



**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

**Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023**

## **1. Premessa**

### **1.1. Premessa**

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 08/02/2023 con provvedimento n. 67 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Dal documento si evince il buon andamento di gestione dell'istituzione scolastica e il conseguimento di risultati connessi agli obiettivi programmati.

Si precisa che per taluni progetti realizzati è stato necessario apportare in corso d'anno alcune variazioni rispetto alla previsione iniziale, così come risulta dai modelli G.

Per meglio comprendere le cifre riportate nei vari modelli che compongono il conto consuntivo ed avere un raccordo tra la presente relazione e l'Istituto stesso è opportuno richiamare alcuni elementi caratterizzanti dello stesso:

#### **A) SITUAZIONE EDILIZIA**

Nel corrente anno scolastico il C.P.I.A. risulta così articolato:

Novi Ligure	Via Giacometti, 22 - Uffici e sede legale e Lezioni Mattino Viale A. Saffi cio I.P.C. Boccardo — Lezioni pomeridiane e serali
Acqui Terme	Piazza San Guido, 2 — Lezioni Mattino — Pomeriggio — Sera
Ovada	Via Galliera 91 cio I.S. Barletti - Lezioni Mattino - Pomeriggio — Sera
Tortona	Via Bonavoglia - Lezioni Mattino- Pomeriggio — Sera

## B) Numero classi e studenti

### Dati Generali Centri Provinciali per l'Istruzione degli Adulti - Data di riferimento: 15 marzo 2024

La struttura dei gruppi per l'anno scolastico è la seguente:

	Gruppi di livello			Alunni Iscritti al 16 ottobre			Alunni Frequentanti	
	Numero dei gruppi	Numero dei gruppi della Casa Circondariale	Totale gruppi di livello	Numero degli Alunni Iscritti	Numero degli Alunni Iscritti della Casa Circondariale	Totale alunni iscritti	Totale Alunni Frequentanti	di cui Disabili
Alfabetizzazione	80	0	80	1273	0	1273	2080	0
I livello - I Periodo Didattico	18	0	18	391	0	391	384	0
I livello - II Periodo Didattico	3	0	3	60	0	60	64	0
Totale	101	0	101	1724	0	1724	2528	0

## C) Personale scolastico

### Dati Personale - Data di riferimento: 15 Marzo 2024

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	25
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	42
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	4
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	15

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



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

## 2. Riepilogo dati contabili

### 2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	419.038,96	Programmazione definitiva	413.713,97	<i>Disp. fin. da programmare</i> 5.324,99
Accertamenti	156.706,68	Impegni	78.220,08	<i>Avanzo di competenza</i> 78.486,60
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				261.693,49
Riscossioni competenza residui (B)	111.668,43	Pagamenti competenza residui (C)	83.528,81	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				289.833,11
Somme rimaste da riscuotere (E)	50.863,24	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 50.863,24
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	122,53	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	50.985,77	Totale residui passivi (L=F+H)	0,00	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 50.985,77



**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. Conto Finanziario

#### 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	262.332,28	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	72.233,20	72.233,20	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	48.696,62	48.696,62	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.559,64	6.559,64	100,00 %
6. Contributi da privati	26.669,06	26.669,06	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	2.548,16	2.548,16	100,00 %
Totale Entrate	419.038,96	156.706,68	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		156.706,68	



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

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	262.332,28	0,00	262.332,28
	2	Vincolato	11.891,54	0,00	11.891,54
	1	Non vincolato	250.440,74	0,00	250.440,74

La somma indicata in fase di predisposizione del programma annuale 2023 di €. 262332,28 non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio finanziario.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	72.233,20	72.233,20	21.369,96	50.863,24	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	71.233,20	71.233,20	21.369,96	49.863,24	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00

In detto aggregato sono compresi i Finanziamenti dall'Unione Europea, nessuna somma era stata indicata in sede di predisposizione del programma annuale 2023

Sono intervenute variazioni in aumento per € 72233,20 come da dettaglio che segue:

Voce 01 - Fondi sociali europei (FSE)

- 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

Le somme rimaste da riscuotere per € 49863,24 rappresentano i residui attivi.

Voce 02 - Altri finanziamenti dall'Unione Europea

- Finanziamento PNRR - MISURA 1.4.1. "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" per €. 7301,00

- Finanziamento PNRR - INVESTIMENTO 1.2. "ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI" per €. 4424,00

- Finanziamento PNRR - Didattica Digitale Integrata e Formazione del Personale Scolastico su Trasformazione Digitale - Animatore digitale Innovazione Digitale e Didattica Laboratoriale 2° annualità, per €. 1000,00

- Minore accertamento su PNRR - Misura 1.4.1. "Esperienza del Cittadino nei Servizi Pubblici" del relativo finanziamento per importo non speso e non rendicontato per - € 7301,00

- Minore accertamento su PNRR - Investimento 1.2. "Abilitazione al Cloud per le Pa Locali" del relativo finanziamento per importo non speso e non rendicontato per - € 4424,00

Le somme rimaste da riscuotere per € 1000,00 rappresentano i residui attivi.



**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**

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	21.585,74	48.696,62	48.696,62	48.696,62	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	21.585,74	35.925,74	35.925,74	35.925,74	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	11.399,88	11.399,88	11.399,88	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	1.371,00	1.371,00	1.371,00	0,00	0,00

In detto aggregato sono ricomprese tutte le assegnazioni finanziarie, calcolate secondo le disposizioni operative impartite dalla Direzione Generale della Politica Finanziaria e Bilancio del M.P.I. con D.M. 21 del 01/03/2007.

E' composta (come previsto dalla C.M. 173/2001), da 4 distinte assegnazioni finanziarie:

**Voce 01 - Dotazione ordinaria**

la voce suindicata comprende i finanziamenti provenienti dal M.i.u.r. (comma 601 art.1 L.296 del 27.12.2006) ed è suddivisa nelle seguenti sottovoci:

**Sottovoce 01 — Finanziamento per funzionamento amministrativo**

Le somme programmate inizialmente di €. 21585,74 si riferiscono ai seguenti finanziamenti:

- Funzionamento amministrativo generale €. 21585,74

Sono intervenute variazioni in aumento per € 14340,00 come da dettaglio che segue:

- Funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre/Dicembre 2023 per €. 14340,00

**Sottovoce 02 - Finanziamento per spese di personale**

**Sottovoce 03 — Finanziamento per beni e servizi**

**Sottovoce 04 — Finanziamenti erogati dall'U.S.P. e dall'U.S.R.**

Per queste sottovoci nessuna somma era stata indicata in sede di predisposizione del programma annuale 2023 e nessuna variazione è intervenuta.

**Voce 02 - Dotazione perequativa**

**Voce 03 - Finanziamenti per l'ampliamento dell'Offerta Formativa (ex l. 440/97)**

**Voce 04 - Fondo per lo sviluppo e la coesione (FCS)**

Nessuna somma era stata indicata in sede di predisposizione del programma annuale 2023 e nessuna variazione è intervenuta.

**Voce 05 - Altri finanziamenti non vincolati**

Nessuna somma era stata indicata in sede di predisposizione del programma annuale 2023 Sono intervenute variazioni in aumento per € 11.399,88 come da dettaglio che segue:



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

- Finanziamento MIUR per Integrazione funzionamento amministrativo didattico 2023 per € 11.399,88

Voce 06 — Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Nessuna somma era stata indicata in sede di predisposizione del programma annuale 2023 Sono intervenute variazioni in aumento per €. 1371,00 come da dettaglio che segue:

- Finanziamento da scuola polo CPIA 3 Torino per compenso gruppo di lavoro "dalla DDI alla FAD" n. 2 risorse - 50 ore docenti formazione per € 1161,00;

- 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

- Minore accertamento del Finanziamento P.N.S.D - Piano Nazionale per la Formazione dei Docenti - anno scolastico 2022/2023 - Nota I.I.S. Parodi del 18/05/2023 per importo non speso e non rendicontato per - € 209,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.000,00	6.559,64	6.559,64	6.559,64	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	5.000,00	6.559,64	6.559,64	6.559,64	0,00	0,00

Voce 01 — Unione Europea

Voce 02 — Provincia non vincolati Voce 03 — Provincia vincolati Voce 04 — Comune non vincolati Voce 05 — Comune vincolati

Su queste voci nessuna somma era stata indicata in sede di predisposizione del programma annuale 2023, nessuna variazione è intervenuta.

Voce 06 — Altre Istituzioni

Le somme programmate inizialmente di € 5000,00 si riferiscono al seguente finanziamento:

- Finanziamento relativo all'Accordo Quadro MIUR/Ministero dell'Interno del 07/08/2012 - D.P.R. 179/2011 art. 6 finalizzato allo svolgimento presso i CPIA del test di verifica della conoscenza della lingua italiana, della cultura civica e della vita civile in Italia ai fini dell'assegnazione dei crediti in collaborazione con la Prefettura di Alessandria —anno 2023 €. 5000,00

Sono intervenute variazioni in aumento come da dettaglio che segue:

- Finanziamento della Prefettura di Alessandria per le sessioni Test Italiano L2 effettuate nell'anno 2023, per la somma di €. 1.559,64

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	8.000,00	26.669,06	26.669,06	26.669,06	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	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

	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	3.000,00	7.106,06	7.106,06	7.106,06	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	14.563,00	14.563,00	14.563,00	0,00	0,00

Le somme programmate inizialmente di € 8.000,00 sulla base della serie storica si riferiscono ai seguenti contributi:

- Contributi degli studenti per assicurazione €. 5.000,00
- Contributi degli studenti per le attività didattiche € 3.000,00

Voce 01 - Contributi volontari dalle famiglie

Voce 02 — Contributi per iscrizione alunni

Voce 03 - Contributi per mensa scolastica

Voce 04 — Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Su queste voci nessuna somma era stata indicata in sede di predisposizione del programma annuale 2023, nessuna variazione è intervenuta.

Voce 05 e 06 - Contributi per copertura assicurativa degli alunni e del personale

Su queste voci sono stati programmati inizialmente € 5.000,00; nessuna variazione è intervenuta.

Voce 07 - Altri contributi da famiglie non vincolati

Su questa voce sono stati programmati inizialmente € 3000,00; Sono intervenute variazioni in aumento per € 4106,06 come da dettaglio che segue:

- Contributo da studenti versato con PagoPA per attività didattica, sussidi e materiali relativi all'a.s. 2022/23, per € 4106,06

Voce 08 - Contributi da imprese non vincolati

Voce 09 - Contributi da istituzioni sociali private non vincolati

Su queste voci nessuna somma era stata indicata in sede di predisposizione del programma annuale 2023 nessuna variazione è intervenuta.

Voce 10 - Altri contributi da famiglie vincolati

Nessuna somma era stata indicata in sede di predisposizione del programma annuale 2023. Sono intervenute variazioni in aumento per €. 14563,00,00 come da dettaglio che segue:

- Contributo da studenti versato con PagoPA per versamento marche da bollo virtuali su attestati originali Esami Celi del 30/11/2022, per € 432,00
- 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
- 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



**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

- Contributo da studenti versato con PAGOPA per attività didattiche, esami Celi, relativi all'a.s. 2022/2023, per € 2584,00

Voce 11 - Contributi da imprese vincolati

Voce 12 - Contributi da Istituzioni sociali private vincolati

Su queste voci nessuna somma era stata indicata in sede di predisposizione del programma annuale 2023, nessuna variazione è intervenuta.

**8 - Rimborsi e restituzione somme**

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	2.548,16	2.548,16	2.548,16	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	2.548,16	2.548,16	2.548,16	0,00	0,00

Per gli Aggregati 8 nessuna somma era stata indicata in sede di predisposizione del programma annuale 2023, è intervenuta la seguente variazione per €. 2548,16:

Voce 04 - Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie o personale

- Su progetto 10.3.1A-FSEPON-PI-2023-5 "YOU CARE 4 US"- PROGETTI CARE" (Nota di adesione n° 36723 del 15/03/2023) per somme restituite dal personale docente per compenso PON eccedente per €. 2548,16

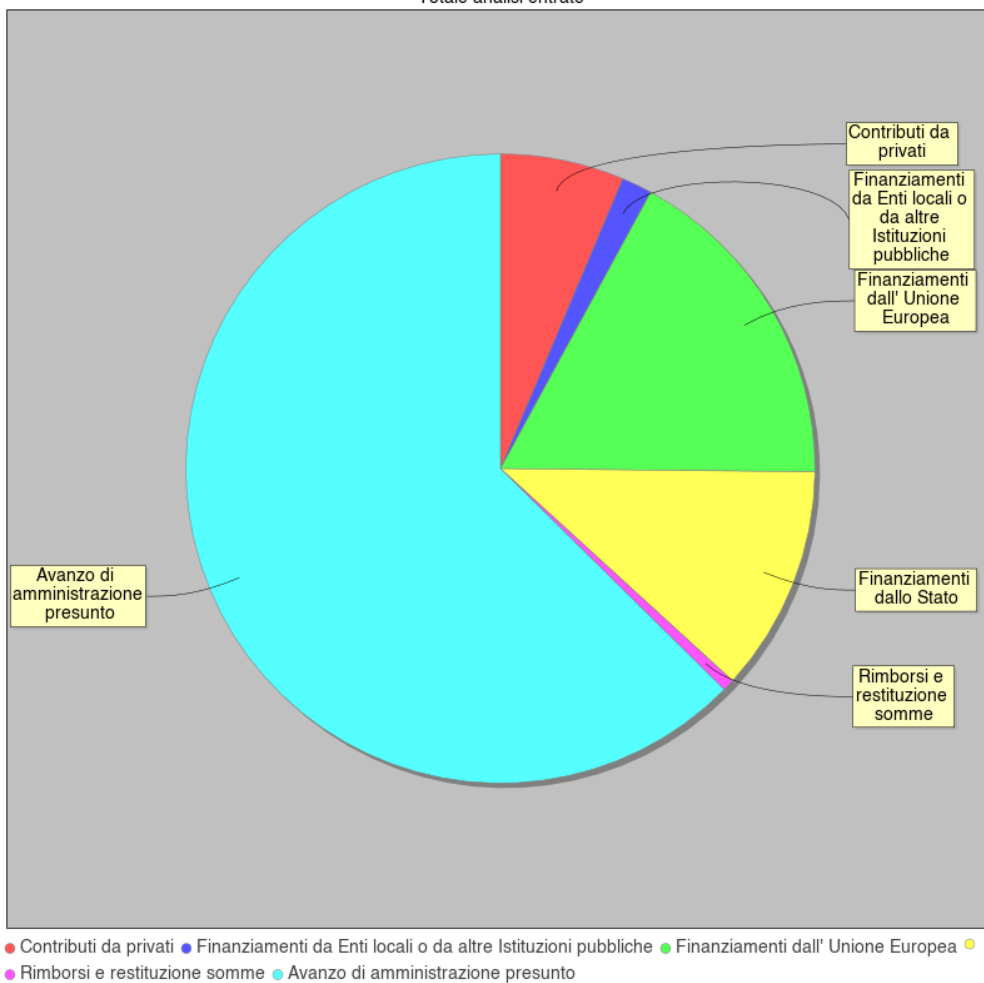
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	262.332,28
Finanziamenti dall' Unione Europea	72.233,20
Finanziamenti dallo Stato	48.696,62
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.559,64
Contributi da privati	26.669,06
Rimborsi e restituzione somme	2.548,16



**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 entrate





**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

### 3.2. 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	289.893,48	44.136,31	15,23 %
P. Progetti	121.820,49	34.083,77	27,98 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	2.000,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	413.713,97	78.220,08	
Avanzo di competenza		78.486,60	
Totale a pareggio		156.706,68	



**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

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

**A - Attività amministrativo-didattiche**

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	244.484,54	45.408,94	289.893,48	44.136,31	44.136,31	0,00	245.757,17
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	4.663,58	0,00	4.663,58	4.663,58	4.663,58	0,00	0,00
	2	Funzionamento amministrativo	140.820,96	25.739,88	166.560,84	21.600,10	21.600,10	0,00	144.960,74
	3	Didattica	99.000,00	19.669,06	118.669,06	17.872,63	17.872,63	0,00	100.796,43

**Categoria A01 — Funzionamento generale e decoro della scuola**

Su questa voce in sede di predisposizione del programma annuale 2023 era stata indicata la somma di € 4663,58 relativa al Finanziamento RISORSE ex art. 39bis, comma 2, del D.L. n. 115/2022.

Nessuna variazione è intervenuta, nessuna economia si è verificata.

**Categoria A02 — Funzionamento amministrativo**

Nella scheda illustrativa predisposta per l'attività sono state previste le spese di funzionamento amministrativo di carattere generale (cancelleria, stampati, materiale pulizia locali, spese postali, spese per la manutenzione dei locali e delle attrezzature degli uffici e altre spese correlate alle tecnologie multimediali); le spese telefoniche per €. 140820,96.

Nella scheda, inoltre, è prevista "tipologia spese — partite di giro" l'anticipazione del fondo per le minute spese a favore del DSGA per €. 500,00.

Durante l'esercizio sono intervenute variazioni per €. 25739,88 relativa alle seguenti attività:

**Scheda A.1.2**

- Finanziamento funzionamento amministrativo e didattico - Periodo Settembre/Dicembre 2023 - Nota Noreply prot. n° 25954 del 29 /09/2023 per €. 14340,00

- Finanziamento MIUR per Integrazione funzionamento amministrativo didattico 2023 per € 11.399,88

**Scheda A.1.3**

- Finanziamento PNRR - MISURA 1.4.1. "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" per €. 7301,00

- Minore accertamento su PNRR - Misura 1.4.1. "Esperienza del Cittadino nei Servizi Pubblici" del relativo finanziamento per importo non speso e non rendicontato per - € 7301,00

**Scheda A.1.4**

- Finanziamento PNRR - INVESTIMENTO 1.2. "ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI" per €. 4424,00

- Minore accertamento su PNRR - Investimento 1.2. "Abilitazione al Cloud per le Pa Locali" del relativo finanziamento per importo non speso e non rendicontato 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

L'economia di €. 144960,74 confluisce nell'avanzo di amministrazione e verrà impiegata con le stesse finalità nell'esercizio finanziario 2024.

Categoria A03 — Didattica

Nella scheda illustrativa sono state effettuate le spese per libri, riviste, ecc. riferiti all'attività didattica; le spese relative all'acquisto di materiale rinnovi di modesta entità delle attrezzature tecnico-scientifiche, per la manutenzione delle macchine e delle attrezzature dei laboratori, comprese quelle informatiche, le spese di assicurazione e ogni altra spesa riconducibile all'attività didattica per €. 99000,00.

Durante l'esercizio sono intervenute variazioni per € 19669,06 relative alle seguenti voci:

Scheda A.3.1

- Contributo da studenti versato con PagoPA per attività didattica, sussidi e materiali relativi all'a.s. 2022/23, per € 4091,06
- Contributo da studenti versato con PagoPA per versamento marche da bollo virtuali su attestati originali Esami Celi del 30/11/2022, per € 432,00
- 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
- 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
- Contributo da studenti versato con PAGOPA per attività didattiche, esami Celi, relativi all'a.s. 2022/2023, per € 2599,00

Scheda A.3.6

PNRR - Didattica Digitale Integrata e Formazione del Personale Scolastico su Trasformazione Digitale con il Finanziamento Animatore digitale Innovazione Digitale e Didattica Laboratoriale 2° annualità, per €. 1000,00

L'economia di € 100796,43 confluisce nell'avanzo di amministrazione e verrà impiegata con le stesse finalità nell'esercizio finanziario 2024.

Categoria A04 - Alternanza Scuola-Lavoro

Categoria A05 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Categoria A06 — Attività di orientamento

Su queste voci nessuna somma era stata indicata in sede di predisposizione del programma annuale 2023, nessuna variazione è intervenuta.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	45.108,49	76.712,00	121.820,49	34.083,77	34.083,77	0,00	87.736,72
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	39.108,49	75.341,00	114.449,49	31.277,79	31.277,79	0,00	83.171,70



**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

	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.000,00	1.371,00	7.371,00	2.805,98	2.805,98	0,00	4.565,02

P2- L'aggregato comprende tutti i progetti relativi all'ampliamento dell'offerta formativa e gestioni di natura non economica afferenti all'ambito "Umanistico e sociale"

Per ogni progetto è predisposta una scheda illustrativa

Si elencano di seguito le risultanze a consuntivo per ogni progetto:

**P.2.1 Recupero e potenziamento offerta formativa**

Non sono intervenute variazioni in aumento. L'economia verificatasi di € 7819,26 confluirà nell'avanzo di amministrazione.

**P.2.3 Progetto Rapporti con il territorio ed Enti Pubblici**

Sono intervenute variazioni in aumento per € 1559,64 come da dettaglio che segue:

- Finanziamento della Prefettura di Alessandria per le sessioni Test Italiano L2 effettuate nell'anno 2023

L'economia verificatasi di 25590,76 confluirà nell'avanzo di amministrazione.

**P.2.4 Petrarca**

Non sono intervenute variazioni.

L'economia verificatasi di € 1248,32 confluirà nell'avanzo di amministrazione.

**P.2.7 10.3.1A-FSEPON-PI-2023-5 "YOU CARE 4 US**

Nessuna somma era stata programmata. Sono intervenute variazioni in aumento a seguito di 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) per €. 71233,20

L'economia verificatasi di € 49513,36 confluirà nell'avanzo di amministrazione.

**P 4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"** L'aggregato comprende tutti i progetti relativi alla formazione del personale

Sono intervenute variazioni in aumento per € 1371,00 come da dettaglio che segue:

Scheda P.4.1.



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

- 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

- Minore accertamento del Finanziamento P.N.S.D - Piano Nazionale per la Formazione dei Docenti - anno scolastico 2022/2023 - Nota I.I.S. Parodi del 18/05/2023 per importo non speso e non rendicontato per - € 209,00

- Finanziamento da scuola polo CPIA 3 Torino per compenso gruppo di lavoro "dalla DDI alla FAD" n. 2 risorse - 50 ore docenti formazione per € 1161,00

L'economia verificatasi di € 3565,02 confluirà nell'avanzo di amministrazione.

Scheda P.4.2 - Innovazione digitale e didattica laboratoriale

Non sono intervenute variazioni.

L'economia verificatasi di € 1000,00 confluirà nell'avanzo di amministrazione.

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
	98	Fondo di riserva	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00

Nel fondo di riserva è previsto un importo di € 2000,00 entro il limite del 5% del finanziamento relativo alla dotazione ordinaria, ai sensi della normativa vigente.

L'importo confluisce nell'avanzo di amministrazione.

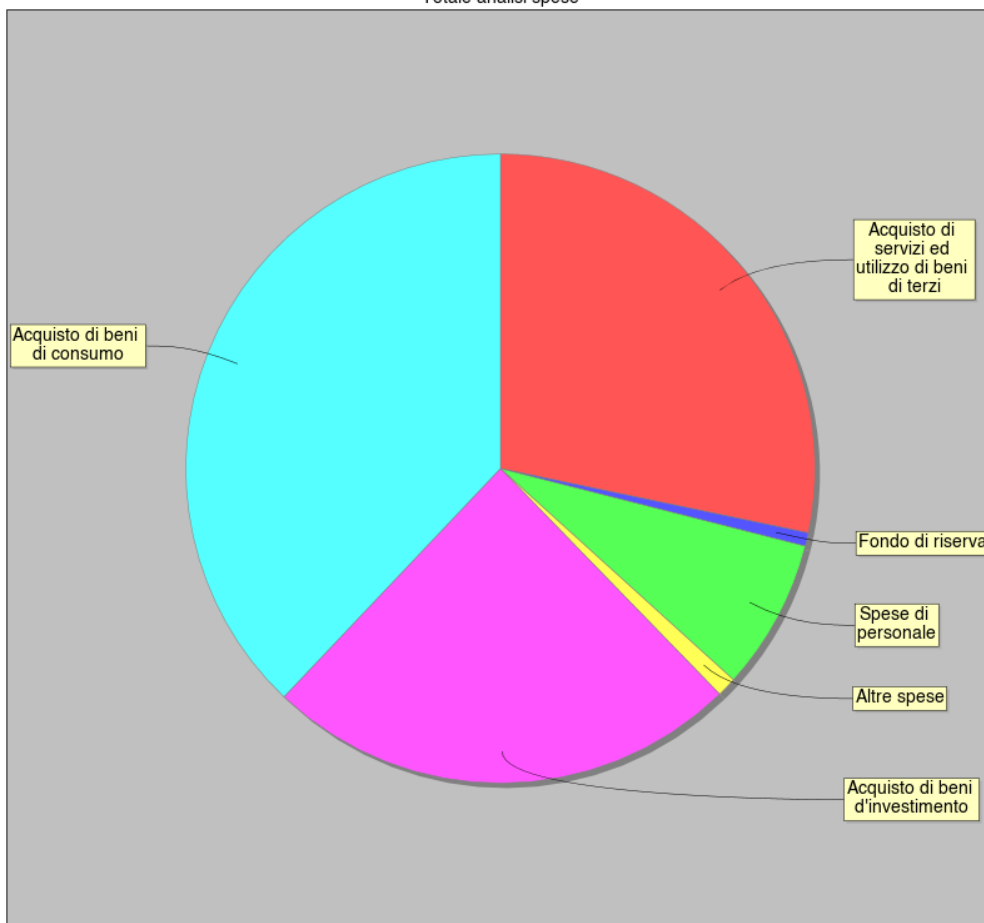
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	97.110,49
Acquisto di beni di consumo	117.295,80
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	103.958,88
Acquisto di beni d'investimento	85.340,00
Altre spese	2.935,22
Rimborsi e poste correttive	5.073,58
Fondo di riserva	2.000,00



**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

Totale analisi spese



● Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Fondo di riserva ● Spese di personale ● Altre spese  
● Acquisto di beni d'investimento ● Acquisto di beni di consumo



**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

### **3.3. 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 non sono confluite somme.



## 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.





**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

## **5. Conclusioni**

### **5.1. Conclusioni**

NOVI LIGURE, **26-02-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Silvia RAINERO**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Luisa BOFFA**