



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023

ISTITUTO TECNICO COMMERCIALE STATALE - "ABBA - BALLINI"-BRESCIA
Prot. 0003970 del 02/05/2024
VI-3 (Uscita)

1. Premessa

1.1. Premessa

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2023 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

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

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 – Nuovo Regolamento di contabilità, che non è ancora applicabile e comunque non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa per quanto attiene al Conto consuntivo;

Il Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015 che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della Legge 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti".

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

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)
- 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 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 09/02/2023 con provvedimento n. 120 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado

Data di riferimento: 15 marzo

Allegato 1 alla presente relazione

Dati Personale

Data di riferimento: 15 marzo

Allegato 2 alla presente relazione





2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	1.708.529,87	Programmazione definitiva	1.700.537,97	Disp. fin. da programmare 7.991,90
Accertamenti	1.199.034,12	Impegni	1.179.330,49	Avanzo di competenza 19.703,63
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				370.001,26
Riscossioni competenza residui (B)	975.446,73	Pagamenti competenza residui (C)	896.132,76	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				449.315,23
Somme rimaste da riscuotere (E)	405.492,96	Somme rimaste da pagare (F)	345.712,97	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 59.779,99
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	16.421,78	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	421.914,74	Totale residui passivi (L=F+H)	345.712,97	Residui Attivi - Residui Passivi 76.201,77

Le risultanze contabili riepilogano i seguenti dati:

- la programmazione definitiva in entrata e in uscita, le somme accertate ed impegnate corrispondono con quanto indicato nel Mod. H e nel Mod. J;
- il fondo cassa di inizio esercizio è pari a **370.001,26 €** al punto 1 del Mod. J;
- il fondo cassa di fine esercizio è pari a **449.315,23 €** ultima riga del giornale di cassa;
- l'avanzo di competenza è pari a **19.703,63 €**, corrisponde con quanto risulta al punto 10 del Mod. J;
- la disponibilità da programmare, risultante dal modello H bis di **7.991,90 €**;
- il totale dei residui attivi è pari a **€ 421.914,74 €**, compresi degli accertamenti dell'anno 2023, corrisponde alle risultanze del Mod. L - Elenco dei residui attivi;
- il totale dei residui passivi è pari a **345.712,97 €**, complessivo degli impegni dell'anno 2023, corrisponde alle risultanze del Mod. L - Elenco residui passivi.

CONTO DEL PATRIMONIO - MODELLO K

Il Modello K, allegato al Conto Consuntivo, costituisce il conto del patrimonio dell'Istituzione Scolastica e illustra, sia nel prospetto dell'attivo (immobilizzazioni materiali, disponibilità di cassa e residui attivi) che nel prospetto del passivo (residui passivi), la situazione iniziale all'1/1/2023 (€ 901.534,61), le variazioni in aumento durante l'Esercizio (€ 451.413,48) e la situazione finale al 31/12/2023 (€ 1.352.948,09).

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2023.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2023, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2023 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2023 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2024.

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dall'art. 29, TITOLO III, GESTIONE PATRIMONIALE - BENI E INVENTARI, del DECRETO 28 agosto 2018, n. 129 "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo - contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107.

Le operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica vengono condotte rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell'Istituzione scolastica; in



questo esercizio finanziario è stata effettuata una ricognizione dei beni ed il discarico di quelli obsoleti e in disuso, nonché di quelli a valore nullo che non vengono più utilizzati.

Si fa presente che si provvede alla perfetta conservazione del patrimonio anche con una manutenzione tempestiva dei beni in dotazione, attenendosi al principio dell'economicità della gestione

Per il dettaglio si rimanda al modello allegato

PROSPETTO SPESE DEL PERSONALE - MODELLO M

Il modello M riporta analiticamente tutti gli importi che nell'anno finanziario 2022 hanno gravato sul programma annuale. Come da normativa vigente tutti i compensi liquidati ai dipendenti dall'istituto sono stati regolarmente inseriti a sistema (NOIPA) per l'emissione della CU. Per il personale estraneo all'amministrazione è stata redatta e consegnata nei termini il modello di certificazione unica.

Per il dettaglio si rimanda al modello allegato.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI - MODELLO N

Il modello N riporta 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 una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

2.2. REGISTRO DELLE MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2023 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A., le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 1.000,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 299 DEL 29/05/2023 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 244 del 19/12/2023

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa).



3. Conto Finanziario

Alla previsione iniziale di € 695.017,38 nel corso dell'esercizio finanziario 2023, si determina una programmazione definitiva, a pareggio di euro 1.013.512,49 €. In corso di esercizio si sono verificati maggiori minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni al Programma Annuale.

La previsione definitiva dell'esercizio finanziario al 31/12/2023 risulta pertanto essere di euro 1.708.529,87 €.

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, la previsione definitiva, le somme accertate, le somme riscosse e rimaste da riscuotere, il dettaglio delle variazioni in corso d'anno.

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	509.495,75	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	569.384,30	569.384,30	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	126.175,82	126.175,82	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	110.000,00	110.000,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	54.608,91	54.608,91	100,00 %
6. Contributi da privati	288.794,96	288.794,96	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	826,29	826,29	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	47.250,00	47.250,00	100,00 %
12. Altre entrate	1.993,84	1.993,84	100,00 %
Totale Entrate	1.708.529,87	1.199.034,12	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		1.199.034,12	



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

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	Descrizione		Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1	Avanzo di amministrazione presunto		509.495,75	0,00	509.495,75

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	509.495,75	0,00	509.495,75
	2	Vincolato	275.233,85	0,00	275.233,85
	1	Non vincolato	234.261,90	0,00	234.261,90

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1			Avanzo di amministrazione presunto	509.495,75	0,00	509.495,75
	2		Vincolato	275.233,85	0,00	275.233,85
	1		Non vincolato	234.261,90	0,00	234.261,90

L'avanzo di amministrazione non è stato variato rispetto alla programmazione iniziale prevista in fase di elaborazione del programma annuale 2023.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Descrizione		Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2	Finanziamenti dall' Unione Europea		0,00	569.384,30	569.384,30	284.692,14	284.692,16	0,00

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	569.384,30	569.384,30	284.692,14	284.692,16	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	569.384,30	569.384,30	284.692,14	284.692,16	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	569.384,30	569.384,30	284.692,14	284.692,16	0,00
	3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	569.384,30	569.384,30	284.692,14	284.692,16	0,00
		3	Abba Labs Next Generation EU - PNRR	0,00	164.644,23	164.644,23	82.322,11	82.322,12	0,00
		1	Abba Dispersione - Next Generation EU - PNRR	0,00	181.191,15	181.191,15	90.595,57	90.595,58	0,00
		2	Abba Classrooms Next Generation EU - PNRR	0,00	223.548,92	223.548,92	111.774,46	111.774,46	0,00

Oggetto del finanziamento i progetti: PNRR Abba Labs, PNRR Abba Classrooms e Abba Dispersione. I progetti sono ancora in corso. Per ogni progetto L'istituto ha ricevuto un acconto del 50%.

3 - Finanziamenti dallo Stato

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



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

o		iniziale	definitiva	accertate		riscuotere	in + o -
3	Finanziamenti dallo Stato	56.392,63	126.175,82	126.175,82	126.175,82	0,00	0,00

Aggregat o	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	56.392,63	126.175,82	126.175,82	126.175,82	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	56.392,63	107.748,72	107.748,72	107.748,72	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	18.427,10	18.427,10	18.427,10	0,00	0,00

Aggregat o	Voce	Sottov oce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3			Finanziamenti dallo Stato	56.392,63	126.175,82	126.175,82	126.175,82	0,00	0,00
	1		Dotazione ordinaria	56.392,63	107.748,72	107.748,72	107.748,72	0,00	0,00
	6		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	18.427,10	18.427,10	18.427,10	0,00	0,00
		4	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	PNRR - Animatori digitali 2022-2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		11	PA Digitale - 1.2 Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		10	PA Digitale - 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	Risorse art. 21 DL 137/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1	Altri finanziamenti vincolanti	0,00	103,00	103,00	103,00	0,00	0,00
		12	Risorse ex Direttiva n. 6/2023 Viaggi d'istruzione	0,00	18.324,10	18.324,10	18.324,10	0,00	0,00

3-1 Dotazione Ordinaria

Rispetto alla previsione iniziale di **56.392,63 €**, nel corso dell'anno ci sono stati i seguenti maggiori finanziamenti:

- Quota Funzionamento amministrativo-didattico periodo 01/09/2023 31/12/2023 di € 17.988,01
- Integrazione Compenso Revisori dei conti scuola Capofila Ambito revisori (8/12 2023) + Assegnazione (4/12 2023) di € 2.828,00
- Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento periodo 01/09/2023 31/12/2023 di € 8.079,44
- Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 Percorsi di orientamento per gli studenti di € 1.481,08
- Integrazione Funzionamento Amministrativo e didattico 2023 di € 20.123,24
- Integrazione, per sofferenze Funzionamento Amministrativo e didattico 2023 di € 856,32

3-6 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Ci sono state le seguenti maggiori entrate non previste:

- Finanziamento Eccellenze per € 103,00
- Risorse ex Direttiva n. 6/2023 (risorse alle scuole per sostenere gli studenti con ISEE inferiore a 5mila euro)



4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Descrizione		Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4	Finanziamenti dalla Regione		0,00	110.000,00	110.000,00	55.000,00	55.000,00	0,00

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	110.000,00	110.000,00	55.000,00	55.000,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	110.000,00	110.000,00	55.000,00	55.000,00	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4			Finanziamenti dalla Regione	0,00	110.000,00	110.000,00	55.000,00	55.000,00	0,00
	4		Altri finanziamenti vincolati	0,00	110.000,00	110.000,00	55.000,00	55.000,00	0,00
		1	CORSO IFTS ID_3901793 - 5.1 SERVIZI COMMERCIALI: Tecniche per l'amministrazione A.S. 2022-23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4-4 Finanziamento dalla regione

Oggetto del finanziamento è la prima edizione del corso "IFTS Tecniche di digitalizzazione e automazione dei processi amministrativi per la transizione digitale" relativo all'A.S. 2022/2023.

Partner del progetto: Centro di Formazione professionale OSFIM srl, Centro di Formazione Professionale Zanardelli, Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano.

Per la gestione del progetto è stata stipulata ATS, con il Centro di Formazione Professionale Zanardelli

Il progetto ha visto la partecipazione iniziale di 25 allievi, dei 25 allievi 16 sono stati ammessi all'esami, in quanto 9 allievi si sono ritirati durante il percorso. il percorso formativo si è svolto come da progetto presentato senza particolari variazioni nei contenuti dei moduli formativi e nella realizzazione degli stage. gli stage sono stati svolti presso le aziende del territorio per la figura referenziata finale.

Rispetto alla previsione iniziale, di euro 110.000,00, l'importo totale del finanziamento, a rendicontazione è stato pari ad € 78.952,50. Di compenza dell'Abba-Ballini, per la gestione (importo riproporzionato rispetto ai 10.000,00 €, inizialmente previsti, pari ad € 7.500,00, così ridistribuiti:

- Direzione € 1.500,00
- Segreteria monitoraggio interno € 3.750,00
- Rendicontazione € 2.250,00

Alla data odierna si resta in attesa del saldo di € 23.952,50. Pertanto il progetto sarà oggetto di minor accertamento

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Descrizione		Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		36.129,00	54.608,91	54.608,91	43.470,11	11.138,80	0,00

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	36.129,00	54.608,91	54.608,91	43.470,11	11.138,80	0,00
	1	Provincia non vincolati	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00



	6	Altre Istituzioni vincolati	28.629,00	47.108,91	47.108,91	35.970,11	11.138,80	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	36.129,00	54.608,91	54.608,91	43.470,11	11.138,80	0,00
	1		Provincia non vincolati	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00
	6		Altre Istituzioni vincolati	28.629,00	47.108,91	47.108,91	35.970,11	11.138,80	0,00

5-1 Finanziamento da Provincia non Vincolati

Oggetto del finanziamento, da parte dell'Amministrazione Provinciale di Brescia, pari ad euro 7.500, è la copertura delle spese relative alla manutenzione dell'Istituto per l'a.s. 2023/2023.

5-6 - Altre Istituzioni vincolanti

Nella voce di entrata 5-6, rientrano le seguenti entrate:

- Il Finanziamento da parte della Fondazione Cogeme per Premio Cesare Trebeschi - Elaborato Dream City - Classe 4D TUR di € 2.500,00
- Il Rimborso, spese di missione, da parte di IC Kennedy Ovest, IC Provaglio d'Iseo e IC Nord 2, ai Revisori dei Conti in quanto scuola capofila pari ad € 452,07

Le Risorse provenienti da parte del IIS Gambara, in quanto gestore dei fondi:

- Progetti di inclusione € 219,51
- Progetto Piano Nazionale Formazione Docenti a.s. 2022/2023 (acconto € 846,00)
- Progetto Piano Nazionale Formazione Docenti a.s. 2021/2022 (saldo € 589,33)

Le Risorse provenienti da parte del Liceo Modigliani di Monza, in quanto gestore dei fondi:

- Progetto "A Scuola contro la violenza sulle donne" - acconto quota spettante per A.S. 2023/2024 di € 7.400,00
- Progetto "A Scuola contro la violenza sulle donne" - saldo quota spettante per A.S. 2022/2023 di € 1.793,50

Le Risorse provenienti da Ufficio Scolastico Regionale per la gestione del progetto E-Twning - Erasmus + accordo seminari regionali lombardia Erasmus pari ad € 18.903,20

6 - Contributi da privati

Aggregato		Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	65.000,00	288.794,96	288.794,96	244.632,96	44.162,00	0,00
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	65.000,00	288.794,96	288.794,96	244.632,96	44.162,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	65.000,00	67.406,00	67.406,00	67.406,00	0,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00	900,00	900,00	900,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	212.671,42	212.671,42	168.509,42	44.162,00	0,00



	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	360,00	360,00	360,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	261,54	261,54	261,54	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	7.046,00	7.046,00	7.046,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6			Contributi da privati	65.000,00	288.794,96	288.794,96	244.632,96	44.162,00	0,00
	1		Contributi volontari da famiglie	65.000,00	67.406,00	67.406,00	67.406,00	0,00	0,00
	2		Contributi per iscrizione alunni	0,00	900,00	900,00	900,00	0,00	0,00
	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	212.671,42	212.671,42	168.509,42	44.162,00	0,00
	6		Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	360,00	360,00	360,00	0,00	0,00
	7		Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	261,54	261,54	261,54	0,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	7.046,00	7.046,00	7.046,00	0,00	0,00
		1	Contributi per ICDL	0,00	0,00	675,00	675,00	0,00	-675,00
		2	Contributi vincolati per certificazioni linguistiche	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	-1.300,00
	11		Contributi da imprese vincolati	0,00	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00

Nello specifico si dettagliano le seguenti entrate

6-1 Contributi volontari da famiglie

- Rispetto alla previsione iniziale di € 65.000,00, ci sono state maggiori entrate di € 2.406,00

6-2 Contributi per iscrizione alunni

- Maggior entrate di € 900,00 relative al contributo per gli esami integrativi e colloqui di posizionamento

6-4 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero

- Alla fine del 2023, per la partecipazione ai viaggi/scambi/stage e uscite didattiche, sono state accertate € 212.671,42

6-10 Altri contributi da famiglie vincolati

Maggior entrate, rispetto alla previsione per le seguenti attività:

- Certificazioni ICDL e acquisto Skill Card per € 2.795,00
- Corso per le certificazioni di francese € 1.540,00
- Certificazioni in lingua Francese € 1.735,00
- Certificazioni in lingua Inglese € 376,00
- Corso propedeutico di cinese € 600,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

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



o		iniziale	definitiva	accertate		riscuotere	in + o -
8	Rimborsi e restituzione somme	0,00	826,29	826,29	826,29	0,00	0,00

Aggregat o	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	826,29	826,29	826,29	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	736,49	736,49	736,49	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	89,80	89,80	89,80	0,00	0,00

Aggregat o	Voce	Sottov oce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8			Rimborsi e restituzione somme	0,00	826,29	826,29	826,29	0,00	0,00
	4		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	736,49	736,49	736,49	0,00	0,00
	5		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	89,80	89,80	89,80	0,00	0,00

Fanno capo a questo piano di entrata la restituzione di pagamenti non dovuti.

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregat o	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
11	Sponsor e utilizzo locali	28.000,00	47.250,00	47.250,00	36.750,00	10.500,00	0,00

Aggregat o	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
11		Sponsor e utilizzo locali	28.000,00	47.250,00	47.250,00	36.750,00	10.500,00	0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	28.000,00	47.250,00	47.250,00	36.750,00	10.500,00	0,00

Aggregat o	Voce	Sottov oce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
11			Sponsor e utilizzo locali	28.000,00	47.250,00	47.250,00	36.750,00	10.500,00	0,00
	3		Canone occupazione spazi e aree pubbliche	28.000,00	47.250,00	47.250,00	36.750,00	10.500,00	0,00

Rispetto alla previsione iniziale di € 28.000,00, comprendente il versamento del contributo da parte del gestore dei distributori automatici di € 17.500,00 e il contributo del gestore del bar di € 10.500,00, sono state accertate maggiori entrate pari ad € 19.250,00.

Alla data del 31/12/2023 resta da incassare l'importo di € 10.500,00, quale quota relativa all'a.s. 2023/2024 da parte del gestore del bar.

12 - Altre entrate

Aggregat o	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12	Altre entrate	0,00	1.993,84	1.993,84	1.993,84	0,00	0,00

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



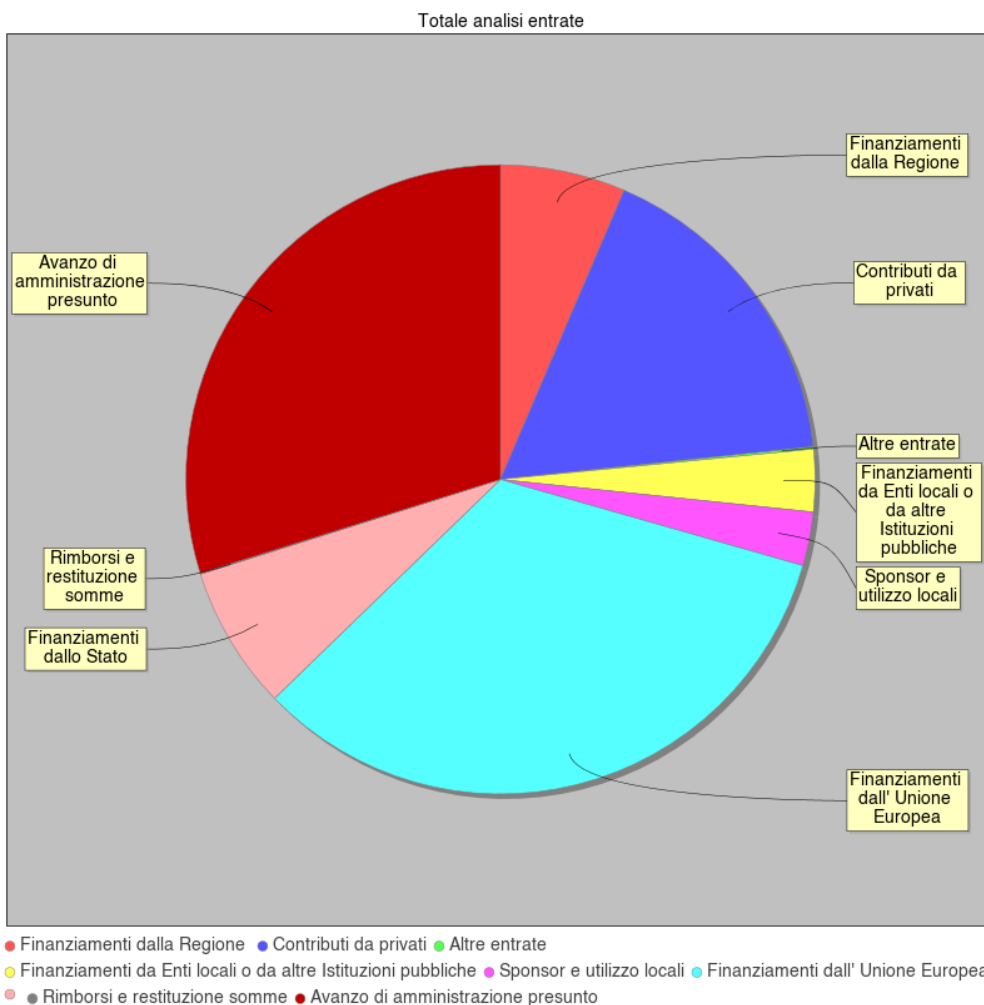
Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
TD "ABBA-BALLINI" - BRESCIA
25128 BRESCIA (BS) VIA TIRANDI 3 C.F. 98086940172 C.M. BSTD15000L

o			iniziale	definitiva	accertate		riscuotere	in + o -
12		Altre entrate	0,00	1.993,84	1.993,84	1.993,84	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	1.990,00	1.990,00	1.990,00	0,00	0,00
	1	Interessi	0,00	3,74	3,74	3,74	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,10	0,10	0,10	0,00	0,00

Aggregat o	Voce	Sottov oce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12			Altre entrate	0,00	1.993,84	1.993,84	1.993,84	0,00	0,00
	3		Altre entrate n.a.c.	0,00	1.990,00	1.990,00	1.990,00	0,00	0,00
	1		Interessi	0,00	3,74	3,74	3,74	0,00	0,00
	2		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,10	0,10	0,10	0,00	0,00

Rispetto alla variazione iniziale si sono avute maggiori entrate per € 1.990,00 relative al rimborso da assicurazione personale dell'alunno per la rottura di un monitor interattivo ed € 390 per rimborsi vari

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	509.495,75
Finanziamenti dall' Unione Europea	569.384,30
Finanziamenti dallo Stato	126.175,82
Finanziamenti dalla Regione	110.000,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	54.608,91
Contributi da privati	288.794,96
Rimborsi e restituzione somme	826,29
Sponsor e utilizzo locali	47.250,00
Altre entrate	1.993,84





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	1.568.065,11	1.114.873,10	71,10 %
P. Progetti	129.472,86	64.457,39	49,78 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	3.000,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	1.700.537,97	1.179.330,49	
Avanzo di competenza		19.703,63	
Totale a pareggio		1.199.034,12	

La determinazione delle spese è stata effettuata tenendo conto dei finanziamenti disponibili e dei costi effettivi sostenuti nell'anno precedente opportunamente verificando, alla luce delle necessità prevedibili, gli effettivi fabbisogni per l'anno 2023.



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

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	Descrizione			Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A	Attività amministrativo-didattiche			575.965,46	992.099,65	1.568.065,11	1.114.873,10	771.804,53	343.068,57	453.192,01

Tipologia	Categoria	Descrizione		Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche		575.965,46	992.099,65	1.568.065,11	1.114.873,10	771.804,53	343.068,57	453.192,01
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola		202.252,66	49.967,57	252.220,23	199.665,59	171.270,28	28.395,31	52.554,64
	2	Funzionamento amministrativo		59.866,61	17.057,71	76.924,32	56.229,27	52.035,28	4.193,99	20.695,05
	3	Didattica		237.206,27	680.545,33	917.751,60	589.422,02	316.235,75	273.186,27	328.329,58
	4	Alternanza Scuola-Lavoro		27.699,85	8.079,44	35.779,29	22.998,33	22.998,33	0,00	12.780,96
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		48.817,94	234.808,52	283.626,46	245.767,74	208.474,74	37.293,00	37.858,72
	6	Attività di orientamento		122,13	1.641,08	1.763,21	790,15	790,15	0,00	973,06

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A			Attività amministrativo-didattiche	575.965,46	992.099,65	1.568.065,11	1.114.873,10	771.804,53	343.068,57	453.192,01
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	202.252,66	49.967,57	252.220,23	199.665,59	171.270,28	28.395,31	52.554,64
		1	MANUTENZIONE E DECORO DELLA SCUOLA	82.500,00	65.367,57	147.867,57	130.638,90	109.867,65	20.771,25	17.228,67
		2	SICUREZZA DELLA SCUOLA E TUTELA DELLA PRIVACY	48.000,00	-10.000,00	38.000,00	26.558,91	22.439,91	4.119,00	11.441,09
		3	SCUOLA DIGITALE E NUOVE TECNOLOGIE	57.132,54	-5.400,00	51.732,54	41.664,78	38.159,72	3.505,06	10.067,76
		4	RISORSE EX ART. 231, COMMA 7, D.L. 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	RISORSE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DAE ET SIMILIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	RISORSE EX ART. 39-BIS D.L. 115/2022	7.319,12	0,00	7.319,12	803,00	803,00	0,00	6.516,12
		10	RISORSE EX ART. 1, COMMA 697, L. N. 234/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		11	PA DIGITALE - 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	7.301,00	0,00	7.301,00	0,00	0,00	0,00	7.301,00
	2		Funzionamento amministrativo	59.866,61	17.057,71	76.924,32	56.229,27	52.035,28	4.193,99	20.695,05
		1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	44.000,75	13.777,64	57.778,39	48.887,04	44.693,05	4.193,99	8.891,35
		2	SPESE REVISORI DEI CONTI	7.417,00	3.280,07	10.697,07	7.342,23	7.342,23	0,00	3.354,84
		3	PA DIGITALE - 1.2 ABILITAZIONE E FACILITAZIONE MIGRAZIONE AL CLOUD - ACQUISTO DI 19 SERVIZI	8.448,86	0,00	8.448,86	0,00	0,00	0,00	8.448,86
	3		Didattica	237.206,27	680.545,33	917.751,60	589.422,02	316.235,75	273.186,27	328.329,58
		1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	34.250,44	424,54	34.674,98	14.056,13	11.034,17	3.021,96	20.618,85
		2	CORSI DI RECUPERO-HELP	30.000,00	0,00	30.000,00	21.305,71	21.305,71	0,00	8.694,29
		3	SPORTIVAMENTE	8.000,00	0,00	8.000,00	7.876,64	7.876,64	0,00	123,36



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

		4	SPESE D'INVESTIMENTO	31.000,00	0,00	31.000,00	21.014,50	21.014,50	0,00	9.985,50
		5	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	RISORSE ART. 21 DL 137/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	13.1.2A-FESRPN-LO-2021-DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE	2.694,33	0,00	2.694,33	0,00	0,00	0,00	2.694,33
		9	REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021 - 13.1.1AFESRPN- LO-2022-57	1.261,50	0,00	1.261,50	1.020,13	1.020,13	0,00	241,37
		10	PON FESR - 13.1.4 LABORATORI GREEN SOSTENIBILI E INNOVATIVI PER LE SCUOLE DEL SECONDO CICLO	130.000,00	736,49	130.736,49	125.398,12	125.398,12	0,00	5.338,37
		11	ABBA DISPERSIONE - AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA D.M. 170/2022	0,00	181.191,15	181.191,15	793,80	576,80	217,00	180.397,35
		12	PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 NEXT GENERATION CLASSROOMS D.M. 218/2022	0,00	223.548,92	223.548,92	194.809,60	71.614,00	123.195,60	28.739,32
		13	PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 2 NEXT GENERATION LABS D.M. 218/2022	0,00	164.644,23	164.644,23	148.147,39	1.395,68	146.751,71	16.496,84
		14	CORSO IFTS ID_3901793 - 5.1 SERVIZI COMMERCIALI: TECNICHE PER L'AMMINISTRAZIONE A.S. 2022-23	0,00	110.000,00	110.000,00	55.000,00	55.000,00	0,00	55.000,00
	4		Alternanza Scuola-Lavoro	27.699,85	8.079,44	35.779,29	22.998,33	22.998,33	0,00	12.780,96
		1	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	27.699,85	8.079,44	35.779,29	22.998,33	22.998,33	0,00	12.780,96
	5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	48.817,94	234.808,52	283.626,46	245.767,74	208.474,74	37.293,00	37.858,72
		1	VIAGGI ISTRUZIONE - STAGES LINGUISTICI - SCAMBI CULTURALI	48.817,94	234.808,52	283.626,46	245.767,74	208.474,74	37.293,00	37.858,72
		2	SPESE RELATIVE AL CONTRIBUTO EX DIRETTIVA N. 6/2023 VIAGGI D'ISTRUZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6		Attività di orientamento	122,13	1.641,08	1.763,21	790,15	790,15	0,00	973,06
		1	ORIENTAMENTO IN USCITA-ENTRATA	122,13	1.641,08	1.763,21	790,15	790,15	0,00	973,06

A.1 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

L'obiettivo di questo aggregato è di assicurare la piena funzionalità generale dell'istituzione con particolare riguardo ai servizi generali ed ausiliari garantendo un normale livello qualitativo. Gli obiettivi misurabili sono la pulizia, interventi di manutenzione, riparazione delle strutture e dei macchinari e la costante efficienza delle dotazioni scolastiche per garantire la normale attività scolastica.

In questo aggregato sono raggruppati le seguenti voci:

A.1.1 - Manutenzione e decoro della scuola: sono stati effettuati impegni di spesa per l'acquisto di: materiale per le pulizie, prodotti e detergenti specifici per l'esecuzione di pulizie approfondite, spese di manutenzioni idrauliche, falegnameria, fabbro, operazioni di spurgo della rete fognaria, arredi ufficio didattica, contratti di manutenzione videosorveglianza, cancello automatico e contratto di videosorveglianza antintrusione.

Nel corso dell'anno **2023**, la voce Manutenzione e decoro della scuola, rispetto alla previsione iniziale di **€ 85.000,00**, nel corso dell'anno solare 2023, è stata incrementata di **€ 65.367,57**, raggiungendo una programmazione definitiva di **€ 147.867,57**.

L'incremento si è reso necessario in seguito ad intervento di adeguamento sismico, realizzati dall' Amministrazione Provinciale di Brescia, nei locali sede degli uffici, presso la sede principale.

Pertanto, si è reso necessario lo spostamento e l'adeguamento degli uffici, presso lo stabile "HUB", sostenendo costi per:



- Impianto di climatizzazione;
- impianto antintrusione (sono in corso ulteriori interventi a completamento);
- Impianto rete dati e linea telefonica (sono in corso ulteriori interventi a completamento anche in previsione della riconsegna, per completamento dei lavori di alcuni locali dell'edificio principale);
- Impianto rete dati e linea telefonica;
- Elettrificazione del cancello automatico Via Tirandi 3B;
- Acquisto tendeggi per gli uffici
- Collegamento degli impianti di videosorveglianza (intervento ancora in corso)

Alla data del 31/12/2023, a fronte di una spesa complessiva di € **130.638,90**, effettivamente sostenuta per la manutenzione e il decoro dell'Istituto, con comunicazione del **25/01/2024**, è stato richiesto un contributo di € **73.604,09** all'Amministrazione Provinciale di Brescia.

A.1.2 - Sicurezza della scuola e tutela della privacy: sono stati effettuati impegni di spesa per i contratti del RSPP, Medico Competente e DPO, per corsi di formazione del personale sulla sicurezza e dispositivi di sicurezza, prevenzione e protezione del personale;

A.1.3 - Scuola digitale e nuove tecnologie: sono stati effettuati impegni di spesa per contratto Master Training per software alunni e Protocollo, contratto per sito Istituto, contratto manutenzione annua Firewall ed Access point, contratto per assistenza alle infrastrutture di rete, contratto assistenza hardware, noleggio Router WiFi, compenso animatore digitale;

A.1.9 - RISORSE EX ART. 39-BIS D.L. 115/2022: le risorse verranno utilizzate per l'acquisto di dispositivi di sicurezza sanitaria;

A.1.11 - PA DIGITALE - 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI: le risorse verranno utilizzate per l'adeguamento del sito istituzionale al nuovo template "Designer Italia".

A 2 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

A.2.1 - Funzionamento amministrativo generale: sono stati effettuati impegni per l'acquisto di materiale di facile consumo, abbonamenti a riviste amministrative, canone rilevatore presenze personale ATA, polizza assicurativa alunni e personale, contratto noleggio fotocopiatore, spese postali e di telefonia, spese adesione a reti di scuole contratto assistenza software segreteria, tenuta conto corrente bancario;

A.2.2 - Spese revisori dei conti: sono stati effettuati impegni di spesa per compensi ai revisori dei conti in quanto scuola capofila di ambito;

A.2.6 - PA DIGITALE - 1.2 ABILITAZIONE E FACILITAZIONE MIGRAZIONE AL CLOUD - ACQUISTO DI 19 SERVIZI: l'importo previsto di € 10.507,00 è stato radiato per mancata realizzazione del progetto nel corso dell'anno scolastico 2023. Il suddetto progetto verrà riproposto nel corso del 2024.

A 3 - DIDATTICA

A.3.1 - Funzionamento amministrativo generale: sono stati effettuati impegni di spesa per l'acquisto di materiale cancelleria, carta, stampati, libri, materiale informatico, materiali e accessori per la didattica, toner, tute ginniche, materiale ginnico, banchi per le aule, badges, contratti assistenza laboratori, contratto noleggio fotocopiatori, rimborsi contributi volontari;

A.3.2 - Corsi di Recupero-Help: sono stati effettuati impegni di spesa per la liquidazione compensi corsi di recupero;

A.3.3 – Sportivamente: nel corso del 2023 sono stati effettuati impegni di spesa a per l'acquisto di strumentazione sportiva per l'allestimento della palestra;

A.3.4 - Spese d'investimento: sono stati effettuati impegni di spesa per l'acquisto hardware didattico, interventi di manutenzione, nuovi arredi in aula magna.



A.3.8 - 13.1.2A-FESRPON-LO-2021-Digital Board: Trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione. Il progetto ha trovato la sua conclusione nel corso del 2023. La residua disponibilità finanziaria è stata utilizzata per la programmazione della spesa nel corso del 2024.

A.3.9 - REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021 - 13.1.1A-FESRPON-LO-2022-57: il progettosi è concluso nel corso del 2023, la residua disponibilità finanziaria è stata utilizzata per la programmazione 2024;

A.3.10 - PON FESR - 13.1.4 LABORATORI GREEN SOSTENIBILI E INNOVATIVI PER LE SCUOLE DEL SECONDO CICLO: il progetto si è concluso nel corso del 2023, la residua disponibilità verrà utilizzata per le attività di manutenzioni dello stesso.

A.4 – P.C.T.O (ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO)

A.4 – A.4.1 - Alternanza Scuola-Lavoro: sono stati effettuati impegni di spesa per la liquidazione dei compensi spettanti al personale.

A.5 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

A.5.1 - Viaggi istruzione - Stages linguistici - Scambi culturali sono stati effettuati impegni di spesa per realizzazione dei viaggi di studio.

A.6 - ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO

A.6.1 - Orientamento in uscita-entrata: sono stati effettuati impegni di spesa per la quota associativa ad Alma Diploma che fornisce gli strumenti per l'orientamento nella scelta dell'università e facilitare l'accesso al mondo del lavoro alle classi terminali, per la realizzazione di materiale informativo.

P - Progetti

Tipologia	Descrizione		Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P	Progetti		108.060,02	21.412,84	129.472,86	64.457,39	61.812,99	2.644,40	65.015,47

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	108.060,02	21.412,84	129.472,86	64.457,39	61.812,99	2.644,40	65.015,47
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	18.605,80	0,00	18.605,80	15.148,54	15.148,54	0,00	3.457,26
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	34.440,08	12.712,00	47.152,08	20.169,47	17.745,37	2.424,10	26.982,61
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	10.288,77	7.046,00	17.334,77	14.771,81	14.771,81	0,00	2.562,96
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	35.975,37	1.654,84	37.630,21	14.067,57	13.847,27	220,30	23.562,64
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	8.750,00	0,00	8.750,00	300,00	300,00	0,00	8.450,00

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P			Progetti	108.060,02	21.412,84	129.472,86	64.457,39	61.812,99	2.644,40	65.015,47
	1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	18.605,80	0,00	18.605,80	15.148,54	15.148,54	0,00	3.457,26
		1	CLIL/EDUCHANGE	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00



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	SITE-LINGUE	8.750,00	0,00	8.750,00	8.116,24	8.116,24	0,00	633,76
		3	PON 10.2.2A FSEPON-2017-147 COMPETENZE DI BASE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	PON 10.3.1A FSEPON-2017-3 PERCORSI PER ADULTI E GIOVANI ADULTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	PON 10.6.6B FSEPON-2017-12 POTENZIAMENTO PERCORSI ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	6.155,80	0,00	6.155,80	5.958,05	5.958,05	0,00	197,75
		6	PON 10.2.2A FDRPOC-LO-2018-162 - ABBA DIGITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	GIORNATE DELL'ECONOMIA	2.700,00	0,00	2.700,00	1.074,25	1.074,25	0,00	1.625,75
		8	IO FOTOGRAFO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	PON 10.3.1A FSEPON-2019-4 PERCORSI PER ADULTI E GIOVANI ADULTI - ABBA LIFELONG LEARNING 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	34.440,08	12.712,00	47.152,08	20.169,47	17.745,37	2.424,10	26.982,61
		1	SPORTELLI CIC	4.000,00	-62,74	3.937,26	0,00	0,00	0,00	3.937,26
		2	ITALIANO L2 E INTERCULTURA	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
		3	BIBLIOTECA ED ESPRESSIVITÀ	9.000,00	0,00	9.000,00	7.343,50	7.343,50	0,00	1.656,50
		4	CITTADINANZA E LEGALITÀ	2.320,00	0,00	2.320,00	324,70	324,70	0,00	1.995,30
		5	SALUTE E SICUREZZA	2.000,00	0,00	2.000,00	928,90	928,90	0,00	1.071,10
		6	PON 10.1.1A FSEPON-2017-343 INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	PON 10.2.5A FSEPON-2018-65 POTENZIAMENTO DELL'EDU.NE AL PATRIMONIO CULTURALE ARTISTICO PAESAGGISTICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	A SCUOLA CONTRO LA VIOLENZA SULLE DONNE	9.068,54	12.774,74	21.843,28	11.572,37	9.148,27	2.424,10	10.270,91
		9	PON 10.1.1A-FSEPON-2021-128 PER LA SCUOLA, COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO "ABBA RE-START"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		10	PON 10.2.2A-FSEPON-2021-147 PER LA SCUOLA, COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO "ABBA RECUPERA"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		11	RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, D.L. 41/2021	3.051,54	0,00	3.051,54	0,00	0,00	0,00	3.051,54
	3		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	10.288,77	7.046,00	17.334,77	14.771,81	14.771,81	0,00	2.562,96
		1	NUOVA ECDL/EUCIP	2.232,77	1.435,00	3.667,77	2.712,06	2.712,06	0,00	955,71
		2	LINGUE E CERTIFICAZIONI ESTERNE L2	8.056,00	5.611,00	13.667,00	12.059,75	12.059,75	0,00	1.607,25
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	35.975,37	1.654,84	37.630,21	14.067,57	13.847,27	220,30	23.562,64
		1	FORMAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE DOCENTE	6.276,37	-982,45	5.293,92	564,30	424,00	140,30	4.729,62
		2	FORMAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE ATA	2.916,00	1.201,96	4.117,96	4.117,96	4.117,96	0,00	0,00
		3	PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI	1.059,60	1.435,33	2.494,93	846,00	846,00	0,00	1.648,93
		4	E TWINNING - ERASMUS (INDIRE)	23.629,00	0,00	23.629,00	8.539,31	8.459,31	80,00	15.089,69
		5	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	94,40	0,00	94,40	0,00	0,00	0,00	94,40
		7	PNRR - ANIMATORI DIGITALI AA. SS. 2022-23 202-24	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
	5		Progetti per "Gare e concorsi"	8.750,00	0,00	8.750,00	300,00	300,00	0,00	8.450,00
		1	WEDEBATE	6.800,00	0,00	6.800,00	300,00	300,00	0,00	6.500,00
		2	GARE - OLIMPIADI AMBITO ECONOMICO-GIURIDICO	650,00	0,00	650,00	0,00	0,00	0,00	650,00
		3	GARE - OLIMPIADI AMBITO	650,00						



			SCIENTIFICO		0,00	650,00	0,00	0,00	0,00	650,00
		4	GARE - OLIMPIADI AMBITO LINGUISTICO	650,00	0,00	650,00	0,00	0,00	0,00	650,00

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

P.1.1 - CLIL/Educhange:

sono stati effettuati impegni di spesa per la liquidazione della quota associativa rete CLIL all'IIS Lunardi, scuola capofila

P.1.2 - Site-Lingue:

sono stati effettuati impegni di spesa per la liquidazione delle borse di studio agli assistenti di lingua straniera e per le quote di adesione rete

P.1.7 - GIORNATE DELL'ECONOMIA:

sono stati effettuati impegni per la realizzazione del convegno dedicato a Guido Carli.

P.2 - PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

P.2.1 - Sportello CIC:

non sono stati effettuati impegni di spesa, la residua disponibilità finanziaria ha rifinanziato il progetto nel programma annuale 2024.

P.2.2 - Italiano L2 e intercultura:

non sono stati effettuati impegni di spesa nell'anno di competenza, la residua disponibilità finanziaria ha rifinanziato il progetto nel programma annuale 2024

P.2.3 - Biblioteca ed espressività:

sono stati effettuati impegni di spesa per la liquidazione dei compensi agli esperti incaricati di gestione e catalogazione delle dotazioni librerie in biblioteca e per l'acquisto di nuovo materiale librario.

P.2.4 - Cittadinanza e legalità:

sono stati effettuati impegni per l'organizzazione dell'evento dedicato alla giornata della legalità

P.2.5 - Salute e sicurezza:

sono stati effettuati impegni per la realizzazione di un corso di difesa personale.

P.2.8 - A Scuola Contro La Violenza Sulle Donne:

sono stati effettuati impegni di spesa per realizzazione del progetto per il quale l' ITCS Abba-Ballini è scuola capofila. Sono state sostenute spese per la liquidazione di compensi ad esperti, rimborsi spese di viaggi e per l'acquisto di materiale. La residua disponibilità finanziaria, avanzo vincolato, contribuisce a rifinanziare lo stesso progetto nel programma annuale 2024.



P.2.11 - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021:

non sono stati effettuati impegni di spesa. La residua disponibilità dovrà essere restituita come da indicazioni contenute nella nota prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022. sono stati effettuati impegni di spesa. La residua disponibilità dovrà essere restituita come da indicazioni contenute nella nota prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022.

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

P.3.1 - Nuova ECDL/EUCIP:

sono stati effettuati impegni di spesa per per la liquidazione dei compensi al personale docente impegnato nella somministrazione degli esami e per la liquidazione delle Agenzie di certificazione.

P.3.2 - Lingue e certificazioni esterne L2:

sono stati effettuati impegni di spesa per la liquidazione degli esami agli Enti certificatori

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

P.4.1 - Formazione e valorizzazione del personale docente:

sono stati effettuati impegni di spesa per liquidare i compensi per la formazione.

P.4.2 - Formazione e valorizzazione del personale ATA:

sono stati effettuati impegni per la liquidazione delle spese di formazione destinate al personale ATA

P.4.3 - Piano nazionale formazione docenti:

sono stati effettuati impegni per la liquidazione delle spese di formazione destinate al personale Docente

P.4.4 - E TWINNING - ERASMUS (INDIRE);

sono stati effettuati impegni di spesa per la liquidazione dei compensi ai docenti formatori e al personale ATA per la gestione amministrativa. Il Progetto è in capo all' USR della Lombardia. L' ITCS Abba-Ballini, gestisce la parte amministrativa, finanziaria-contabile.

P.4.7. – PNRR – Animatori Digitali AA. SS. 2022/23 2023/2024:

nel corso del 2023, non ci sono stati impegni. Tali fondi verranno utilizzati per i percorsi formativi di digitalizzazione, rivolti al personale, entro il 31/08/2024

P.5 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"

P.5.1 – Wedebate:

sono stati effettuati impegni di spesa per l'adesione alla rete.



P.5.2 - Gare - Olimpiadi ambito Economico-giuridico:

non sono stati effettuati impegni di spesa nel corso del 2023.

P.5.3 - Gare - Olimpiadi ambito scientifico:

non sono stati effettuati impegni di spesa nel corso del 2023.

P.5.4 - Gare - Olimpiadi ambito linguistico:

non sono stati effettuati impegni di spesa nel corso del 2023

G - Gestioni economiche

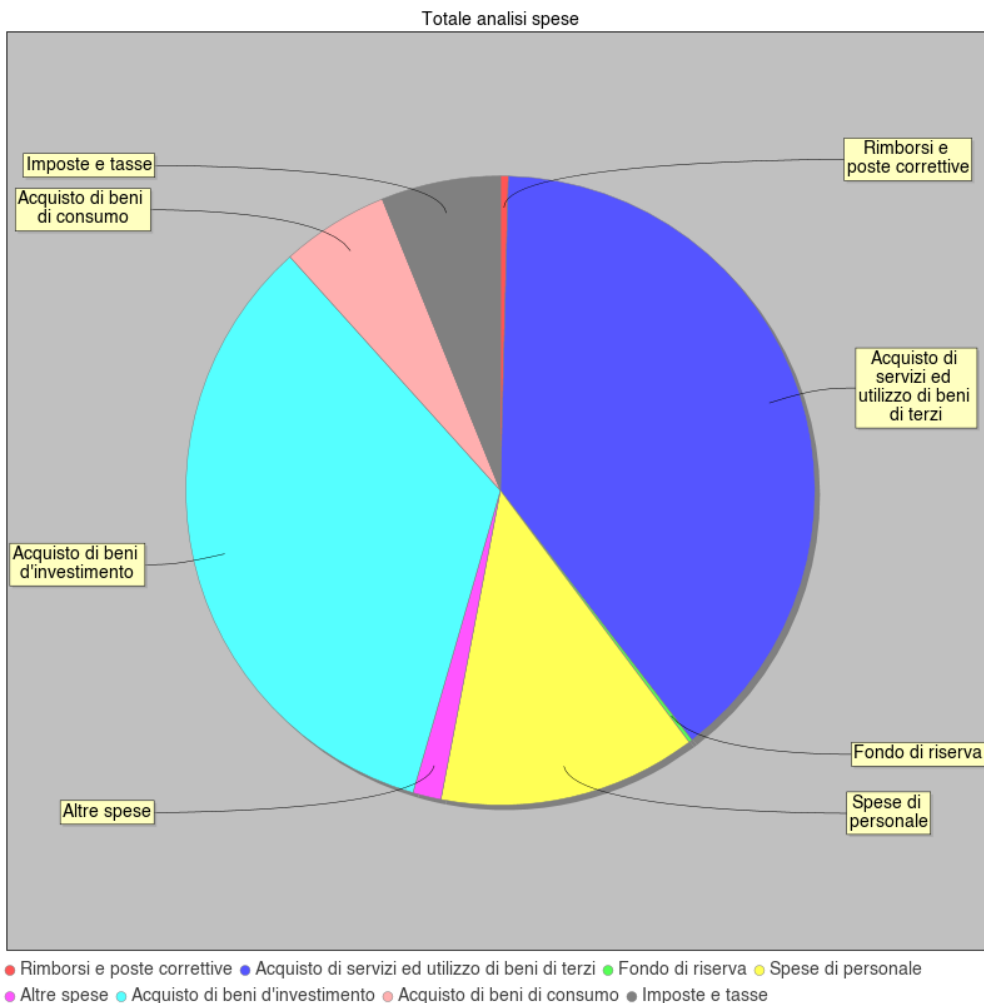
Non ci sono state gestioni economiche

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	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	98	Fondo di riserva	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00

A norma di quanto indicato dall'art.4 del D.L. n. 44/2001 la somma accantonata come fondo di riserva per l'esercizio finanziario 2023, pari a € 3.000,00 (inferiore al 5% della dotazione ordinaria finanziaria) non è stata utilizzata e confluisce nell'avanzo di amministrazione.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	225.796,18
Acquisto di beni di consumo	94.109,74
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	666.213,75
Acquisto di beni d'investimento	575.625,42
Altre spese	24.670,55
Imposte e tasse	104.269,43
Rimborsi e poste correttive	6.852,90
Fondo di riserva	3.000,00





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.

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 e per le quali non è stata deliberata la loro destinazione in attività o progetti, le predette somme consistenti in **€ 7.991,90** confluiranno nell'Avanzo di amministrazione del prossimo esercizio finanziario.



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.





5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2023, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F., gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2023, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio d'Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2023 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2023, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Allegati:

1. Allegato 1 alla relazione al Conto Consuntivo 2024 - Dati alunni
2. Allegato 2 alla relazione al Conto Consuntivo 2024 - Dati del personale

Brescia, 14 aprile 2024

5.2. Dichiarazioni

Dichiarazioni

Si dichiara che:

- Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
- La gestione del Programma annuale è si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere Banca Popolare di Sondrio;
- Non vi sono state gestioni fuori bilancio, ad esclusione del sistema del Cedolino Unico;
- È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso la segreteria digitale e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;
- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che la dichiarazione IRAP per l'anno d'imposta 2022 è stata regolarmente presentata nei termini, il 13/11/2023;
- Che la dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2022 è stata presentata nei termini, il 24/10/2023;
- Che la Certificazione Unica per l'anno d'imposta 2023 è stata presentata nei termini il 11/03/2024 e 12/03/2024;
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite;



- Che l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n° 244 del 19/12/2023

BRESCIA, **30-04-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Rosetta Antonetti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Giovanni Scolari