



Relazione Programma Annuale A.F. 2025

1. Premessa

La predisposizione della presente relazione e del Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2025 è stata effettuata in ottemperanza al Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

Con il Decreto Interministeriale n° 44 del 01 febbraio 2001 il bilancio di previsione delle istituzioni scolastiche è stato sostituito dal Programma annuale, documento prettamente contabile che si deve raccordare con il Piano Triennale dell'Offerta Formativa e con gli obiettivi e progetti in esso contenuti.

Questo presupposto è stato ribadito e rafforzato dal nuovo Decreto ministeriale n. 129/2018.

E' attraverso il Programma annuale che si traducono in termini finanziari le strategie didattiche e progettuali definite nel PTOF, predisposto dal Collegio docenti e adottato dal Consiglio d'Istituto, partendo dalla logica del "budget", finalizzata prioritariamente all'obiettivo di verifica e valutazione dell'attività economica della scuola.

Non più quindi capitoli di entrata e di spesa, ma risorse ed interventi nell'ottica di una reale programmazione integrata tra didattica e finanze a disposizione per conseguire gli obiettivi generali e quelli specifici del piano di miglioramento.

La relazione che segue metterà in evidenza, articolandosi ed integrandosi con la relazione prettamente tecnico-contabile della DSGA, i criteri utilizzati nella predisposizione del Programma Annuale 2025 del CPIA1 di Brescia, anche attraverso la verifica della coerenza tra impegni presi e relativa copertura finanziaria.

Il CPIA1 di Brescia è scuola dello Stato Italiano di articolazione complessa, ufficialmente costituita da una sede amministrativa e quattro scuole collegate (CTP Foscolo e CTP Franchi di Brescia, CTP di Lumezzane ed CTP di Bagnolo Mella) ma nella realtà diffusa su un territorio corrispondente a circa un terzo della estesa provincia di Brescia (la Città Capoluogo, la Val Trompia e parte della Bassa) con una articolazione di offerta formativa distribuita su più di una dozzina di comuni del territorio. È una Scuola di Stato che si prefigge di dare risposta alle istanze riferite ai bisogni di istruzione, formazione e orientamento della popolazione adulta.

Permangono elementi di complessità nell'organizzazione dei corsi a causa della revisione delle modalità di occupazione delle aule da parte di Scuole e di Comuni ogni anno.

Territorio e domanda formativa

Il CPIA1 di Brescia ha la propria sede amministrativa in via G. Galilei 44b, nella città capoluogo ed opera, attraverso la Rete Territoriale di Servizio, in tre aree contigue della provincia di Brescia che si estendono in direzione nord – sud dall'alta Valle Trompia alla Bassa Bresciana. La prima area è rappresentata dal territorio comunale di Brescia e dai Comuni limitrofi Azzano Mella, Borgosatollo, Botticino, Capriano del Colle, Castelmella, Cellatica, Collebeato, Flero, Mazzano, Montirone, Poncarale, Rezzato, Roncadelle, San Zeno Naviglio, Torbole Casaglia, Travagliato. L'area a nord è rappresentata dai Comuni della Valle Trompia quali Bovegno, Bovezzo, Brione, Caino, Collio, Concesio, Gardone VT, Irma, Lodrino, Lumezzane, Marcheno, Marmentino, Nave, Pezzaze, Polaveno, Sarezzo, Tavernole sul Mella, Villa Carcina. L'area a sud è rappresentata da una porzione della Bassa Bresciana che comprende i Comuni di Alfianello, Bagnolo Mella, Barbariga, Bassano Bresciano, Borgo San Giacomo, Brandico, Cigole, Dello Flesse, Gambara, Gottolengo, Leno, Lograto, Longhena, Mairano, Manerbio, Offлага, Milzano, Pavone Mella, Pontevico, Pralboino, Quinzano d'Oglio, San Gervasio Bresciano, San Paolo, Seniga, Verolanuova, Verolavecchia, Macludio, Villachiara, Orzinuovi, Orzivecchi, Pompiano.

L'offerta formativa è composta da:

- percorsi di istruzione di primo livello finalizzati al conseguimento del titolo conclusivo del primo ciclo di istruzione (primo periodo), al conseguimento della certificazione attestante l'acquisizione delle competenze di base connesse all'obbligo di istruzione (secondo periodo);
- percorsi di istruzione secondo livello finalizzati al conseguimento del diploma di istruzione tecnica, professionale e artistica, attivati presso gli istituti di istruzione secondaria di secondo grado e regolati da un apposito accordo di rete;
- percorsi di alfabetizzazione e apprendimento della lingua italiana come seconda lingua (AALI) finalizzati al conseguimento di un titolo attestante il raggiungimento di un livello di conoscenza della lingua italiana non inferiore al livello A2 del Quadro Comune Europeo di Riferimento per la conoscenza delle lingue elaborato dal Consiglio d'Europa (QCER).

Importante è anche la domanda riferita all'ampliamento dell'offerta formativa che consiste fondamentalmente in corsi per i



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

25128 BRESCIA (BS) VIA GALILEI 46 C.F. 98180790176 C.M. BSMM20700V

livelli B e C per la lingua italiana e nelle attività legate all'Università degli adulti in Val Trompia. Con il presente Programma Annuale si vuole consentire un'ulteriore implementazione dell'offerta formativa sia per gli studenti iscritti ai corsi, sia per gli adulti dell'intero territorio a cui il CPIA si rivolge.

Il CPIA 1 Brescia è inoltre sede accreditata dall'Università per Stranieri di Siena per lo svolgimento degli esami CILS (Certificazione di Italiano come Lingua Straniera) e DITALS (Certificazione in Didattica dell'Italiano come Lingua Straniera).

Sede amministrativa

CPIA 1 Brescia via Galileo Galilei 44/b

Sedi associate e altri punti di erogazione

Ex CTP Foscolo: sede Brescia via Galileo Galilei n. 44/b.

Ex CTP Calvino: sede Brescia via Genova n. 85, I.C. di Rezzato e Comune di Flero.

Ex CTP Bagnolo Mella: Scuola media "Paolo Guerini" Bagnolo Mella, I.I.S. "Pascal - Mazzolari" Manerbio, Sala Casa Garda Leno, Sala Civica Lograto, Comune di Orzinuovi e Dello, I.I.S. "Capirola" di Leno.

Ex CTP Lumezzane: Scuola Primaria "Vittorio Bachelet" Lumezzane, I.P.S.I.A – I.I.S. "Carlo Beretta" Gardone Val Trompia, Scuola Secondaria I grado "Teresio Olivelli" Villa Carcina, Scuola Primaria Carcina, Comune di Bovezzo e I.I.S. "P.Levi" di Sarezzo.

Sedi carcerarie: Casa circondariale Nerio Fischione e di Verziano

Istituzioni scolastiche secondarie di secondo grado: Liceo "Veronica Gambara" Brescia, I.I.S. "Mariano Fortuny" Brescia, I.I.S. "Andrea Mantegna" Brescia, I.I.S. "Benedetto Castelli" Brescia, I.T.C.S. "Abba - Ballini" Brescia, I.I.S. "Tartaglia - Oliveri" Brescia, I.I.S. "Vincenzo Capirola" Leno, I.I.S. "Pascal - Mazzolari" Manerbio, I.I.S. "Piero Sraffa" Brescia.

Il Dirigente Scolastico, con il supporto del Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nel predisporre il Programma Annuale 2025 ha tenuto presente i seguenti elementi:

- Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2022 – 2025 del CPIA1;
- Regolamento concernente le "istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche" D.I. 28 agosto 2018 n. 129;
- Nota MIUR – Dir. generale per le Risorse Umane e Finanziarie prot. n. 36704 del 30 settembre 2024

seguendo i criteri di:

- efficacia (soddisfare i bisogni del maggior numero possibile di utenti);
- efficienza (erogare il servizio con il minor assorbimento di risorse economiche necessario);
- economicità (far fronte agli impegni economici con tutte le risorse disponibili nel rispetto del principio che le entrate previste devono quantomeno compensare le uscite);

secondo i principi di:

- trasparenza, predisponendo uno strumento chiaro, di facile lettura, comprensione e interpretazione, pubblicato dopo l'approvazione;
- annualità, in quanto l'esercizio finanziario coincide con l'anno solare;
- universalità, in quanto nel programma sono considerate tutte le entrate e tutte le spese escludendo gestioni fuori bilancio;



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

25128 BRESCIA (BS) VIA GALILEI 46 C.F. 98180790176 C.M. BSMM20700V

- integrità, in quanto le voci di entrata e di uscita sono indicate nella loro interezza, al lordo degli oneri connessi e senza compensazioni tra entrate e uscite;
- unicità, in quanto tutte le entrate e tutte le uscite costituiscono delle entità uniche che si contrappongono le une alle altre nella loro globalità;
- veridicità, in quanto il Programma è redatto tenendo ben presente la congruità e la coerenza tra i valori economici rilevati e la denominazione relativa alle voci di entrata e di spesa, con l'obiettivo di renderlo il più vero ed attendibile possibile.

Il Programma annuale deve essere coerente con le previsioni del PTOF e redatto in termini di competenza: assume pertanto rilevanza il tempo in cui avviene l'accertamento di un'entrata o l'assunzione di un impegno di spesa, a prescindere dall'effettiva movimentazione monetaria.

Si evidenzia inoltre che il Programma annuale ha carattere autorizzativo: con l'approvazione dello stesso si intendono autorizzati l'accertamento delle entrate e l'impegno delle spese ivi contenute.

E' vietata la gestione di fondi al di fuori del programma annuale.

Le erogazioni liberali dei corsisti sono interamente utilizzate per fare fronte al contratto di assicurazione RC stipulato a loro favore, per l'acquisto di materiale di consumo e per far fronte alle spese di fotocopiatura di documenti distribuiti nel corso delle lezioni.

Per quanto concerne la costituzione del fondo economale si delibera l'ammontare di 1500 euro per l'intero esercizio finanziario; limite massimo di spesa pari a 150 euro.

1.1. Sedi/plessi

L'Istituto Scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
CT	I.C. POLO EST	VIA MONTINI, 100 - LUMEZZANE BS	BSCT700006
CT	FOSCOLO	GALILEI,46 - BRESCIA BS	BSCT701002
CT	I.C. BAGNOLO MELLA	VIA 26 APRILE, 40 - BAGNOLO MELLA BS	BSCT70300N
CT	FRANCHI	VILL. SERENO - 25125 BRESCIA BS	BSCT706005
EE	SEDE CARCERARIA "FISCHIONE"	VIA SPALTO SAN MARCO, 20 - 25100 BRESCIA BS	BSEE70601D
MM	CPIA 1 BRESCIA	VIA GALILEI 46 - 25128 - BS	BSMM20700V
MM	SEDE CARCERARIA "FISCHIONE"	VIA SPALTO SAN MARCO, 20 - 25100 BRESCIA BS	BSMM70601C

1.2. Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da n. 2492 alunni distribuiti su 98 classi così ripartite:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
CT	I.C. POLO EST	15	407
CT	FOSCOLO	40	1.027
CT	I.C. BAGNOLO MELLA	21	542



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

25128 BRESCIA (BS) VIA GALILEI 46 C.F. 98180790176 C.M. BSMM20700V

CT	FRANCHI	18	460
EE	SEDE CARCERARIA "FISCHIONE"	3	39
MM	CPIA 1 BRESCIA	0	0
MM	SEDE CARCERARIA "FISCHIONE"	1	17

Con riferimento al 31 ottobre 2024 la situazione riferita alla popolazione scolastica si può sintetizzare in:

- n. 74 classi non terminali;
- n. 24 classi terminali;
- n. 2492 studenti iscritti;
- n. 1488 studenti frequentanti

1.3. Personale scolastico

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 69 unità i cui:

- N. 1 - Dirigente
- N. 43 - Personale docente
- N. 25 - Personale ATA

L'anno scolastico 2024/25 continua il ciclo triennale del Piano dell'Offerta Formativa, che ha prefissato obiettivi a medio termine con l'impiego delle risorse umane, finanziarie e materiali.

La caratteristica principale del C.P.I.A. è la complessità della sua azione formativa e delle sue attività di insegnamento-apprendimento, che si rivolgono ad un'utenza molto varia e si collocano su un territorio che comprende l'intero comune di Brescia, la Val Trompia e la Bassa bresciana occidentale, con complessivi 63 comuni.

Il CPIA, per sua natura e in conformità alle linee guida del DPR 263/2012, si rivolge ad un'utenza adulta (dai 16 anni in su) ed offre:

il completamento del percorso del Primo ciclo d'Istruzione

i percorsi di alfabetizzazione e Formazione Civica per alunni stranieri nuovi arrivati in Italia

i percorsi della "Scuola in carcere", il conseguimento del livello A2 e del diploma della scuola secondaria di primo grado

organizzazione dei percorsi formativi in collaborazione con enti di formazione specifici (bando FAMI)

altre attività, come i corsi monografici a beneficio di un'utenza adulta, in collaborazione con le strutture dei territori

Attraverso il presente documento si è cercato di dare continuità, coerenza e linearità al Piano dell'Offerta Formativa individuando le priorità della scuola in due punti fondamentali:

primo, la creazione di un ambiente di insegnamento-apprendimento inclusivo e in grado di garantire le medesime opportunità di integrazione, formazione e di preparazione a ciascuno degli alunni che frequentano i numerosi punti di erogazione del servizio scolastico;

secondo, l'ampliamento dell'offerta formativa a vantaggio di tutta la comunità scolastica, con particolare attenzione alle situazioni di svantaggio con l'intervento e la corresponsabilità delle famiglie, delle Comunità d'accoglienza, degli enti locali, delle agenzie, delle Cooperative e di tutte le risorse presenti sul territorio.



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

25128 BRESCIA (BS) VIA GALILEI 46 C.F. 98180790176 C.M. BSMM20700V

L'obiettivo prioritario è fornire ai nostri alunni le opportunità di reinserirsi in un percorso di istruzione istituzionale, di inserirsi nella comunità di appartenenza e all'interno di un mercato del lavoro sempre più dinamico e complesso.

Il Programma Annuale integra la programmazione didattica con la programmazione finanziaria ed è strumento essenziale per l'autonomia didattica e organizzativa dell'Istituto e rappresenta altresì lo strumento di informazione e comunicazione interna ed esterna riguardo le scelte e le attività della scuola e le relative rendicontazioni.

Il Programma attua le azioni e i percorsi individuati dagli Organi Collegiali e concretizza le linee d'indirizzo prefissate, concentrando le risorse su progetti a favore dell'integrazione, dell'istruzione e della formazione permanente. Di conseguenza, il Programma annuale mira al perseguitamento di obiettivi educativi e formativi di qualità, nel rispetto delle indicazioni di legge che impongono attenzione al rapporto costi-benefici, in particolare nella gestione finanziaria, utilizzando le risorse derivanti da entrate proprie o da altri finanziamenti dello Stato, della Regione, degli Enti Locali e di privati "prioritariamente per lo svolgimento delle attività di istruzione, di formazione e di orientamento", tenendo ovviamente distinte le risorse assegnate con vincoli di destinazione.

La gestione finanziaria è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, garanzia di trasparenza e veridicità. Le attività sono orientate a perseguire finalità, nel contempo, di tipo educativo e di tipo organizzativo.

Finalità educative:

Progettare e realizzare interventi di educazione, integrazione, di formazione e orientamento, per lo sviluppo della persona e l'acquisizione delle competenze di cittadinanza.

Offrire percorsi di formazione e istruzione per l'accesso al mercato del lavoro, in collaborazione con altre agenzie educative, con gli Enti Locali, con Cooperative di lavoro e Comunità

Attività di ricerca Sperimentazione e Sviluppo condotte da apposite commissioni come previsto dalle linee guida del DPR 263/2015

Finalità organizzative:

Selezionare e realizzare attività idonee a perseguire gli obiettivi nel senso dell'efficacia e dell'efficienza

Ottimizzare le risorse con particolare cura del rapporto costi-benefici

Coordinare le attività, l'impiego delle risorse, la partecipazione a reti di lavoro per coprire le necessità dei contesti sociali e di lavoro

Attivare azioni di monitoraggio e di valutazione degli interventi.



2. Obiettivi

2.1. Obiettivi PTOF

- Creazione di un ambiente di insegnamento-apprendimento inclusivo e in grado di garantire le medesime opportunità di integrazione, formazione e di preparazione a ciascuno degli alunni che frequentano i numerosi punti di erogazione del servizio scolastico;
- Ampliamento dell'offerta formativa a vantaggio di tutta la comunità scolastica, con particolare attenzione alle situazioni di svantaggio.

OBIETTIVI PER L'ANNO SCOLASTICO 2024/2025 - ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

Dall'analisi delle precedenti progettazioni, delle esigenze materiali e formative, delle proposte progettuali deliberate dal collegio dei docenti e dal consiglio di istituto scaturiscono le proposte per l'anno scolastico corrente e la relativa distribuzione degli impegni nell'anno solare. In pratica, le proposte si appoggiano alle strutture di rete, alle disponibilità di risorse del territorio, agli accordi e convenzioni sottoscritte con le altre agenzie educative e formative:

Partecipazione alla Rete di Ambito territoriale;

Rete delle scuole serali e le scuole in carcere di Brescia;

Convenzioni e accordi con enti locali, biblioteche, cooperative;

Formazione a livello di Reti di Istituti;

Formazione nel campo delle nuove tecnologie nell'ambito del PNRR per tutto il personale docente e non-docente.

-Attività formative rivolte agli studenti nell'ambito dei PNRR

Il Piano dell'Offerta Formativa tiene conto delle risorse a disposizione, con uno sforzo di razionalizzare il loro utilizzo e con l'obiettivo prioritario di porre solide basi per un lavoro di innovazione coinvolgendo gli insegnanti nella loro azione e, al contempo, offrendo gli strumenti di lettura del processo evolutivo delle problematiche peculiari dell'utenza che si rivolge al C.P.I.A.

I fondi che il Miur assegna all'istituzione scolastica vengono utilizzati:

Per realizzare i progetti specifici ai quali sono destinati, secondo quanto indicato nei piani di previsione allegati ai progetti stessi;

Per garantire il normale funzionamento amministrativo generale;

Per garantire il funzionamento didattico ordinario dei punti di erogazione afferenti al C.P.I.A.

I fondi sono utilizzati per arricchire l'Offerta Formativa implementando con le tecnologie dell'informazione le attività didattiche, per offrire nuovi strumenti di comunicazione dell'Istituto con le famiglie, il territorio, le comunità, le Istituzioni, per migliorare l'organizzazione interna anche in vista dei processi di dematerializzazione in atto.

Sono stati inoltre autorizzati Progetti nell'ambito del PNRR 65/2023, PNRR66/2023, PNRR19/2024 E PNRR SCUOLA 4.0- ambienti innovativi di apprendimento.

La realizzazione di tali progetti consentirà l'ammodernamento delle attrezzature informatiche in dotazione alla scuola e una formazione di tutto il personale ad una didattica più innovativa.

L'idea di scuola che scaturisce dal Piano dell'Offerta Formativa e si concretizza attraverso il Programma Annuale si caratterizza, dunque, per le finalità di "comprensività" e "inclusività" dell'ambiente di insegnamento-apprendimento, nonché



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

25128 BRESCIA (BS) VIA GALILEI 46 C.F. 98180790176 C.M. BSMM20700V

per un metodo “dinamico”, capace di recepire i cambiamenti e adeguare di conseguenza la sua azione di educazione e formazione, nonché di interpretare i bisogni di competenze e conoscenze della popolazione adulta.

Per la stesura del Programma Annuale 2025, quindi, il criterio base è stato quello di attribuire, ove possibile, ad ogni progetto i costi ad esso afferenti.

Al fine della distribuzione delle spese, si sono tenuti in considerazione ed in debita valutazione i seguenti elementi:

1. coerenza con le previsioni del P.T.O.F. approvato dal Collegio Docenti nella seduta del 20 dicembre 2024 e dal Commissario straordinario nella seduta del 23/12/2024 con delibera n 39.
2. Le risorse disponibili provenienti dall’Unione europea, dallo Stato, degli Entri locali, da utenza scolastica e da altri soggetti privati;
3. Il vincolo di destinazione dell’Avanzo di Amministrazione e relativo riutilizzo nelle stesse finalità;
4. I bisogni specifici dell’istituzione scolastica per il buon funzionamento sia amministrativo che didattico;

Gli obiettivi del Programma Annuale 2025 esprimono in sintesi quanto progettato nel PTOF in base alle indicazioni dell’Atto di indirizzo e sono:

- equità della proposta formativa;
- imparzialità nell’erogazione del servizio;
- continuità dell’azione educativa;
- significatività degli apprendimenti;
- qualità dell’azione didattica: scuola attiva e costruttiva, qualità degli ambienti di apprendimento e della progettazione;
- collegialità;
- formazione, aggiornamento e autoaggiornamento continuo;
- orientamento verso opportunità formative e occupazionali;
- personalizzazione e flessibilità dei percorsi;
- certificazione delle competenze acquisite e successo formativo;
- raccordo e rapporti con il territorio

La gestione finanziaria ed amministrativo-contabile si esprime in termini di competenza ed è improntata a criteri di efficacia, efficienza ed economicità, e si conforma ai principi di trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità, chiarezza, pareggio, armonizzazione, confrontabilità e monitoraggio.

Le entrate sono aggregate per fonte di finanziamento, secondo la loro provenienza.

Le spese sono aggregate per destinazione e fonte di finanziamento, intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili, e sono distinte in attività amministrative e didattiche, progetti.

A ciascuna destinazione di spesa compresa nel programma annuale per l’attuazione del P.T.O.F. è allegata una scheda illustrativa finanziaria, predisposta del D.S.G.A., nella quale sono indicati l’arco temporale di riferimento, le fonti di finanziamento e il dettaglio delle spese distinte per natura.

Per ogni progetto è indicata la fonte di finanziamento e la spesa complessiva prevista per la sua realizzazione.

Si descrivono dettagliatamente gli obiettivi da realizzare e la destinazione delle risorse in coerenza con le previsioni del



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

25128 BRESCIA (BS) VIA GALILEI 46 C.F. 98180790176 C.M. BSMM20700V

P.T.O.F. Si evidenziano, altresì, in modo specifico, le finalità e le voci di spesa cui vengono destinate le entrate derivanti dal contributo volontario degli utenti, nonché quelle derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015, e quelli reperiti mediante sistemi di raccolta fondi o di adesione a piattaforme di finanziamento collettivo.



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

25128 BRESCIA (BS) VIA GALILEI 46 C.F. 98180790176 C.M. BSMM20700V

3. Bilancio

3.1. Avanzo di Amministrazione

Nell'esercizio finanziario 2024 si sono verificate economie di bilancio così suddivise:

Aggr.	Voce	Descrizione	Importo
1		Avanzo di amministrazione presunto	1.094.883,43
	1.1	Non Vincolato	302.458,55
	1.2	Vincolato	792.424,88

Tale avanzo/disavanzo deriva dalle seguenti fonti.

L'avanzo di amministrazione 2024 è pari ad euro 1.094.883,43 di cui euro 792.424,88 vincolato.

L'avanzo vincolato viene distribuito mantendo il vincolo di destinazione e l'avanzo non vincolato viene utilizzato per euro 259.000,00 in attività e per euro 43.458,55 in progetti.

La scheda sottostante riporta analiticamente la distribuzione.

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è così di seguito impegnato.

Aggr.	Voce	Spese	Importi		
			Totali	Non Vincolato	Vincolato
A		Attività			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	60.057,28	50.000,00	10.057,28
	A.2	Funzionamento amministrativo	55.000,00	55.000,00	0,00
	A.3	Didattica	684.093,45	154.000,00	530.093,45
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	0,00	0,00
	A.6	Attività di orientamento	0,00	0,00	0,00
P		Progetti			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	0,00	0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	211.126,64	23.458,55	187.668,09
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	55.004,08	0,00	55.004,08
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	29.601,98	20.000,00	9.601,98
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00
G		Gestioni economiche			
	G.1	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00



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

25128 BRESCIA (BS) VIA GALILEI 46 C.F. 98180790176 C.M. BSMM20700V

G.2	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00
G.3	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00
G.4	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato		1.094.883,43	302.458,55	792.424,88
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato		0,00	0,00	0,00



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

25128 BRESCIA (BS) VIA GALILEI 46 C.F. 98180790176 C.M. BSMM20700V

3.2. Previsione Entrate

Di seguito il dettaglio delle altre voci di entrata presunte per l'esercizio finanziario 2025:

Aggr.	Voce	ENTRATE	(Importi in euro)
3	Finanziamenti dallo Stato		33.533,33
	1 Dotazione ordinaria		33.533,33
6	Contributi da privati		13.000,00
	2 Contributi per iscrizione alunni		6.000,00
	5 Contributi per copertura assicurativa degli alunni		7.000,00
12	Altre entrate		0,01
	2 Interessi attivi da Banca d'Italia		0,01

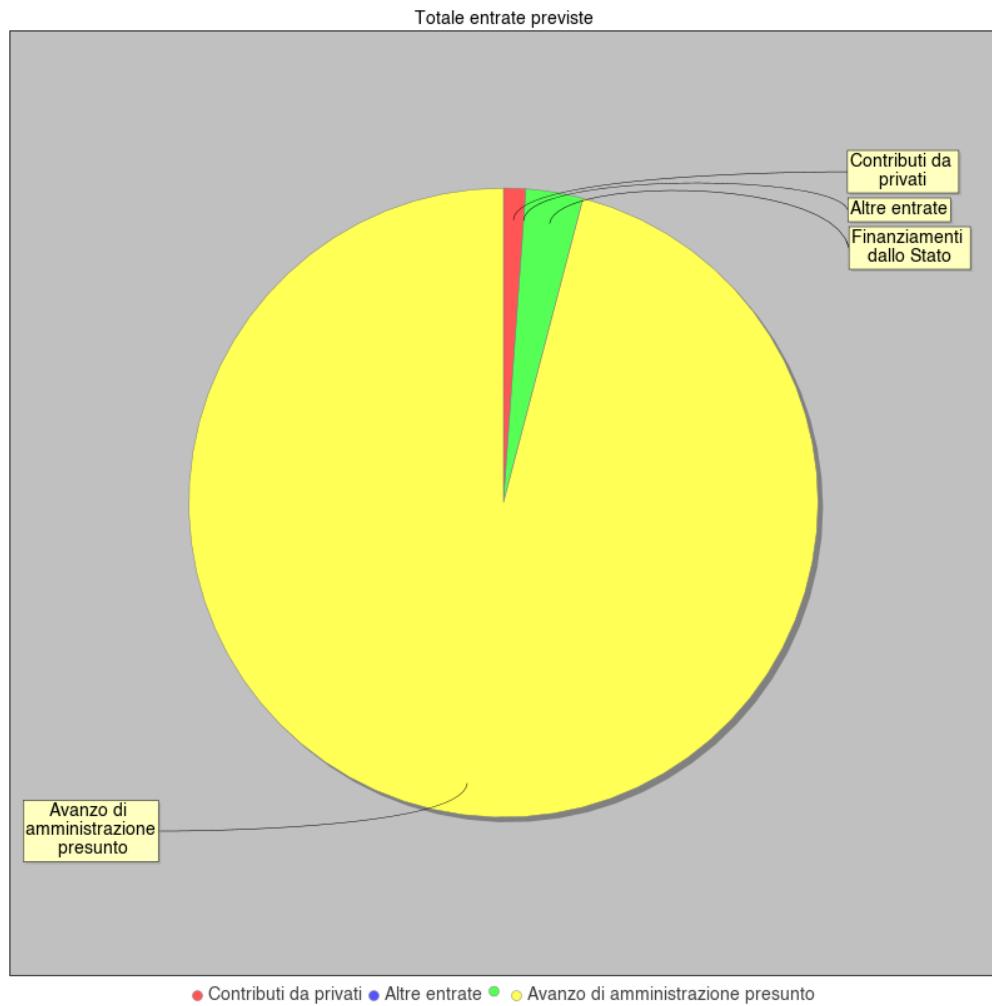
Totale entrate previste

AGGREGATO	(Importi in euro)
Avanzo di amministrazione presunto	1.094.883,43
Finanziamenti dallo Stato	33.533,33
Contributi da privati	13.000,00
Altre entrate	0,01



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

25128 BRESCIA (BS) VIA GALILEI 46 C.F. 98180790176 C.M. BSMM20700V





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

25128 BRESCIA (BS) VIA GALILEI 46 C.F. 98180790176 C.M. BSMM20700V

3.3. Previsione Spese

Di seguito il dettaglio delle destinazioni di spesa.

A.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola - Entrate 70.057,29 €, Spese 70.057,29 €

Voce	ENTRATE	SPESSE
A.1.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola	60.000,01	60.000,01
A.1.4 RISORSE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DEFIBRILLATORI ET SIMILIA	1.000,00	1.000,00
A.1.7 RISORSE EX ART. 36, COMMA 2, D.L. 21/2022	6.777,28	6.777,28
A.1.8 RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1, D.L. 115/2022	2.280,00	2.280,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	50.000,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	10.057,28
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	10.000,00
12.2	Altre entrate	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01
99.1	Partite di giro	Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.	1.500,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	5.500,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	1.500,01
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	29.500,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	17.280,00
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	8.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	820,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	7.457,28
99.1	Partite di giro	Partite di giro	1.500,00

A.2 - Funzionamento amministrativo - Entrate 65.000,00 €, Spese 65.000,00 €

Voce	ENTRATE	SPESSE
A.2.16 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	65.000,00	65.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	55.000,00
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	10.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
2.1			



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

25128 BRESCIA (BS) VIA GALILEI 46 C.F. 98180790176 C.M. BSMM20700V

	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	6.000,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	3.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	2.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	6.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	5.000,00
3.13	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Servizio di cassa	3.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	26.000,00
5.2	Altre spese	Revisori dei conti	1.000,00
5.3	Altre spese	Partecipazione ad organizzazioni	1.000,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	12.000,00

A.3 - Didattica - Entrate 707.273,45 €, Spese 707.273,45 €

Voce	ENTRATE	SPESSE
A.3.13 AMMINISTRATIVO-DIDATTICO	177.180,00	177.180,00
A.3.17 PNRR M4C1I3.1-2023-1143-P-35798 "TUFFATI NELLE STEM:..." (DM 65/2023)-CUP: F84D23005510006	27.797,83	27.797,83
A.3.18 PNRR M4C1I2.1-2023-1222-P-41336 "IL DIGITALE TRA PRESENTE E FUTURO" (DM 66/2023)-CUP F84D23006820006	30.109,11	30.109,11
A.3.19 NEXT GENERATION EU-PNRR M4C1I3.2-2024-1182-P-43809 "CPIA INDIGITAL"- DM 222/2022-CUP F54D22005060006	80.689,65	80.689,65
A.3.20 NEXT GENERATION EU-PNRR M4C1I1.4-2024-1322-P-52281 "VARI DI VARI"- DM 19/2024-CUP F84D21001200006	391.496,86	391.496,86

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	154.000,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	530.093,45
3.1	Finanziamenti dallo Stato	Dotazione ordinaria	10.180,00
6.2	Contributi da privati	Contributi per iscrizione alunni	6.000,00
6.5	Contributi da privati	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.000,00

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	167.825,10
1.4	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo determinato	8.000,00
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	8.000,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	32.000,00
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	74.725,03
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	158.581,70
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	34.013,11
3.6	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Manutenzione ordinaria e riparazioni	8.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	5.000,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	7.000,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	119.525,94
5.1	Altre spese	Amministrative	10,00
5.4	Altre spese	Borse di studio	41.496,86
6.1			



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

25128 BRESCIA (BS) VIA GALILEI 46 C.F. 98180790176 C.M. BSMM20700V

	Imposte e tasse	Imposte	43.095,71
--	-----------------	---------	-----------

P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale" - Entrate 211.126,64 €, Spese 211.126,64 €

Voce	ENTRATE	SPESA
P.2.3 PROGETTO PAIDEIA 1 E 2 DM 663	1.319,32	1.319,32
P.2.4 PROGETTO PAIDEIA 3 DM 851	15.904,58	15.904,58
P.2.5 PROGETTO PON 2165	845,52	845,52
P.2.6 PROGETTO EDUFIN 20190	5.055,00	5.055,00
P.2.7 PROGETTO FAD E AULE AGORÀ 2019	1.086,00	1.086,00
P.2.8 PROGETTI REVISIONE ASSETTI ISTITUZIONALI	346,29	346,29
P.2.9 PROG 181 - CONOSCERE PER INTEGRARSI- 2° EDIZIONE - CUP E31I24000290007	75.566,00	75.566,00
P.2.11 PROGETTO "DIDATTICA INNOVATIVA-RICERCAZIONE"	16.458,55	16.458,55
P.2.13 PROGETTO "UNIVERSITÀ DEGLI ADULTI"	20.145,38	20.145,38
P.2.17 PROGETTO "IL CPIA SI PRESENTA"	20.000,00	20.000,00
P.2.23 PROGETTO ARRICCHIMENTO OFFERTA FORMATIVA SEDI CARCERARIE	25.000,00	25.000,00
P.2.26 PROGETTO INCONTRIAMOCI A BRESCIA	15.000,00	15.000,00
P.2.28 PROGETTO ARRICCHIMENTO OFFERTA FORMATIVA CORSI BIENNIALI PRIMO LIVELLO	14.400,00	14.400,00

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	23.458,55
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	187.668,09

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	12.819,32
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	76.511,38
2.1	Acquisto di beni di consumo	Carta, cancelleria e stampati	6.000,00
2.2	Acquisto di beni di consumo	Giornali, riviste e pubblicazioni	3.458,55
2.3	Acquisto di beni di consumo	Materiali e accessori	8.845,52
3.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Consulenze	7.904,58
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	39.601,29
3.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Promozione	10.500,00
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	6.000,00
3.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Utilizzo di beni di terzi	2.000,00
3.11	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Assicurazioni	700,00
3.14	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.586,00
4.3	Acquisto di beni d'investimento	Beni mobili	20.000,00
6.1	Imposte e tasse	Imposte	14.200,00



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

25128 BRESCIA (BS) VIA GALILEI 46 C.F. 98180790176 C.M. BSMM20700V

P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" - Entrate 55.004,08 €, Spese 55.004,08 €

Voce	ENTRATE	SPESA
P.3.1 SPESE PER PROGETTO PREFETTURA DM 04/06/2010	23.193,97	23.193,97
P.3.2 SPESE PER FORMAZIONE CIVICA	29.477,37	29.477,37
P.3.4 PROG. CERTIFICAZIONE ESAMI CILS/DITALS	2.332,74	2.332,74

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	55.004,08

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
1.1	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS docenti	18.000,00
1.2	Spese di personale	Compensi accessori non a carico FIS ATA	5.193,97
1.3	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	21.500,00
1.4	Spese di personale	Altri compensi per personale a tempo determinato	2.000,00
3.2	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Prestazioni professionali e specialistiche	7.977,37
5.1	Altre spese	Amministrative	332,74

P.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" - Entrate 29.601,98 €, Spese 29.601,98 €

Voce	ENTRATE	SPESA
P.4.1 SPESE PER CORSI DI FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	20.000,00	20.000,00
P.4.2 RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020 PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE	7.370,07	7.370,07
P.4.6 DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE DIGITALE PER IL PERSONALE SCOLASTICO -MIS	1.000,00	1.000,00
P.4.7 RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1, D.L. 115/2022	1.231,91	1.231,91

Di seguito il dettaglio delle voci di entrata.

Codice	Aggregato	Voce	IMPORTO
1.1	Avanzo di amministrazione presunto	Non vincolato	20.000,00
1.2	Avanzo di amministrazione presunto	Vincolato	9.601,98

Di seguito il dettaglio delle voci per natura di spesa.

Codice	Tipo	Conto	IMPORTO
3.5	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	Formazione e aggiornamento	29.601,98

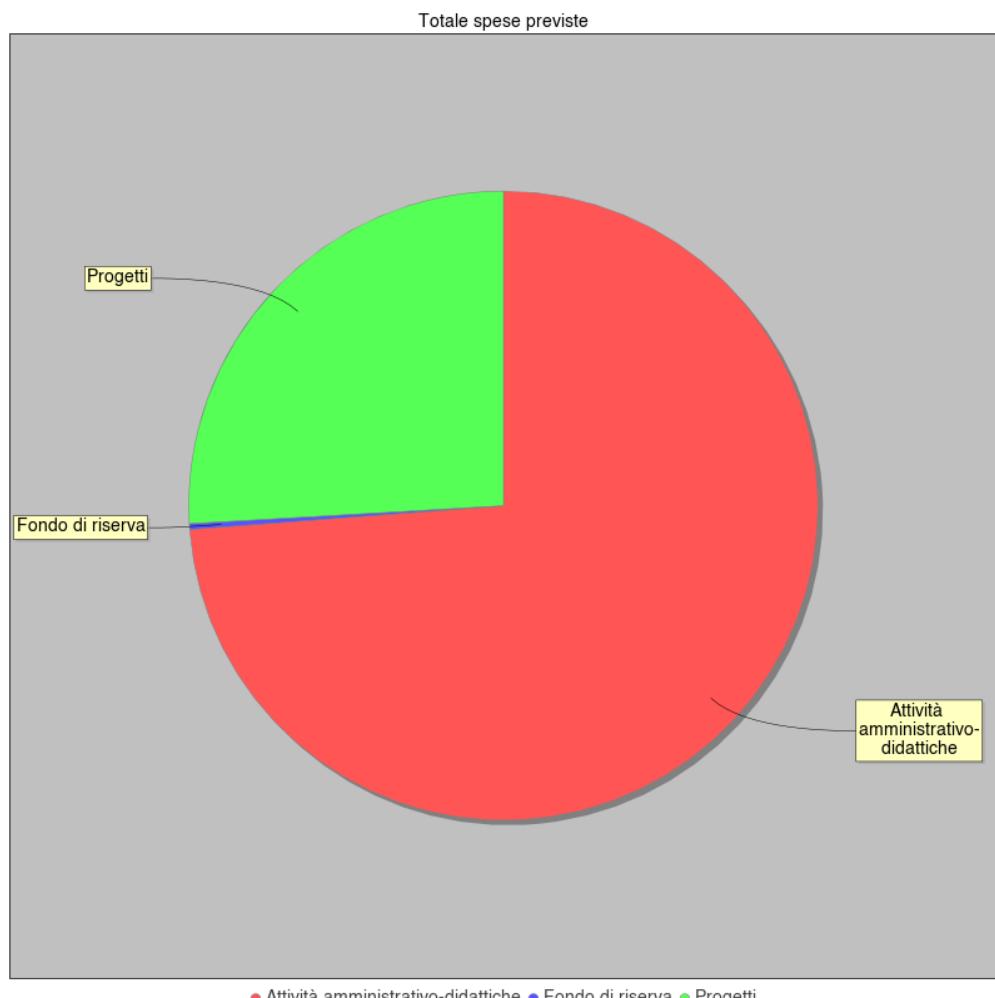
Totale spese previste



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

25128 BRESCIA (BS) VIA GALILEI 46 C.F. 98180790176 C.M. BSMM20700V

TIPO SPESA	(Importi in euro)
Attività amministrativo-didattiche	842.330,74
Progetti	295.732,70
Fondo di riserva	3.353,33





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

25128 BRESCIA (BS) VIA GALILEI 46 C.F. 98180790176 C.M. BSMM20700V

3.4. Disponibilità finanziaria da programmare



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

In conclusione si può dire che

- la destinazione delle risorse è conforme e conseguente ai vari progetti e all'andamento gestionale degli ultimi anni finanziari;
- le risorse a disposizione permettono l'attivazione di tutti i progetti e di tutte le attività deliberate dal Collegio docenti e dal Consiglio d'Istituto all'interno del Piano Triennale dell'Offerta Formativa;
- al fine di evidenziare i punti di forza e di debolezza dell'esercizio finanziario, la scuola si impegna ad utilizzare indicatori di performance sia oggettivi che qualitativi tipici del controllo di gestione nelle attività di servizio nell'ipotesi di costruzione a medio periodo dello strumento del Bilancio Sociale.

I Revisori dei Conti NON hanno ancora espresso il previsto parere di regolarità contabile nei confronti del Programma Annuale 2025.

La presente relazione viene presentata in allegato al Programma Annuale modello "A" per l'esercizio finanziario 2025, in ottemperanza alle disposizioni impartite dall'articolo 5, comma 7 e 8 del Decreto 28 agosto 2018 n. 129.

Sarà cura della DSGA pubblicare il Programma annuale 2025 entro quindici giorni dall'approvazione, ai sensi dell'articolo 1, commi 17 e 136, della legge n. 107 del 2015, nel Portale unico dei dati della scuola, nonche' nel sito internet dell'istituzione scolastica, sezione amministrazione trasparente.

BRESCIA, 22-01-2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Donatella Viola

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Chioda Vilma