



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2023

1. Premessa

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

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 30 giugno 2023.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 67 del 08/02/2023.

2. Analisi delle Entrate

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	262.332,28	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	11.891,54	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	250.440,74	0,00	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	82.958,20	21.369,96	21.369,96
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	71.233,20	21.369,96	21.369,96
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	11.725,00	0,00	0,00

Nessun importo era stato previsto in fase di previsione e quanto avvenuto sinora in sede di gestione rende necessario apportare le seguenti modifiche per complessivi € 82.958,20 come di seguito specificati:

2.1. Fondi Sociali Europei

Vista la necessità di istituire la scheda relativa al Finanziamento FSE - PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" Nota adesione prot. n° 36723 del 15/03/2023 Progetti CARE (D.M. M.I.M. n° 25 del 15/02/2023) - 10.3.1A-FSEPON-PI-2023-5 "YOU CARE 4 US" per €. 71233,20

2.3 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

- Vista la necessità di istituire la scheda relativa al finanziamento PNRR - MISURA 1.4.1. "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" per €. 7301,00

- Vista la necessità di istituire la scheda relativa al finanziamento PNRR - INVESTIMENTO 1.2. "ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI" per €. 4424,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
MM CPIA 2 ALESSANDRIA

15067 NOVI LIGURE (AL) VIA GIACOMETTI, 22 C.F. 92033690063 C.M. ALMM09800N

3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	21.585,74	419,00	21.795,74	21.795,74
	1	Dotazione ordinaria	21.585,74	0,00	21.585,74	21.585,74
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	419,00	210,00	210,00

Quanto previsto in fase di previsione e quanto avvenuto sinora in sede di gestione rende necessario apportare le seguenti modifiche per complessivi € 419,00 come di seguito specificati:

Vista la necessità di integrare il Progetto P04-1 (Formazione e aggiornamento del personale) con una somma derivante da Finanziamento Finanziamento P.N.S.D - Piano Nazionale per la Formazione dei Docenti - anno scolastico 2022/23 - Nota I.I.S. Parodi del 18/05/2023 per € 419,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.000,00	0,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	5.000,00	0,00	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	8.000,00	16.070,06	24.070,06	24.070,06
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	3.000,00	4.091,06	7.091,06	7.091,06
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	11.979,00	11.979,00	11.979,00

Quanto previsto in fase di previsione e quanto avvenuto sinora in sede di gestione rende necessario apportare le seguenti modifiche per complessivi € 16070,06 come di seguito specificati:

6.7 Altri contributi da famiglie non vincolati

- Vista la necessità di integrare l'Attività A.3.1 (Didattica) con il contributo da studenti versato con PagoPA per attività



didattica, sussidi e materiali relativi all'a.s. 2022/23, per € 4091,06

6.10 Altri contributi da famiglie vincolati

- Vista la necessità di integrare l'Attività A.3.1 (Didattica) con il contributo da studenti versato con PagoPA per versamento marche da bollo virtuali su attestati originali Esami Celi del 30/11/2022, per € 432,00

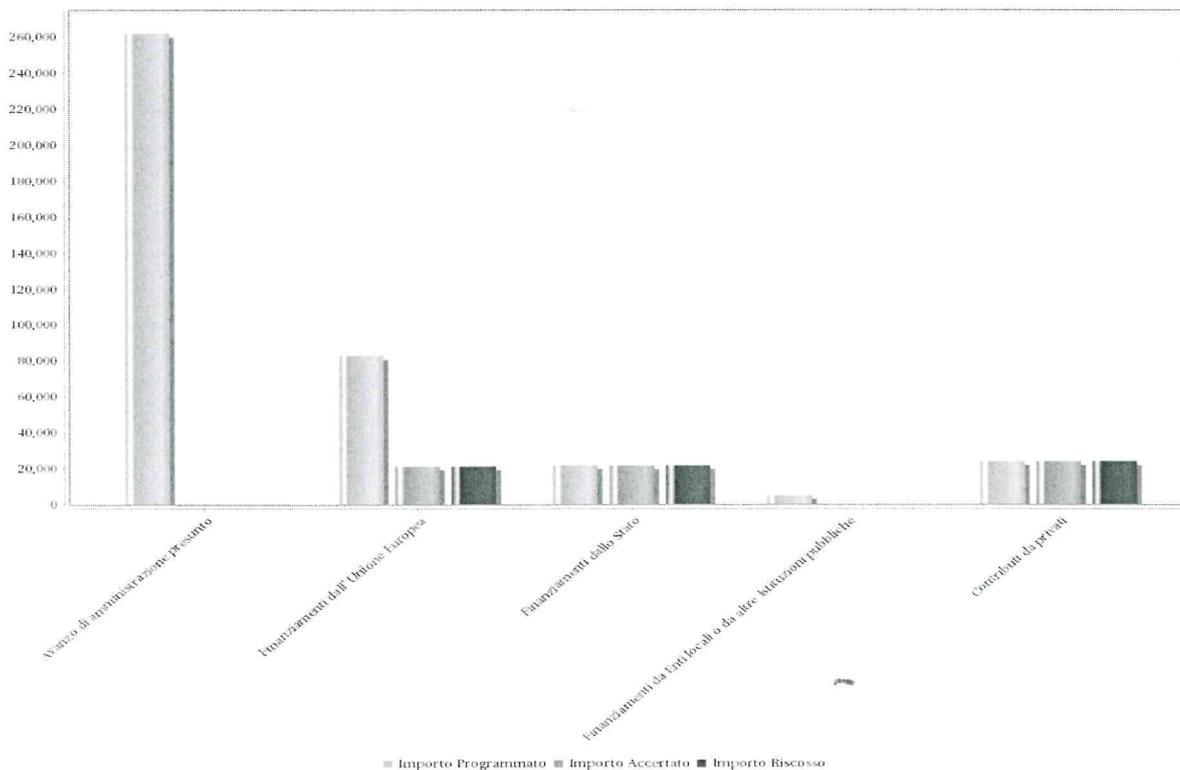
- Vista la necessità di integrare l'Attività A.3.1 (Didattica) con il contributo da studenti versato con PagoPA per Iscrizione esami Celi del 09/05/2023 e relativo versamento marche da bollo virtuali per rilascio attestato originale, per € 8873,00

- Vista la necessità di integrare l'Attività A.3.1 (Didattica) con il contributo da studenti versato con PagoPA per pagamento Esame CELI Sessione del 21/06/2023 e marche da bollo virtuali su attestato originale, per € 2674,00

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	296.918,02
Variazione al 30/06/2023	99.447,26
Accertato al 30/06/2023	67.235,76
Riscosso al 30/06/2023	67.235,76

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	244.484,54	27.795,06	19.242,45	19.120,85
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	4.663,58	0,00	0,00	0,00
	2	Funzionamento amministrativo	140.820,96	11.725,00	8.815,16	8.693,56
	3	Didattica	99.000,00	16.070,06	10.427,29	10.427,29

Quanto previsto in fase di previsione e quanto avvenuto sinora in sede di gestione rende necessario apportare le seguenti modifiche per complessivi € 27795,06 come di seguito specificati:

A.2 Funzionamento Amministrativo

- A.2.3. Vista la necessità di istituire la scheda relativa al finanziamento PNRR - MISURA 1.4.1. "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" per € 7301,00

- A.2.4. Vista la necessità di istituire la scheda relativa al finanziamento PNRR - INVESTIMENTO 1.2. "ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI" per € 4424,00

A.3 Didattica

- Vista la necessità di integrare l'Attività A.3.1 (Didattica) con il contributo da studenti versato con PagoPA per attività didattica, sussidi e materiali relativi all'a.s. 2022/23, per € 4091,06

- Vista la necessità di integrare l'Attività A.3.1 (Didattica) con il contributo da studenti versato con PagoPA per versamento marche da bollo virtuali su attestati originali Esami Celi del 30/11/2022, per € 432,00

- Vista la necessità di integrare l'Attività A.3.1 (Didattica) con il contributo da studenti versato con PagoPA per Iscrizione esami Celi del 09/05/2023 e relativo versamento marche da bollo virtuali per rilascio attestato originale, per € 8873,00

- Vista la necessità di integrare l'Attività A.3.1 (Didattica) con il contributo da studenti versato con PagoPA per pagamento Esame CELI Sessione del 21/06/2023 e marche da bollo virtuali su attestato originale, per € 2674,00

P - Progetti

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	45.108,49	71.652,20	6.588,55	6.588,55
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	39.108,49	71.233,20	6.588,55	6.588,55
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.000,00	419,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
MM CPIA 2 ALESSANDRIA

15067 NOVI LIGURE (AL) VIA GIACOMETTI, 22 C.F. 92033690063 C.M. ALMM09800N

Quanto previsto in fase di previsione e quanto avvenuto sinora in sede di gestione rende necessario apportare le seguenti modifiche per complessivi € 71652,20 come di seguito specificati:

P2.7 10.3.1A-FSEPON-PI-2023-5 "YOU CARE 4 US"

- Vista la necessità di istituire la scheda relativa al Finanziamento FSE - PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" Nota adesione prot. n° 36723 del 15/03/2023 Progetti CARE (D.M. M.I.M. n° 25 del 15/02/2023) - 10.3.1A-FSEPON-PI-2023-5 "YOU CARE 4 US" per €. 71233,20

P.4.1. Formazione e aggiornamento del personale

- Vista la necessità di integrare il Progetto P04-1 (Formazione e aggiornamento del personale) con una somma derivante da Finanziamento Finanziamento P.N.S.D - Piano Nazionale per la Formazione dei Docenti - anno scolastico 2022/23 - Nota I.I.S. Parodi del 18/05/2023 per € 419,00

R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 30/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	2.000,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	2.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

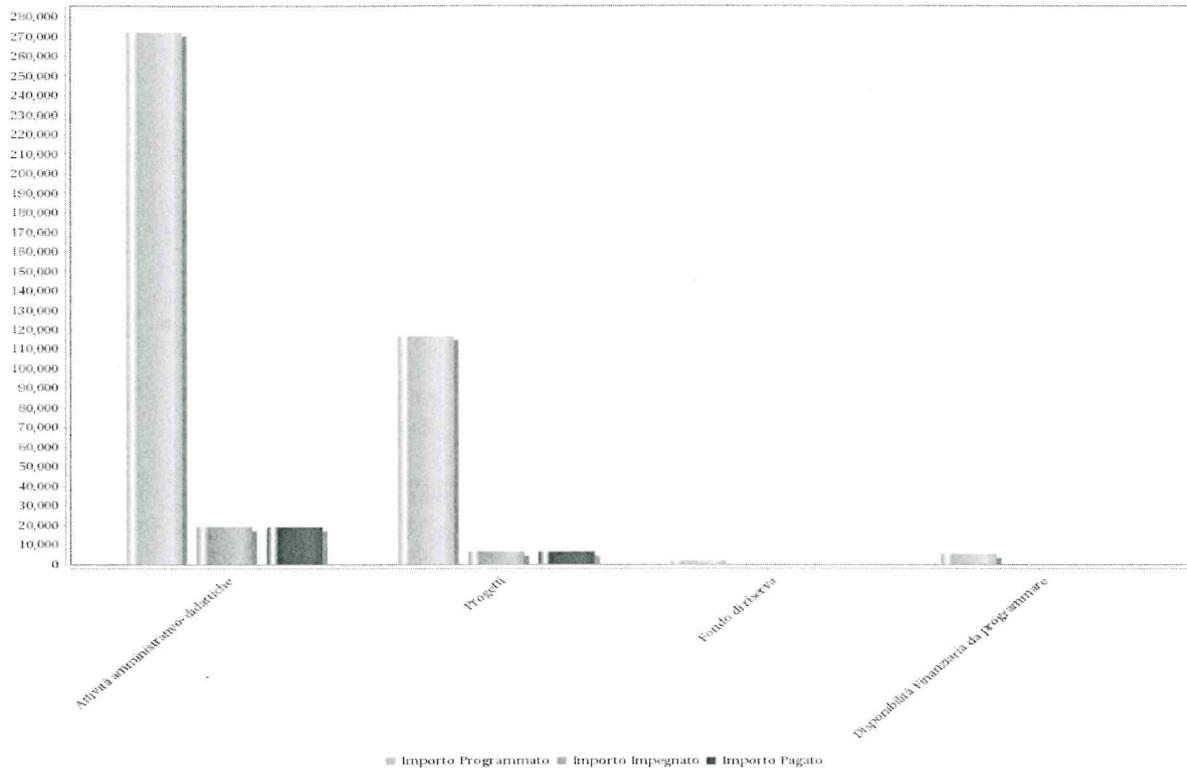
	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	291.593,03
Variazione al 30/06/2023	99.447,26
Impegnato al 30/06/2023	25.831,00
Pagato al 30/06/2023	25.709,40



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
MM CPIA 2 ALESSANDRIA

15067 NOVI LIGURE (AL) VIA GIACOMETTI, 22 C.F. 92033690063 C.M. ALMM09800N

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2023
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	5.324,99	5.324,99



4. Conclusioni

Il prospetto finanziario complessivo delle spese, in termini di puntuale rappresentazione dello stato di attuazione del programma, è riportato nel modello H bis (Attuazione programma annuale al 30/06/2023) che si allega alla presente con il Modello J (Situazione definitiva), elenco variazioni, giornale di cassa e modelli I.

Prot. n° 1250/C14

Novi Ligure, 30 Giugno 2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Silvia RAINERO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Luisa BOFFA



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
MM CPIA 2 ALESSANDRIA
15067 NOVI LIGURE (AL) VIA GIACOMETTI, 22 C.F. 92033690063 C.M. ALMM09800N

ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 04/07/2023
Esercizio finanziario 2023

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data	Somme accettate	Somme riscosse	Somme rimaste da
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	riscuotere (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
1		Avanzo di amministrazione presunto	262.332,28			0,00
	1	Non vincolato	250.440,74			0,00
	2	Vincolato	11.891,54			0,00
2		Finanziamenti dall'Unione Europea	82.958,20	21.369,96	21.369,96	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	71.233,20	21.369,96	21.369,96	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	11.725,00			0,00
3		Finanziamenti dallo Stato	22.004,74	21.795,74	21.795,74	0,00
	1	Dotazione ordinaria	21.585,74	21.585,74	21.585,74	0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex - L. 440/97)				0,00
	4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)				0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato				0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	419,00	210,00	210,00	0,00
4		Finanziamenti dalla Regione				0,00
	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati				0,00
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.000,00			0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati				0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	5.000,00			0,00



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	riscuotere (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
6	Contributi da privati		24.070,06	24.070,06	24.070,06	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie				0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni				0,00
	3	Contributi per mensa scolastica				0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero				0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale				0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	7.091,06	7.091,06	7.091,06	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati				0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	11.979,00	11.979,00	11.979,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00
12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				0,00	
7	Proventi da gestioni economiche				0,00	
1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00	
2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi				0,00	
3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00	
4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi				0,00	
5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00	
6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi				0,00	
7	Attività conviviale				0,00	
8	Rimborsi e restituzione somme				0,00	
1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali				0,00	
2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali				0,00	
3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali				0,00	
4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie				0,00	
5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da				0,00	



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



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: PIEMONTE
MM CPIA 2 ALESSANDRIA
15067 NOVI LIGURE (AL) VIA GIACOMETTI, 22 C.F. 92033690063 C.M. ALMM09800N

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da
			(Importi in euro)	(Importi in euro)	(Importi in euro)	riscuotere (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
11	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore				0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.				0,00
		Sponsor e utilizzo locali				0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni				0,00
12	2	Diritti reali di godimento				0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche				0,00
	4	Proventi da concessioni su beni				0,00
		Altre entrate				0,00
13	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia				0,00
	3	Altre entrate n.a.c.				0,00
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
		Totale entrate	396.365,28	67.235,76	67.235,76	0,00



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS
Esercizio finanziario 2023

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data			
			(Importi in euro)	a	b	c
A.	A.1	Attività amministrativo-didattiche	272.279,60	19.242,45	19.120,85	121,60
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	4.663,58			0,00
	A.2	Funzionamento amministrativo	152.545,96	8.815,16	8.693,56	121,60
	A.3	Didattica	115.070,06	10.427,29	10.427,29	0,00
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero				0,00
P.	A.6	Attività di orientamento				0,00
		Progetti	116.760,69	6.588,55	6.588,55	0,00
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"				0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	110.341,69	6.588,55	6.588,55	0,00
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.419,00			0,00
G.	P.5	Progetti per "Gara e concorsi"				0,00
		Gestioni economiche				0,00
	G.1	Azienda agraria				0,00
	G.2	Azienda speciale				0,00
	G.3	Attività per conto terzi				0,00
R.	G.4	Attività convittuale				0,00
		Fondo di riserva	2.000,00			0,00
	R.98	Fondo di riserva	2.000,00			0,00
		Totale spese	391.040,29	25.831,00	25.709,40	121,60
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	5.324,99			
		Totale a pareggio	396.365,28			

Data 30/06/2023

IL DIRETTORE S.G.A.
SILVIA RAINERO