residui relativi al Piano Scuola 4.0 Azione 2 sono stati completamente utilizzati e liquidati per l'acquisto di attrezzature, laboratori digitali e arredi tecnici, inclusa la relativa IVA.

Spese su Conto Competenza

- Saldo Attrezzature e Laboratori Digitali (C2 S.R.L. - Fattura n. 7363 del 15/11/2024)
- Beni e Servizi (Progettista - Fattura n. 15/2025 del 17/03/2025): Il costo totale per beni e servizi, inclusa la parte erariale (IVA), è stato di €7.000,00 (€5.896,60 per il fornitore e €1.103,40 per la ritenuta erariale). Questo importo è stato interamente pagato il 30/03/2025
- **Costi Netti del Personale:** il totale complessivo dei compensi netti liquidati al Gruppo si Progetto, DS e DSGA, ammonta a €2.864,61. Tutti questi importi sono stati impegnati e pagati in data 09/05/2025 e 18/06/2025
- Contributi e Ritenute sul Personale: Questi includono vari oneri fiscali e previdenziali relativi ai compensi del personale per un totale di € 3.441,53. Questi costi sono stati impegnati e pagati il 12/06/2025 e 18/06/2025.
- Trattenuta Fondo Nazionale Dirigenti Scolastici: per un totale di €300,00. Questi importi sono stati impegnati e pagati il 18/06/2025.

Conclusioni Complessive:

L'analisi combinata dei prospetti del Registro Partitativo Spese in conto residui e conto competenza, offre un quadro completo della gestione finanziaria del progetto.

I fondi residui, ammontanti a € 86.276,48, sono stati interamente impegnati e saldati per investimenti significativi in



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA TD "ABBA-BALLINI" - BRESCIA

25128 BRESCIA (BS) VIA TIRANDI 3 C.F. 98086940172 C.M. BSTD15000L

attrezzature e laboratori digitali (€ 84.087,80 33) e arredi tecnici (€2.188,68).

I fondi a competenza, con una programmazione definitiva di €12.812,44, sono stati utilizzati per coprire i costi operativi e di personale direttamente collegati all'implementazione del progetto. Di questi, i costi netti del personale ammontano a € 2.864,61, interamente pagati.

La completa liquidazione sia dei residui che degli impegni a competenza, con un saldo da pagare di € 0,00 in entrambi i casi, indica un'esecuzione finanziaria efficiente e trasparente delle attività previste dal Piano Scuola 4.0 - Azione 2 Next Generation LABS.

A4.1 - Alternanza Scuola-Lavoro (PCTO)

A carico del progetto è in corso la rendicontazione per la liquidazione dei compensi al personale incaricato

A.5.1 - Viaggi istruzione - Stages linguistici - Scambi culturali

A carico della tipologia/categoria di spesa fanno capo i costi sostenuti per i viaggi, i contributi welfare viaggi, rimborsi ai docenti e il rimborso agli alunni per mancata partecipazione:

Mete in Italia:

- Brescia: € 1.752,50
- Maniva: € 7.274,00
- Milano: € 2.710,00
- Padova: € 610,00
- Parma e Fontanellato: € 1.320,00
- Pisa: € 1.675,00
- Teatro: € 911,27
- Torino: € 3.726,00

Subtotale Mete in Italia: € **19.978,77**

Mete all'Estero:

- Atene: € 19.110,00
- Budapest: € 6.625,00
- Lubiana Zagabria Sarajevo: € 20.720,00
- Provenza: € 10.092,00
- Scambio culturale San Mateu: € 5.052,50
- Stage Cannes: € 6.252,00
- Stage linguistico Canterbury: € 12.547,00
- Vienna Salisburgo: € 17.500,00

Subtotale Mete all'Estero: € **97.898,50**

Rimborsi

- Rimborso a docenti € 1.194,84
- Rimborso ad alunni € 5.043,16
- Rimborso Welfare € 359,77

Il subtotale dei "Rimborsi alunni" ammonta ad € **5.043,16**. Esaminando le singole voci, emerge che molti di questi rimborsi sono stati effettuati a causa di viaggi di istruzione annullati e ripensamenti. La natura dei rimborsi suggerisce che, a monte, ci siano state difficoltà nella gestione e nell'organizzazione dei viaggi, presumibilmente dovute a costi inizialmente troppo elevati o a cambiamenti di programma che hanno portato gli alunni (o le loro famiglie) a ripensamenti e, di conseguenza, alla cancellazione o alla modifica delle prenotazioni.

Questa situazione ha creato complessità nella gestione finanziaria e logistica. L'elevato numero di rimborsi per viaggi annullati o modificati, indica una potenziale mancanza di stabilità nella programmazione iniziale o una scarsa valutazione preventiva dei costi, che ha poi portato a ritiri e richieste di rimborso.

Alla luce di ciò, è auspicabile una programmazione più tempestiva e accurata dei viaggi di istruzione, degli stages



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA TD "ABBA-BALLINI" - BRESCIA
25128 BRESCIA (BS) VIA TIRANDI 3 C.F. 98086940172 C.M. BSTD15000L

linguistici e degli scambi culturali. Una pianificazione anticipata e dettagliata, che tenga conto dei costi effettivi e delle esigenze degli studenti, potrebbe ridurre significativamente la necessità di rimborsi dovuti a ripensamenti o annullamenti, ottimizzando così la gestione delle risorse e minimizzando le difficoltà organizzative future.

A.6.1 - Orientamento in uscita-entrata

A carico del progetto, alla data della presente relazione non ci sono stati costi

P - PROGETTI

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P			Progetti	786.927,93	3.774,00	17.099,40	17.021,40
	1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	17.450,00	0,00	7.020,00	7.020,00
		1	CLIL/EDUCHANGE	2.000,00	0,00	0,00	0,00
		2	SITE-LINGUE	11.450,00	0,00	7.020,00	7.020,00
		7	GIORNATE DELL'ECONOMIA	4.000,00	0,00	0,00	0,00
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	723.891,13	0,00	8.840,40	8.762,40
		1	SPORTELLLO CIC	1.500,00	0,00	0,00	0,00
		2	ITALIANO L2 E INTERCULTURA	3.000,00	0,00	0,00	0,00
		3	BIBLIOTECA ED ESPRESSIVITÀ	21.323,20	0,00	8.762,40	8.762,40
		4	CITTADINANZA E LEGALITÀ	4.500,00	0,00	0,00	0,00
		5	SALUTE E SICUREZZA	3.000,00	0,00	0,00	0,00
		8	A SCUOLA CONTRO LA VIOLENZA SULLE DONNE	1.000,00	0,00	78,00	0,00
		11	RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, D.L. 41/2021	3.051,54	0,00	0,00	0,00
		12	PROGETTO PROG-413 S.I.L.LAB.I. SCUOLE IN LOMBARDIA: LABORATORI PER L'INTEGRAZIONE- FAMI	686.516,39	0,00	0,00	0,00
	3		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	5.540,71	3.774,00	989,00	989,00
		1	NUOVA ECDL/EUCIP	2.948,46	2.800,00	0,00	0,00
		2	LINGUE E CERTIFICAZIONI ESTERNE L2	2.592,25	974,00	989,00	989,00
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	38.246,09	0,00	0,00	0,00
		1	FORMAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE DOCENTE	1.000,00	0,00	0,00	0,00
		2	FORMAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE ATA	871,32	0,00	0,00	0,00
		3	PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI	1.648,93	0,00	0,00	0,00
		4	E TWINNING - (INDIRE)	25.800,04	0,00	0,00	0,00
		7	PNRR - ANIMATORI DIGITALI AA. SS. 2022-23 202-24	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	ERASMUS + (INDIRE)	8.925,80	0,00	0,00	0,00
	5		Progetti per "Gare e concorsi"	1.800,00	0,00	250,00	250,00
		1	WEDEBATE	450,00	0,00	0,00	0,00
		2	GARE - OLIMPIADI AMBITO ECONOMICO-GIURIDICO	450,00	0,00	250,00	250,00
		3	GARE - OLIMPIADI AMBITO SCIENTIFICO	450,00	0,00	0,00	0,00
		4	GARE - OLIMPIADI AMBITO LINGUISTICO	450,00	0,00	0,00	0,00



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA TD "ABBA-BALLINI" - BRESCIA
25128 BRESCIA (BS) VIA TIRANDI 3 C.F. 98086940172 C.M. BSTD15000L

Tutti i progetti sono in fase di rendicontazione e liquidazione, alla data del 24/06/2025, la seguente situazione:

P.1 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"

Fanno parte del piano di destinazione e sono in fase di rendicontazione i seguenti progetti:

- P.1.1 - CLIL/EDUCHANGE, nessun costo
- P.1.2 - SITE-LINGUE, sono state liquidate le borse di studio relative all'a.s. 2024/2025 per un importo complessivo di € 7.020,00
- P.1.7 - GIORNATE DELL'ECONOMIA, nessun costo

P.2 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"

Fanno parte del piano di destinazione e sono in fase di rendicontazione i seguenti progetti:

- P.2.1 - SPORTELLO CIC, programmazione iniziale € 1.500,00, nessun costo
- P.2.2 - ITALIANO L2 E INTERCULTURA, programmazione iniziale, 3.000,00, nessun costo
- P.2.3 - COSTI DEL PROGETTO BIBLIOTECA ED ESPRESSIVITÀ: Voce di Destinazione: P.2.3- BIBLIOTECA ED ESPRESSIVITÀ
 - Riepilogo Finanziario della Voce P.2.3: il "Programma Iniziale" per la voce "Biblioteca ed Espressività" ammontava a € 21.323,20. Non ci sono state "Variazioni programmazione", mantenendo la "Programmazione Definitiva" a € 21.323,20. L'importo "Impegnato" e "Pagato" è di € 8.762,40;
 - Dettaglio dei Costi Sostenuti (Mandati di Pagamento): i costi sostenuti sono i seguenti: Servizio di Gestione Biblioteca (ABIBOOK SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE - ONLUS): da dicembre 2024 fino ad aprile 2025 € 8.641,50 Acquisto Libri per Biblioteca (LA LIBRERIA DEI RAGAZZI SRL): € 120,90
- P.2.4 - CITTADINANZA E LEGALITÀ, programmazione iniziale € 4.500,00, nessun costo
- P.2.5 - SALUTE E SICUREZZA, programmazione iniziale 3.000,00, nessun costo
- P.2.8 - COSTI DEL PROGETTO "A SCUOLA CONTRO LA VIOLENZA SULLE DONNE":
 - il progetto è in fase di rendicontazione, sono stati sostenuti i costi per la produzione del video e per la stampa delle locandine. La programmazione iniziale è di € 1.000,00.
- P.2. 11 RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, D.L. 41/2021, l'importo relativo alla programmazione iniziale di € 3.051,54 è in fase di restituzione alla Tesoreria dello Stato

P.3 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"

Fanno parte del piano di destinazione e sono in fase di rendicontazione i seguenti progetti:

- P.3.1 - P.3.1 - NUOVA ECDL/EUCIP, programmazione iniziale di € 2.948,46, variazione 2.800,00, programmazione definitiva € 5.748,46, nessun costo sostenuto per le certificazioni digitali.
- P.3.2 - COSTI DI LINGUE E CERTIFICAZIONI ESTERNE L2, programmazione iniziale, 2.592,25, variazione € 974,00, programmazione finale € 3.566,25, costi sostenuti per le certificazioni linguistiche € 989,00

P.4 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"

Fanno parte del piano di destinazione e sono in fase di rendicontazione i seguenti progetti:

- P.4.1 - COSTI DEL PROGETTO "FORMAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE DOCENTE" programmazione iniziale, € 1.000,00, nessun costo sostenuto.
- P.4.2 - COSTI DEL PROGETTO "FORMAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE ATA" programmazione iniziale € 871,32, nessun costo sostenuto.
- P.4.3 - PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI programmazione iniziale € 1.648,93, nessun costo sostenuto.
- P.4.4 - "E TWINNING" - (INDIRE)
 - il progetto è in fase di rendicontazione: programmazione iniziale € 25.800,04.
- P.4.7 - PNRR - ANIMATORI DIGITALI AA. SS. 2022-23 202-24
 - è stato completamente realizzato ed è stato oggetto di controllo da parte dei revisori dei conti, nessuna disponibilità finanziaria
- P.4.8 - "ERASMUS" + (INDIRE)
 - il progetto è in fase di rendicontazione: programmazione iniziale € 8.925,80



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA TD "ABBA-BALLINI" - BRESCIA
25128 BRESCIA (BS) VIA TIRANDI 3 C.F. 98086940172 C.M. BSTD15000L

P.5 PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"

Fanno parte del piano di destinazione e sono in fase di rendicontazione i seguenti progetti:

- **P.5.1 - WEDEBATE**

programmazione iniziale, € 450,00, nessun costo

- **P.5.2 - GARE - OLIMPIADI AMBITO ECONOMICO-GIURIDICO**

programmazione iniziale € 450,00. Sono stati sostenuti i costi per l'iscrizione alla gara Partecipazione gara SIA per € 250,00

- **P.5.3 - GARE - OLIMPIADI AMBITO SCIENTIFICO**

programmazione iniziale, € 450,00, nessun costo

- **P.5.4 - GARE - OLIMPIADI AMBITO LINGUISTICO**

programmazione iniziale, € 450,00, nessun costo

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

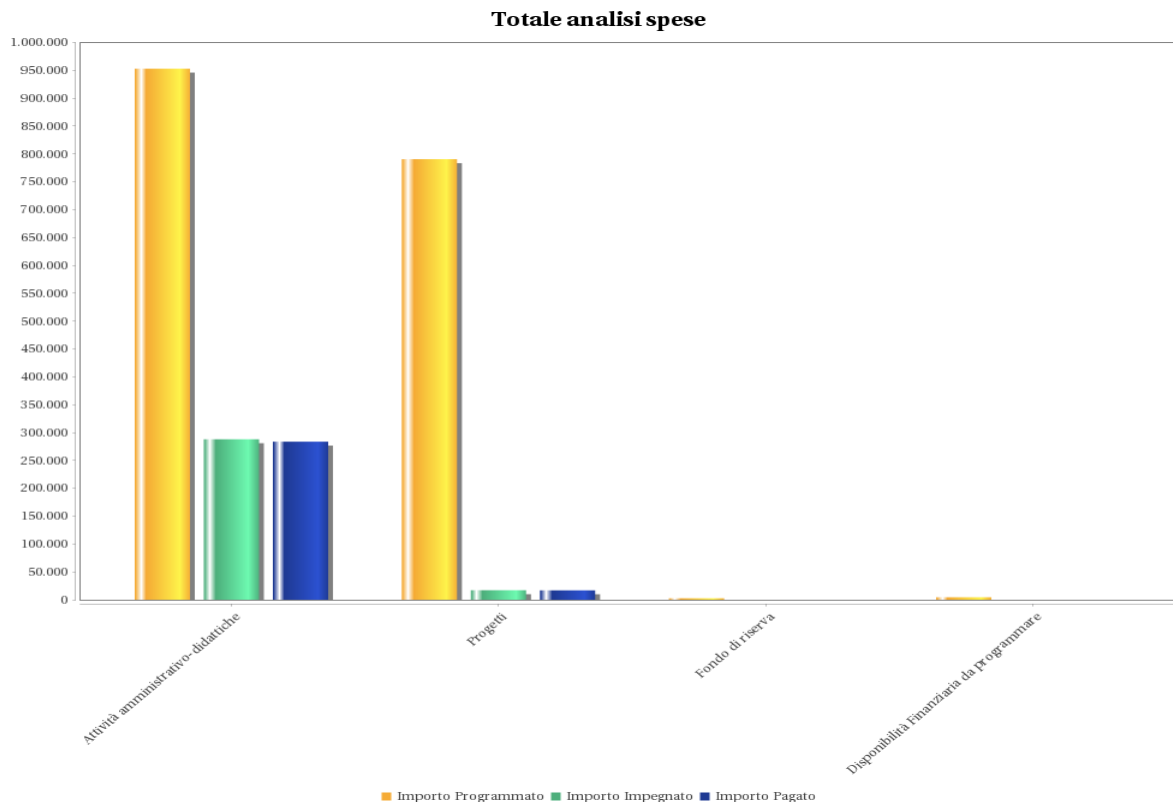
	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	1.537.980,82
Variazione al 30/06/2025	208.879,54
Impegnato al 30/06/2025	305.239,44
Pagato al 30/06/2025	300.858,41



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA TD "ABBA-BALLINI" - BRESCIA

25128 BRESCIA (BS) VIA TIRANDI 3 C.F. 98086940172 C.M. BSTD15000L



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	4.649,50	4.649,50

4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Nei prossimi giorni verranno messi in liquidazione tutti i compensi per gli incarichi assunti con il personale interno che, fatta salva la disponibilità finanziaria, verranno liquidati entro il 31/08/2025.

Si allegano i seguenti prospetti contabili:

- Modello F bis (Modifiche al Programma Annuale)
- Modello H bis (Attuazione del Programma annuale)
- Modello J (Situazione amministrativa)
- Modello L (Residui attivi e Passivi)
- Decreto di radiazione residui al 22/06/2025
- Variazioni PA 2025

Brescia, 24 giugno 2025

II DIRETTORE S.G.A.
Rosetta Antonetti

II DIRIGENTE SCOLASTICO
Giovanni Stefano Scolari



Ministero dell'Istruzione e del
Merito Ufficio Scolastico Regionale:
LOMBARDIA TD "ABBA-BALLINI" -
BRESCIA

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 24/06/2025
Esercizio finanziario 2025

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
1		Avanzo di amministrazione presunto	711.730,97			0,00
2	1	Non vincolato	119.974,66			0,00
	2	Vincolato	591.756,31			0,00
		Finanziamenti dall' Unione Europea	692.046,39	692.046,39	137.303,28	554.743,11
3	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
	3	Altri finanziamenti dall' Unione Europea	692.046,39	692.046,39	137.303,28	554.743,11
		Finanziamenti dallo Stato	48.602,83	48.602,83	48.602,83	0,00
4	1	Dotazione ordinaria	48.602,83	48.602,83	48.602,83	0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)				0,00
	4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)				0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato				0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato				0,00
		Finanziamenti dalla Regione	55.090,00	55.090,00	55.090,00	0,00
5	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	55.090,00	55.090,00	55.090,00	0,00
		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	15.313,50	15.313,50	15.313,50	0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati	14.589,00	14.589,00	14.589,00	0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati				0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	724,50	724,50	724,50	0,00



Ministero dell'Istruzione e del
Merito Ufficio Scolastico Regionale:
LOMBARDIA TD "ABBA-BALLINI" -
BRESCIA

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
6		Contributi da privati	205.426,04	205.426,04	176.041,04	29.385,00
	1	Contributi volontari da famiglie	60.222,00	60.222,00	30.837,00	29.385,00
	2	Contributi per iscrizione alunni				0,00
	3	Contributi per mensa scolastica				0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	136.826,04	136.826,04	136.826,04	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	4.120,00	4.120,00	4.120,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	24,00	24,00	24,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati				0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati				0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	4.234,00	4.234,00	4.234,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				0,00
7		Proventi da gestioni economiche				0,00
	1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00
	2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi				0,00
	3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00
	4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi				0,00
	5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00
	6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi				0,00
	7	Attività convittuale				0,00
8		Rimborsi e restituzione somme				0,00
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali				0,00
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali				0,00
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali				0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie				0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da				0,00



Ministero dell'Istruzione e del
Merito Ufficio Scolastico Regionale:
LOMBARDIA TD "ABBA-BALLINI" -
BRESCIA

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
9		Imprese				
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP				0,00
		Alienazione di beni materiali				0,00
10	1	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali				0,00
	2	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei				0,00
	3	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua				0,00
	4	Alienazione di mobili e arredi per ufficio				0,00
	5	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze				0,00
	6	Alienazione di mobili e arredi per laboratori				0,00
	7	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.				0,00
	8	Alienazione di Macchinari				0,00
	9	Alienazione di impianti				0,00
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche				0,00
	11	Alienazione di macchine per ufficio				0,00
	12	Alienazione di server				0,00
	13	Alienazione di postazioni di lavoro				0,00
	14	Alienazione di periferiche				0,00
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione				0,00
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile				0,00
	17	Alienazione di hardware n.a.c.				0,00
	18	Alienazione di Oggetti di valore				0,00
	19	Alienazione di diritti reali				0,00
	20	Alienazione di Materiale bibliografico				0,00
	21	Alienazione di Strumenti musicali				0,00
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.				0,00
		Alienazione di beni immateriali				0,00
	1	Alienazione di software				0,00
	2	Alienazione di Brevetti				0,00



Ministero dell'Istruzione e del
Merito Ufficio Scolastico Regionale:
LOMBARDIA TD "ABBA-BALLINI" -
BRESCIA

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
11	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore				0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.				0,00
		Sponsor e utilizzo locali	23.300,00	23.300,00	9.300,00	14.000,00
12	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni				0,00
	2	Diritti reali di godimento				0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	22.750,00	22.750,00	8.750,00	14.000,00
	4	Proventi da concessioni su beni	550,00	550,00	550,00	0,00
		Altre entrate	0,13	0,13	0,13	0,00
13	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,13	0,13	0,13	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.				0,00
		Mutui				0,00
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
Totale entrate			1.751.509,86	1.039.778,89	441.650,78	598.128,11



Ministero dell'Istruzione e del
Merito Ufficio Scolastico Regionale:
LOMBARDIA TD "ABBA-BALLINI" -
BRESCIA

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2025

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme impegnate (Importi in euro)	Somme pagate (Importi in euro)	Somme rimaste da pagare (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
A.		Attività amministrativo-didattiche	953.242,26	288.140,04	283.837,01	4.303,03
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	86.468,95	26.026,72	25.991,40	35,32
	A.2	Funzionamento amministrativo	39.008,50	9.660,46	9.631,01	29,45
	A.3	Didattica	635.321,71	127.977,82	124.020,00	3.957,82
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	25.964,52			0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	165.293,20	124.475,04	124.194,60	280,44
	A.6	Attività di orientamento	1.185,38			0,00
P.		Progetti	790.701,93	17.099,40	17.021,40	78,00
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	17.450,00	7.020,00	7.020,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	723.891,13	8.840,40	8.762,40	78,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	9.314,71	989,00	989,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	38.246,09			0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	1.800,00	250,00	250,00	0,00
G.		Gestioni economiche				0,00
	G.1	Azienda agraria				0,00
	G.2	Azienda speciale				0,00
	G.3	Attività per conto terzi				0,00
	G.4	Attività convittuale				0,00
R.		Fondo di riserva	2.916,17			0,00
	R.98	Fondo di riserva	2.916,17			0,00
Totale spese			1.746.860,36	305.239,44	300.858,41	4.381,03
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	4.649,50			
Totale a pareggio			1.751.509,86			

Brescia, 24/06/2025

IL DIRETTORE S.G.A.
Rosetta Antonetti