



ISTITUTO COMPRENSIVO DI TRASAGHIS

(Comuni di Bordano, Moggio, Osoppo, Resia, Resiutta, Trasaghis, Venzone)

www.ictrasaghis.edu.it



Relazione allegata al Conto Consuntivo 2023

PREMESSA

DATI RIEPILOGATIVI GENERALI - POPOLAZIONE SCOLASTICA

Il conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2023 viene elaborato conformemente a quanto disposto dal Decreto Interministeriale n° 129 del 28 agosto 2018 artt. 22 e 23:

- (modelli H,I,J,K,L,M,N)
- documentazione contabile di tutta l'attività gestionale realizzata nell'e.f. 2023 giacente agli atti della scuola: documenti giustificativi degli acquisti (note di impegno, fatture, note di liquidazione), contratti di natura varia (supplenze temporanee, assistenza tecnica e manutenzione, collaborazioni di associazioni, altri enti ed esperti, docenze nell'ambito di progetti formativi e corsi di aggiornamento);
- documentazione (giacente agli atti) relativa alla consistenza patrimoniale della scuola: registri di inventario, articolati nelle categorie previste dalla normativa vigente.

Accanto ai modelli ufficiali del conto consuntivo si allegano la situazione contabile al 31/12/2023, il modello HBis al 31/12/2023.

Il Conto consuntivo verrà quindi sottoposto all'esame dei Revisori dei conti e del Consiglio d'Istituto per l'approvazione relativa.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel programma annuale 2023, approvato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 22/12/2022 (Delibera n. 7, verbale n. 9) con le risultanze del mod. A entrate e uscite pari a € 364.870,85.

La presente relazione ha lo scopo di mettere in luce le connessioni realizzate nel corso dell'anno finanziario 2023 tra il Piano dell'Offerta Formativa e lo sviluppo del Programma annuale 2023, ovvero tra la progettazione didattica, organizzativa e amministrativa e la programmazione finanziaria.

In particolare mira a verificare, in linea generale, l'aderenza fra quanto previsto e l'effettivo andamento di gestione realizzato.

LE RISORSE DELLA SCUOLA

Una programmazione delle risorse, quale è fondamentalmente un documento di Bilancio, non può non partire dalla definizione dei bisogni e da una ricognizione delle risorse presenti sia all'interno sia all'esterno dell'Istituto.

Esse rappresentano un vincolo imprescindibile per garantire qualità dei processi messi in atto nel PTOF, in termini di progettualità, di contrattazione di istituto, di organizzazione del personale e di programmazione annuale (gestione delle risorse finanziarie).

. DATI RIEPILOGATIVI GENERALI - POPOLAZIONE SCOLASTICA

Dati scuola

Comune	Scuola Infanzia	Scuola Primaria	Scuola Secondaria
Bordano	1	1	
Moggio Udinese		1	1
Osoppo	1	1	1
Trasaghis	1	1	1
Resia	1	1	1
Venzone	1	1	1
Totali	5	6	5

La situazione organizzativa dell'Istituto, nell'anno scolastico 2022/23, si riferiva ad una popolazione scolastica composta da 45 classi (7 infanzia, 24 primarie e 14 secondarie) frequentate da 626 allievi (124 infanzia, 313 primaria e 189 secondaria) e ad un organico dei docenti in servizio composto, oltre che dal Dirigente Scolastico, da 124 Insegnanti, il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, 4 Assistenti Amministrativi e 26 Collaboratori Scolastici.

Nell'anno scolastico 2023/24 la popolazione scolastica è attestata a 629 allievi (120 infanzia, 305 primaria e 204 secondaria). L'organico dei docenti è aumentato a 125 unità mentre il personale Ata si è composto da 33 unità (1 Direttore s.g.a., 4 Assistenti Amministrativi, 29 Collaboratori Scolastici -).

Nel corso del 2023 sono state effettuate delle variazioni di bilancio per adeguare i maggiori e talvolta minori accertamenti alle spese:

<i>N.ro verbale</i>	<i>Data</i>	<i>N.ro delibera/determina</i>		<i>Oggetto</i>
10	30/03/2023	Delibera	69	Adeguamento avanzo di amministrazione
10	30/03/2023	Delibera	70	Assunzione in bilancio fondi PNRR Piano Scuola 4.0 – Azioni 1 – Next generation class – Avviso prot. N. AOOGABMI/0107624 del 21-12-2022
10	30/03/2023	Delibera	71	Assunzione in bilancio fondi PNRR Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali
10	30/03/2023	Delibera	72	Assunzione in bilancio fondi PNRR Abilitazione al Cluod
10	30/03/2023	Delibera	73	Assunzione in bilancio fondi PNRR Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - Scuole
10	30/03/2023	Delibera	73	Variazioni di programma
11	22/05/2023	Delibera	86	Assunzione in bilancio del PON CARE Avviso 36723 del 15 marzo 2023;
11	22/05/2023	Delibera	93	Variazioni di programma
11	22/05/2023	Delibera	94	Variazioni di programma
12	30/06/2023	Delibera	98	Variazioni di programma
13	26/10/2023	Delibera	109	Variazioni di programma
13	26/10/2023	Delibera	110	Radiazioni residui attivi e passivi
(a)	29/12/2023	Determina	16693	Assestamento al programma annuale e.f. 2023

(a) Disposta dal Dirigente Scolastico e ratificata dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 117 del 29/01/2024 (Verbale n 14).

Nel prospetto sottostante si riportano i dati della programmazione iniziale, le variazioni intervenute nell'ef. 2023 e la programmazione finale (solo voci movimentate, valori espressi in euro).

In merito alle variazioni in entrata si evidenzia che a seguito delle operazioni di adeguamento, l'avanzo di amministrazione iniziale presunto di importo pari ad € 278.989,53 riportato nel modello C del programma annuale e.f. 2023 ha subito una flessione di € 7.423,04 ed il valore definitivo dell'avanzo di amministrativo ammonta ad € 271.566,49 come confermato dal modello J del 31/12/2022 (allegato al conto consuntivo e.f. 2022). E' su quest'ultimo importo che la presente relazione farà riferimento.

Livello 1	Livello 2	ENTR ATE	Programmazione Approvata	Variazioni	Programmazione al 31/12/2023
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	278.989,53	-7.423,04	271.566,49
	01	NON VINCOLATO	78.622,15	-2.345,91	76.276,24
	02	VINCOLATO	200.367,38	-5.077,13	195.290,25
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		156.925,80	156.925,80
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		156.925,80	156.925,80
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	12.014,18	15.319,86	27.334,04
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	12.014,18	12.791,50	24.805,68
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO		2.528,36	2.528,36
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	50.209,35	93.104,92	143.314,27
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	50.209,35	93.104,92	143.314,27
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		26.000,00	26.000,00
	04	COMUNE VINCOLATI		26.000,00	26.000,00
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI		57.695,71	57.695,71
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		15.736,00	15.736,00

	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI		4.755,50	4.755,50
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE		919,60	919,60
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI		35.984,61	35.984,61
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI		300,00	300,00
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA			
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME		6.258,74	6.258,74
	05	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE OINCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE		6.258,74	6.258,74
	06	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE OINCASSATE IN ECCESSO DA ISP			
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI			
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI			
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI			
12		ALTRE ENTRATE		0,01	0,01
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA		0,01	0,01
13		MUTUI			
Totale entrate			341.213,06	347.882,00	689.095,06

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione Approvata	Variazioni	Programmazione al 31/12/2023
A		ATTIVITA'	179.469,03	217.095,58	396.564,61
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	35.591,15	-3.351,67	32.239,48
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	26.055,51	1.921,56	27.977,07
	A03	DIDATTICA	117.107,37	201.619,90	318.727,27
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	715,00	16.905,79	17.620,79
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
P		PROGETTI	101.018,20	104.160,95	205.179,15
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"	20.678,56	15.710,34	36.388,90
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	75.339,64	77.022,11	152.361,75
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	5.000,00	11.428,50	16.428,50
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
G		GESTIONE ECONOMICHE			
	G01	AZIENDA AGRARIA			
	G02	AZIENDA SPECIALE			
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI			
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE			
R		FONDO DI RISERVA	600,71		600,71
	R98	FONDO DI RISERVA	600,71		600,71
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
Totale spese			281.087,94	321.256,53	602.344,47
Z	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	60.125,12	26.625,47	86.750,59
Totale a pareggio			341.213,06	347.882,00	689.095,06

Prospetti contabili del Conto Consuntivo

Prima di procedere alla descrizione dei modelli si precisa che per il 2023 la contabilità è stata tenuta utilizzando i dati di Argo.

Modello H - conto finanziario

Il modello H è il documento contabile più importante del conto consuntivo che fornisce la sintesi della gestione finanziaria dell'intero esercizio.

Difatti per quanto concerne le entrate il modello in questione riporta per ciascun aggregato di entrata le somme definitive del programma annuale, le somme accertate e riscosse in conto competenza nell'e.f. 2023, le somme rimaste da riscuotere (residui attivi sorti nell'e.f. 2023), la differenza tra le somme definitive e quelle effettivamente accertate.

Riguardo alle spese, il modello H riassume per ciascuna attività/progetto le somme definitive del programma annuale, le somme impegnate nell'e.f. 2023, le somme pagate entro il 31/12/2023, le somme rimaste da pagare (residui passivi sorti nell'e.f. 2023), la differenza tra le somme definitivamente programmate e quelle effettivamente impegnate (le cd. Economie) – il cui totale fornisce l'avanzo di amministrazione di competenza-.

Si precisa tuttavia quanto segue:

- il modello H ministeriale contempla solamente i dati a livello macro progettuale senza esporre i dati dei sub aggregati; per tale motivo si integra il modello H con il modello H plus elaborato da Argo che fornisce delle specifiche in merito nonché a riportare i dati della programmazione iniziale e finale e notizie più dettagliate sulle entrate;
- il modello H non include l'aggregato "Z" (disponibilità finanziaria da programmare) che d'altra parte non è una tipologia di spesa ma un aggregato che raccoglie importi in attesa di destinazione ma comunque incluso nell'avanzo di amministrazione complessivo di fine esercizio del modello J, in quanto costituito da somme accertate non spese;

Modello K - conto patrimoniale

Il modello K esprime la consistenza patrimoniale della Scuola e precisamente la situazione iniziale le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio finanziario e la situazione finale. Seguiranno precisazioni in merito.

Modello J - situazione finanziaria al 31/12/2023

Il modello J riassume i movimenti finanziari sia per la parte inerente l'esercizio di competenza, sia per quella relativa ai residui degli esercizi precedenti. Il prospetto in esame si compone di tre parti: il conto di cassa, l'avanzo (o disavanzo) di amministrazione complessivo a fine esercizio e l'avanzo (o disavanzo) complessivo d'amministrazione per la gestione di competenza.

Modelli I - rendiconti attività/ progetti

I modelli I sono i rendiconti finanziari di ciascuna attività /progetto inseriti nel programma annuale nell'e.f. 2023.

Ogni modello I è composto dal prospetto delle entrate e dal prospetto delle spese; è tenuta distinta la gestione in c/competenza 2022 e la gestione dei residui attivi e passivi relativi agli anni precedenti.

I prospetti delle entrate riportano per ogni livello i valori della programmazione iniziale, le variazioni intervenute nel corso dell'e.f. 2023 i valori della programmazione definitiva, le somme accertate e rimosse in conto competenza, le somme rimaste da riscuotere ovvero i crediti sorti nell'e.f. 2023 (definiti anche residui attivi di competenza); nel settore dei residui sono riportati i crediti esistenti al 01/01/2023, le somme rimosse nel corso dell'esercizio ed crediti ancora da riscuotere al 31/12/2023 relativi agli anni precedenti; l'ultima colonna riporta la somma dei residui maturati nell'e.f. 2023 ed i residui afferenti agli esercizi precedenti..

Nei prospetti delle spese sono espressi per ogni tipologia i valori della programmazione iniziale, le variazioni intervenute nel corso dell'e.f. 2023, i valori della programmazione definitiva, le somme impegnate e spese in conto competenza, le somme rimaste da pagare al 31/12/2023 (ovvero debiti sorti nell'e.f. 2023 definiti anche residui passivi di competenza) nonché la residua disponibilità finanziaria al 31/12/2022 per ogni livello di spesa (il totale di tali valori esprime l'avanzo di amministrazione realizzato nelle singole attività/progetti); nel settore dei residui sono riportati i debiti esistenti al 01/01/2023, le somme pagate nel corso dell'esercizio ed i debiti ancora da pagare al 31/12/2023 relativi agli anni precedenti; l'ultima colonna riporta il totale dei tra i residui maturati nell'e.f. 2023 ed i residui afferenti agli esercizi precedenti.

In sede di redazione del conto consuntivo e.f. 2023 sono stati prodotti i modelli ufficiali che contengono i dati contabili sviluppati fino al secondo livello di entrata e di uscita e modelli personalizzati indicanti le entrate fino al terzo livello e le spese fino al secondo livello limitatamente alle voci movimentate.

Modello L - elenco dei residui attivi e passivi

Il modello L espone gli elenchi delle entrate accertate e non rimosse (residui attivi ovvero crediti vantati verso terzi) e delle somme impegnate e non pagate (residui passivi ovvero debiti nei confronti di terzi)

esistenti alla fine dell'esercizio. Precisamente al 31/12/2023 i residui attivi ammontavano ad € 167.644,74 ed i residui passivi ad € 250.793,90.

La gestione dei residui degli anni precedenti al 2023 è ben dettagliata nell'allegata situazione contabile al 31/12/2023.

In merito ai residui attivi si precisa che nel corso dell'e.f. 2023 si è provveduto a radiare dei residui attivi per un importo complessivo pari ad € 41.797,71 e residui passivi pari ad € 79,73 precisando che a fronte di quest'ultimo importo corrisponde la radiazione di un residuo passivo di pari importo. Pertanto complessivamente disponibili nell'e.f. 2023 hanno subito una flessione di € 47.717,98. Seguirà una più dettagliata illustrazione sulle operazioni effettuate.

Anche nell'e.f. 2024 si dovrà procedere alla radiazione di residui attivi e passivi.

Modello M - prospetto per le spese di personale

Il modello M riporta la spesa sostenuta ed effettivamente erogata (in termini di cassa) per la corresponsione di compensi accessori a tutto il personale della scuola nonché degli emolumenti corrisposti ai lavoratori autonomi ed occasionali nell'e.f. 2023, finanziati con fondi assegnati dalla Regione FVG ed altri enti ovvero da fondi statali direttamente accreditati nelle casse della scuola. Si ricorda che i pagamenti afferenti alle supplenze brevi, i compensi accessori a carico del Fis, gli emolumenti afferenti la sostituzione dei colleghi assenti e le attività integrative di educazione fisica, le aree a rischio ed la quota per la valorizzazione del merito del personale sono stati liquidati tramite il sistema del cedolino unico e quindi non rientrano nei movimenti del programma annuale.

L'importo complessivo riportato nel prospetto ammonta ad € 94.857,28 di cui:

€ 69.464,62 afferenti a lavoratori dipendenti;

€ 25.392,66 afferenti ai lavoratori autonomi ed autonomi occasionali.

Sono invece esclusi dal computo:

€ 1,48 arrotondamenti a favore dell'Inps inclusi negli F24 per la copertura degli oneri riflessi concernenti l'indennità disoccupazione non calcolato sui compensi accessori corrisposti al personale con contratto a tempo determinato;

€ 364,71 per impegni di spesa di personale afferenti a compensi non pagati dalla Banca Istituto Cassiere in quanto il beneficiario ha fornito delle coordinate bancarie errate;

a nuove assunzioni di impegno di pari importo da onorare nell'esercizio finanziario successivo;

€ 2.530,00, impegno di spesa a favore della R.S.P.P. della scuola in attesa di emissione della fattura.

Modello N - riepilogo per tipologia di entrata/spesa

Il modello N riporta la sintesi delle spese classificate secondo il piano dei conti ministeriale. I prospetti, pur non evidenziando le variazioni intervenute nel corso del 2023, hanno una struttura simile a quella dei modelli I; in particolare la quarta colonna riporta la differenza tra programmazione definitiva e somme impegnate per ogni livello di spesa ovvero le economie realizzate per ogni tipologia di spesa.

Tuttavia come precisato per il modello H, il riepilogo delle spese esclude la disponibilità finanziaria da programmare e pertanto il totale delle economie non corrispondono con l'avanzo di amministrazione complessivo che appare nel modello J.

Anche nel modello N sono riportati i movimenti dei residui attivi e passivi sorti in anni precedenti nonché i valori aggiornati a seguito delle radiazioni.

Come per i modelli I In sede di redazione del conto consuntivo e.f. 2023 è stato prodotto il prospetto N ufficiale con dati contabili sviluppati fino al secondo livello di entrata e di uscita e un modello personalizzato al terzo livello delle entrate e al secondo livello di spesa, limitatamente alle poste contabili movimentate.

Segue un'analisi generale sulla situazione patrimoniale e finanziaria dell'Istituto per procedere quindi all'esame delle entrate e degli aggregati di spesa afferenti l'e.f. 2023.

A) Situazione patrimoniale.

Modello K - conto patrimoniale (co 3, art. 22 del regolamento di contabilità D.I. n. 129/2018)

Il modello K esprime la consistenza patrimoniale della Scuola e precisamente la situazione iniziale le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio finanziario e la situazione finale. Esso è formato da due sezioni:

- il prospetto dell'attivo, in cui le voci sono raggruppate in immobilizzazioni (immateriali, materiali e finanziarie), disponibilità (rimanenze, crediti, attività finanziarie che non costituiscono

- immobilizzazioni, disponibilità liquide), e deficit patrimoniale (inteso come differenza tra il totale dell'attivo ed il totale del passivo qualora il passivo sia superiore al passivo);
- il prospetto del passivo, in cui le voci sono distinte in debiti (a lungo termine e residui passivi) e consistenza patrimoniale (differenza tra attivo patrimoniale e debiti).

Nell'attivo il valore delle immobilizzazioni – costituito esclusivamente da beni materiali mobili - mette in evidenza la situazione inventariale dell'Istituto, che alla data del 31/12/2023 ammonta ad € 162.691,45. Si allega alla presente l'inventario, elaborato in Sidi, unitamente ad un prospetto di raccordo con il modello K in cui vengono sintetizzate le procedure di rivalutazione ed in base al quale sono stati inseriti i valori nel modello K. La rivalutazione dei beni inventariali è stata effettuata con i criteri di cui alla CM n. 4083 del 23/02/2011. Il valore delle immobilizzazioni concorda con le risultanze del Registro-Inventario al 31/12/2023 tenendo conto del raccordo tra i valori attribuiti ai cespiti inventariati nello Stato Patrimoniale.

Le disponibilità al 31/12/2023 invece ammontano ad € 355.429,63 di cui € 167.644,74 a titolo di residui attivi (crediti) ed € 187.784,89 a titolo di liquidità presso la tesoreria unica della Banca d'Italia.

Le passività (€ 250.793,90) sono costituite solamente da residui passivi (debiti) verso lo stato (€ 63.677,81) e verso altri (€187.116,09, fornitori di beni e servizi, personale).

Relativamente ai debiti verso lo Stato si rileva che:

- € 45956,55 riguardano l'Erario - versamento IVA su impegni registrati prevalentemente nel mese di dicembre 2023 per l'acquisto di beni e servizi (€37.894,35) ed oneri riflessi su compensi accessori (€8.062,2); in merito al debito Iva sorto negli anni precedenti l'e.f. 2021 (€ 306,59) esso afferisce a sconti di prezzo su forniture ovvero perché il debito è stato saldato in conto competenza nell'esercizio successivo;
- € 17.721,26 riguardano la restituzione di fondi risarcimento infortuni verificatisi anteriormente all'istituzione dell'Istituto Comprensivo dei quali si era già chiesto al Miur (creditore degli importi) su come onorare il debito. Poiché a tutt'oggi non si è avuta alcuna risposta tali poste continuano ad essere iscritte nella contabilità della scuola.

Al 31/12/2023 la consistenza patrimoniale netta ammonta ad € 267.327,18 con un calo complessivo di € (-) 125.637,00 rispetto l'inizio dell'e.f. 2023 (€ 392.964,18).

In sintesi nell'e.f. 2023 l'equazione della dinamica patrimoniale dell'Istituto è stata la seguente:

a) variazione in aumento del valore delle immobilizzazioni, (+) € 41.293,76

b) variazione in aumento delle disponibilità, (+) € 20.099,54

c) variazione in aumento dei debiti, (-) € 187.030,30

= variazione negativa del patrimonio netto (-) € 125.637,00 rispetto ai dati del modello K al 01/01/2023.

B) Situazione finanziaria

Mod. H (art. 22 D.I. 129/2018) e Mod J (art. 22 lett. b 22 D.I. 129/2018)

Dall'esame del modello H si rileva quanto segue:

- Le entrate di competenza sono state accertate per € 417.528,57 rispetto ad una previsione definitiva di € 689.095,06 - importo comprendente il prelievo dall'avanzo di amministrazione di € 271.566,49 al netto delle operazioni di adeguamento (di cui € 76.276,24 non vincolato ed € 195.290,25 vincolato). La coincidenza tra la previsione definitiva delle entrate in conto competenza (€ 689.095,06) e gli accertamenti in conto competenza 2023, deriva dalla determina dirigenziale n. prot. 16693 del 29/12/2023 (assestamento al programma annuale e.f. 2023) ratificata dal Consiglio d'Istituto in data 29/01/2024 con la delibera n. 117 (Verbale n. 14). Gli importi complessivamente riscossi in conto competenza e.f. 2023 ammontano ad € 270.812,08 quelli da riscuotere (residui attivi maturati nell'e.f. 2023) € 146.716,49. L'ultima colonna riporta l'importo dell'avanzo di amministrazione che riassume le entrate accertate in ee.ff. precedenti non impegnate (le cd. economie) al netto delle operazioni di adeguamento ma al lordo degli importi utilizzati per la copertura della radiazione di residui attivi effettuate nell'ef. 2023.
- Le uscite di competenza impegnate ammontano a € 542.741,35 rispetto ad una previsione definitiva di € 602.344,47 (incluso il fondo di riserva di € 600,71) ed esclusa la disponibilità finanziaria € 86.750,59 (al 31/12/2023). La somma tra spesa programmata e disponibilità finanziaria da programmare uguaglia all'importo complessivo delle entrate (€ 602.344,47 +€ 86.750,59 =€

689.095,06).

Le spese complessivamente onorate in conto competenza e.f. 2023 ammontano ad € 319.304,94 quelle rimaste da pagare (residui passivi maturati nell'e.f. 2022) € 223.436,41. Nell'ultima colonna sono esposte le economie realizzate in ogni aggregato di spesa ed il fondo di riserva – mai utilizzato – che complessivamente ammontano ad € 59.603,12. L'importo non include la disponibilità finanziaria da programmare (aggregato Z) al 31/12/2023 pari ad € 86.750,59.

Pertanto l'e.f. 2023 si chiude con un disavanzo di competenza pari ad € 125.212,78, derivante dalla somma algebrica fra le entrate accertate (€ 417.528,57) e le spese impegnate (€ 542.741,35) nell'e.f. 2023.

Il risultato è rinvenibile anche nella situazione amministrativa definitiva di esercizio (Mod. J) il quale riporta anche l'avanzo di amministrazione complessivo al 31/12/2023 di € 104.635,73 – somma algebrica tra saldo di cassa al 31/12/2023 (€ 187.784,89) più i residui attivi complessivi (€ 167.644,74) meno i residui passivi complessivi (€250.793,90) al 31/12/2023 (€ 187.784,89+€ 167.644,74-€250.793,90=€ 104.635,73) -.

Giova ricordare che i residui attivi e passivi sono al netto delle radiazioni effettuate nel corso dell'e.f. 2023 pertanto la somma tra le economie realizzate nei vari aggregati di spesa € 59.603,12 (fondo di riserva incluso) e disponibilità finanziaria da programmare € 86.750,59 di importo pari a € 146.353,71 **non corrisponde all'avanzo di amministrazione del modello J (€ 104.635,73). La differenza € 41.717,98 corrisponde al saldo tra le radiazioni di residui attivi e passivi.**

L'Avanzo di Amministrazione Complessivo al 31/12/2023 (€ 104.635,73) risulta essere così composto:

agg.	conto	sottoconto	Avanzo di Amministrazione al 31/12/2023		
01	01		Non vincolato esercizi precedenti l'e.f. 2023 (NV)		
01	01	1	Non vincolato Stato anni precedenti il 2020 quota alunni diversamente abili	977,46 €	NV
01	01	1	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota MIUR 21795.30-09-2019 assegnazione fondi dotazione ordinaria a.s. 2019 20 periodo gennaio agosto 2020 quota alunni diversamente abili	180,00 €	NV
01	01	1	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota prot n 23072 del 30 settembre 2020 assegnazione integrativa dotazione ordinaria statale al programma Annuale 2020 periodo settembre dicembre 2020 quota alunni diversamente abili	50,00 €	NV
01	01	1	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota prot n 23072 del 30 settembre 2020 assegnazione integrativa dotazione ordinaria statale al programma Annuale 2020 periodo settembre dicembre 2020 quota alunni diversamente abili DDG n. 1794 del 26 ottobre 2020 dell'integrazione	45,00 €	NV
01	01	1	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota prot. n. 23072 del 30 settembre 2020: Assegnazione e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2021 - periodo gennaio-agosto 2021 - dotazione ordinaria statale	1.706,78 €	NV
01	01	1	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota prot. n. 23072 del 30 settembre 2020 assegnazione fondi dotazione ordinaria statale as 2020 21 periodo gennaio agosto 2021 ef 2021 quota eccedente	90,00 €	NV
01	01	1	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota prot. n. 21503 del 30 settembre 2021 - Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2021 – periodo settembre-dicembre 2021 spese di funzionamento integrazione	172,00 €	NV

01	01	1	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota prot. n. 23072 del 30 settembre 2020: Assegnazione e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2021 - periodo gennaio-agosto 2021 - dotazione ordinaria statale - quota alunni diversamente abili	100,00 €	NV
01	01	1	MIUR - Nota prot. n. 21503 del 30 settembre 2021 - Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2021 - periodo settembre-dicembre 2021 quota alunni diversamente abili	90,00 €	NV
01	01	1	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota prot. n. 30411 del 28 dicembre 2021 quota per Funzionamento amministrativo didattico as 2021 22 comunicata con la nota 21503 del 30 settembre 2021 integrazione	110,00 €	NV
01	01	3	COMUNE DI MOGGIO UDINESE/Ns Rendiconto n. 12333B15del 20 12 2019 attività progettuali e.f. 2019 reintegro economiesu dotazione ordinaria statale	3.981,84 €	NV
01	01	3	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Quota saldo sezione primavera scuola infanzia Resia as 2018 19 reintegro dotazione ordinaria statale	208,00 €	NV
01	01	3	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Quota saldo sezione primavera scuola infanzia Avasinis as 2018 19 reintegro dotazione ordinaria statale	3.250,00 €	NV
01	01	3	Comune Moggio Udinese reintegro dotazione ordinaria statale	510,90 €	NV
01	01	01	Nota Miur prot. n. 21503 del 30 settembre 2021 - dotazione ordinaria spese di funzionamento	594,11 €	NV
01	01	01	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022 dotazione ordinaria ef 2022 4 12 periodo settembre dicembre 2022	317,62 €	NV
01	01	03	COMUNE DI TRASAGHIS Reintegro spese di funzionamento e progetti a.s. 2020 21 e.f. 2021 anticipati con dotazione ordinaria statale ns rendiconto n prot 1789 del 18 02 2021	847,77 €	NV
01	01	03	COMUNE DI VENZONE Reintegro spese di funzionamento e progetti a.s. 2020 21 e.f. 2021 anticipati con dotazione ordinaria statale ns rendiconto n prot 11997 del 22 12 2021 Determinazione di liquidazione Comune Venzone nr. 123 del 09/03/2022	1.310,00 €	NV
01	02		Vincolato esercizi precedenti l'e.f. 2023 (V)		
01	02	21	Pon Avviso Miur 9707 del 27 04 2021	10.114,03 €	V
01	02	30	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota Miur prot. n. 20518 del 21 07 2021 assegnazione fondi Pnsd azione 28 as. 2021-22	1.000,00 €	V
01	02	31	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota Miur n 7144 del 25 03 2021 assegnazione fondi acquisto defibrillatori	1.000,00 €	V
01	02	34	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota Miur 25629 del 08 11 2021 Assegnazione fondip er il corretto svolgimento degli Esami di stato conclusivi del I e II ciclo as 2020 21 secondo gli standarddi sicurezza	6.759,94 €	V

			sanitaria		
01	02	36	MIUR USR Friuli Venezia Giulia - nota n prot. 6613 cel 16/06/2021 - assegnazione fondi patti di comunità art. 32 comma 2 lett. B L. 126 del 13 10 2020	336,71 €	V
01	02	39	Nota MIUR USR Friuli Venezia Giulia - n. prot. n. 10903 19/10/2016 - Servizio di Istruzione Domiciliare - Indicazioni operative per i percorsi da attivare a favore di alunni temporaneamente malati. Indicazioni operative per l'a. sc. 2016/17	1.585,48 €	V
01	02	39	Rif. Nota Miur n. 27950 del 06 12 2109 - assegnazione risorse finanziarie ai sensi art. 8 del D.L. 104/2013 orientamento	151,36 €	V
01	02	39	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Fondi orientamento rf 2020 DL 104 2013 art 8 co 1	159,50 €	V
01	02	39	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Assegnazione fondi orientamento AS 2021 22 rif art 8 co 1 DL 104 2013	150,82 €	V
01	02	45	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto n 21814 LAVFORU del 28 10 2020 LR 13 2018 art 34 Finanziamento di progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche POF anno scolastico 2020 21	5,25 €	V
01	02	45	REGIONE FVG - Decreto 10448 Lavforu del 06/10/201 L.R. 13/2018, art. 34 Finanziamento di progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche - POF anni scolastici 2021-2022, 2022-2023, 2023-2024. Approvazione riparto. Nota prot. 186232 del 08/10/2021	0,34 €	V
01	02	47	REGIONE FVG Decreto n° 10330/LAVFORU del 01/10/2021 L.R. 13/2021, art. 7, commi 26-29. Realizzazione di interventi finalizzati a garantire l'avvio in sicurezza dell'anno scolastico 2021-2022 e la qualità del servizio di istruzione. Approvazione riparto fondi destinati all'incremento della dotazione di personale ATA. Approvazione riparto. Nota prot. 186227 del 08 10 /2021	8,71 €	V
01	02	49	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/LR 30 marzo 2018 n. 13 art 14 Interventi a favore degli alunni con disabilità rif. convenzione 0000391P del 31 03 2021	15,49 €	V
01	02	53	Comune di Resia	630,57 €	V
01	02	53	Comune di Resia: Determinazione n. 188 del 24 12 2020 - assegnazione fondi attività progettuali a.s. 2020/21 e.f. 2021	125,77 €	V
01	02	54	Comune di Trasaghis	200,00 €	V
01	02	54	COMUNE DI TRASAGHIS Determinazione n 19 Del 18 01 2021 Contributo per acquisto materassini uso palestra	118,18 €	V
01	02	57	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI UDINE/Nota Università di Udine n prot. 22776 del 23 02 2021 ns prot. 2465 del 17 03 2021 contributo tirocinanti	300,00 €	V
01	02	62	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS (allegato elenco) Contributi da genitori per Corso di Nuoto	115,40 €	V

			secondaria Alesso a. s. 2019 202		
01	02	62	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS (allegato elenco) Contributo genitori corso nuoto a.s. 2019 2020 alunni Bordano	51,30 €	V
01	02	62	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Quote progetto 3 giorni sulla neve monte Zoncolan 10 12 13 febbraio 2020	29,50 €	V
01	02	64	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Contributo genitori Avasinis dicembre 2017 attività progettuali - festa San Nicolo Avasinis	18,72 €	V
01	02	64	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/ Contributo genitori alunni scuola infanzia Avasinis per progetto musicoterapia a.s. 2018-19	150,00 €	V
01	02	64	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/ Famiglie Progetto musicoterapia Avasinis 19-20	437,70 €	V
01	02	64	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Quote assicurazione integrativa ef 2020	92,50 €	V
01	02	65	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Quote assicurazione integrativa alunni as 2020 21	324,00 €	V
01	02	65	GENITORI ALUNNI ICTRASAGHIS Quote assicurazione integrativa ef 2020	5,30 €	V
01	02	66	SOCIETA' FILOLOGICA FRIULANA – UDINE Contributo Società Filologica Friulana 'G.I.A.' Udine a.s. 2019 2020	400,00 €	V
01	02	67	Personale scuola - iscrizioni corso Montessori	2.655,63 €	V
01	02	23	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Accreditamento fondi per innovazione digitale e didattica laboratoriale	1.000,00 €	V
01	02	32	Miur - fondi DM 48 Art. 3 Comma. 1 Lettera.b Pratica corale nella scuola primaria	7,09 €	V
01	02	32	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota MI USR Friuli Venezia Giulia n prot AOODRFVG 13939 del 21 10 2022 Piano triennale delle arti Progetto scuola in canto	2.920,00 €	V
01	02	33	Fondi Invalsi - rif, convenzione 119-2021	200,00 €	V
01	02	39	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota prot n 9584 del 8 marzo 2022 assegnazione risorse finanziarie finalizzate alla attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico art 697 comma 1 L n 234/2021	32,48 €	V
01	02	39	Nota Miiur n 11705 del 25 03 2022 Assegnazione risorse per accoglienza degli studenti profughi ucraini.	6,25 €	V
01	02	39	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Fondi art. 8 DL 104 orientamento 2022	165,65 €	V
01	02	57	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI UDINE/Fondi DM 706 del 09 08 2013 Convenzione tra IC Trasaghis e Università di Udine del 14 10 2014 accreditamento somma	300,00 €	V
Totale avanzo amm.ne anni precedenti il 2023				46.115,15 €	
1	1		avanzo di amm.ne non vincolato	14.541,48 €	NV
1	2		avanzo di amm.ne vincolato	31.573,67 €	V

			Avanzo di amministrazione da e.f. 2023		
2			Finanziamenti europei		
02	03		Altri finanziamenti europei	7.959,00 €	V
02	03	02	Nota M.I. n. 91698 del 31-10-2022. Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali nell'ambito della linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla Missione 4 – Componente 1 – del PNRR. Creazione nuovo sottoconto in entrata: DDI e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico	1.000,00 €	V
02	03	03	Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) valutato positivamente con Decisione del Consiglio ECOFIN del 13 luglio, notificata all'Italia dal Segretariato generale del Consiglio con nota LT 161/21, del 14 luglio 2021 e, in particolare, la Missione 1 – Componente 1 – Asse 1, Misura 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici" Avviso -ed il decreto n. 68 - 1 / 2022 - PNRR	3.641,00 €	V
02	03	04	Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) valutato positivamente con Decisione del Consiglio ECOFIN del 13 luglio, notificata all'Italia dal Segretariato generale del Consiglio con nota LT 161/21, del 14 luglio 2021 e, in particolare, la Missione 1 – Componente 1 – Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud P.A. Locali " Scuole Avviso - Decreto di finanziamento n. 166 - 2 / 2022 - PNRR - 2023	3.318,00 €	V
03			Finanziamenti Statali		
03	01		Dotazione Ordinaria	16.130,10 €	NV
03	01	01	Nota M.I. prot. n. n. 46445 del 4 ottobre 2022 - assegnazione dotazione ordinaria e.f. 2023 8/12 periodo gennaio / agosto 2023	7.562,85 €	NV
03	01	01	Nota MIM prot. n. 25954 del 29 settembre 2023 assegnazione dotazione ordinaria statale e.f. 2023 4/12	1.664,09 €	NV
03	01	01	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota prot. n. 35986 del 20 dicembre 2023 fondi integrazione del Funzionamento amministrativo didattico per l'anno scolastico 2023/24	6.587,30 €	NV
03	01	01	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota prot. n. 35989 del 20 dicembre 2023 integrazione fondi Funzionamento amministrativo didattico per l'anno scolastico 2023 24	315,86 €	NV
06	06		Altri finanziamenti statali vincolati	205,36 €	V
03	06	99	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota Miur 29954 del 29 09 2023 Assegnazione fondi percorsi orientamento per gli studenti Risorse ex art. 8 D.L. 104 2013	205,36 €	V
04			Finanziamenti della Regione		
04	04		Altri finanziamenti vincolati	26.720,56 €	v
04	04	01	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto 52553 grfvg del 13 11 2023 assegnazione fondi integrazione alunni stranieri as 2023 -24 acconto	438,67 €	V

04	04	02	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA L.R. 13 2018, artt. 33 e 37 Finanziamento delle attività didattiche relative all'insegnamento delle Lingue e Culture delle Minoranze Linguistiche storiche a favore delle istituzioni scolastiche a.s. 2021 22 2022 23 2023 24 Decreto Regione FVG 10141 2021 rif. a.s. 2023 24	2.669,65 €	V
04	04	03	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/L.R. 13 2018 art. 34 Finanziamento di progetti per arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche POF anni scolastici 2021 2022 2022 2023 2023 2024 Decreto n 10448LAVFORU del 06 10 2021 a.s. 2023 24	17.827,26 €	V
04	04	05	Decreto ARDIS n. 665 del 17 04 2023 assegnazione fondi per comodato libri di testo a.s. 2023-24 quota gestione	685,45 €	V
04	04	08	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto n. 45567 del 06/10/2023 L.R. 13/2023, art. 7, commi 1-4. Realizzazione di interventi a valere per l'anno scolastico 2023-2024 finalizzati a garantire lo sviluppo di progettualità per la qualità del servizio di istruzione. Approvazione riparto fondi destinati all'incremento della dotazione di personale Amministrativo, Tecnico e Ausiliario per il supporto allo sviluppo di progetti nell'ambito dell'offerta formativa - quota e.f. 2023	3.707,95 €	V
04	04	10	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto 58908 GRFVG del 0 11 2023L.R. 13 2023, art. 7, commi 1 4 Realizzazione di interventi a valere per l'anno scolastico 2023 2024 finalizzati a garantire lo sviluppo di progettualità per la qualità del servizio di istruzione acconto supporto personale docente e criticità e presenza BES	1.391,58 €	V
06			Finanziamenti da privati		
06	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	55,77 €	V
06	05	01	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Quote assicurazione integrativa alunni as 2022 23	55,77 €	V
06	06		Contributi per copertura assicurativa del personale	35,00 €	v
06	06	1	PERSONALE DOCENTE E ATA IC TRASAGHIS (allegato elenco) Quote assicurazione integrativa personale Docente e Ata as 2023 24	35,00 €	V
06	10		Altri contributi da famiglie vincolati	7.114,79 €	v
06	10	3	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Rette sezioni primavera as 2023 24 caparre	575,79 €	V
06	10	3	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Rette sezioni primavera as 2023 24 rette	6.429,00 €	V
06	10	5	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Quote progetto neve (erroneamente introitato nel sotto conto sezione primavera	110,00 €	V
06	12		Contributi da istituzioni sociali private vincolati	300,00 €	v
06	12	1	SOCIETA' FILOLOGICA FRIULANA – UDINE Prot. 20823del 04 05 2023 Oggetto: Premio Chino Ermacora. Scuele e marilenghe Edizion 2022-2023	300,00 €	V
			Totale avanzo di amministrazione da e.f. 2023	58.520,58 €	
RIEPILOGO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2023					
01	01		Avanzo di amministrazione non vincolato da ee.ff. precedenti il 2022	14.541,48 €	NV

01	02		Avanzo di amministrazione vincolato da ee.ff. precedenti il 2023	31.573,67 €	V
A			Totale avanzo di amministrazione da anni precedenti l'e.f. 2023	46.115,15 €	
			Avanzo di amministrazione da e.f. 2023 non vincolato	16.130,10 €	NV
			Avanzo di amministrazione da e.f. 2023 vincolato	42.390,48 €	V
B			Totale Avanzo di amministrazione maturato nell'e.f. 2023	58.520,58 €	
A	+	B	TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2023	104.635,73 €	
	di	cui	Avanzo di amministrazione non vincolato	30.671,58 €	NV
			Avanzo di amministrazione vincolato	73.964,15 €	V

Riprendendo l'esame del Mod. J il fondo di cassa di fine esercizio (€187.784,89) concorda con le risultanze del Giornale di cassa, con la Verifica di Cassa dell'Istituto Cassiere (Crédit Agricole Italia) e con il saldo del conto di Tesoreria Unica acceso presso la Banca d'Italia (estratto) per quanto nel modello mod. 56T per il mese di dicembre 2023 al 29/12 venga riportato un saldo di € 187.314,89 mentre nel modello 56T del mese di gennaio 2024 l'importo iniziale al 02/01 ammonta correttamente ad € 187.784,89. Si precisa che nella verifica di cassa dell'Istituto Cassiere il saldo di diritto concorda con saldo di fatto (€ 187.784,89).

Sono stati riscossi € 383.455,13 (l'importo include anche le partite di giro costituite dalla restituzione del fondo economale da parte del Direttore s.g.a., € 250,00) – di cui € 271.062,08 in conto competenza 2023 ed € 112.393,05 in conto residui - mentre restano da riscuotere € 167.644,74 che sono indicati analiticamente nel Mod. L, in ordine di aggregato, debitore ed anno di provenienza.

Sono stati pagati € 355.881,32 (l'importo include le somme anticipate al Direttore s.g.a. a titolo di fondo economale, € 250,00) – di cui € 319.554,94 in conto competenza 2023 ed € 36.326,38 in conto residui - mentre restano da pagare € 250.793,90 che figurano analiticamente indicati nel Mod. L, in ordine di aggregato, creditore e per anno di provenienza.

Per quanto attiene alle spese, si precisa inoltre che l'ammontare dei mandati, per ogni aggregato di spesa (attività/progetto) è stato contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva. Si conferma inoltre che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati; anche i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF. Nei confronti dei fornitori sono quindi stati richiesti all'INAIL/INPS i documenti attestanti la regolarità previdenziale.

In merito agli acquisti di beni e servizi si precisa che buona parte dei fornitori è stata individuata tramite procedure dirette secondo il novellato regolamento di contabilità (D.I. 129 del 28/11/2018). ed in coerenza con il D.Lgs. 50/2016 (codice degli appalti pubblici) sostituito dal D.Lgs 36/2023.

Avanzo di amministrazione al 31/12/2023 e programma annuale e.f. 2024

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 (€ 104.635,73) è stato interamente ripreso nell'e.f. 2024 non essendo resesi necessarie operazioni di adeguamento.

CRITERI DI ANALISI DEL CONTO CONSUNTIVO 2023

L'analisi del conto consuntivo viene elaborata a partire dal Programma Annuale per l'e.f. 2023 deliberato dal Consiglio d'Istituto il 22/12/2022 con la delibera n. 65. A sua volta il Programma illustra gli indirizzi gestionali che il dirigente ha assunto per la realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto. A questo proposito è utile sottolineare come, dato lo sfasamento tra esercizio finanziario e anno scolastico, il C/Consuntivo 2023 riguarda le attività economiche riferite sia all'a.s. 2022/23 (periodo gennaio/ agosto 2023) che all'inizio dell'a.s. 2023//24 (periodo settembre/dicembre 2023). Per quanto riguarda i risultati di gestione, si ritiene utile ricordare gli obiettivi, complessivi evidenziati nella relazione allegata al Programma Annuale e.f. 2023.

Obiettivi programmati	Attività e progetti per conseguirli	Obiettivi conseguiti
-----------------------	-------------------------------------	----------------------

<i>garantire la continuità nell'erogazione del servizio scolastico</i>	<ul style="list-style-type: none"> - l'attribuzione di incarichi di supplenze temporanee per la sostituzione del personale Docente e Ata assente - l'assegnazione di ore eccedenti al personale in servizio disponibile alla sostituzione dei colleghi assenti quando non sono sufficienti le ore a disposizione dei docenti - una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale - una buona programmazione nell'assegnazione dell'organico dell'autonomia (utilizzo della quota di organico di potenziamento) 	SI
<i>promuovere un utilizzo razionale e flessibile delle risorse umane assegnate all'istituzione scolastica allo scopo di garantire il miglioramento complessivo dell'azione amministrativa e didattica</i>	<ul style="list-style-type: none"> - utilizzo razionale delle risorse assegnate all'Istituto per la retribuzione dei docenti incaricati di funzioni strumentali al P.O.F., dei docenti collaboratori del dirigente scolastico, del personale amministrativo ed ausiliario al quale vengono attribuiti incarichi aggiuntivi previsti dal contratto di lavoro 	SI
<i>garantire il funzionamento ed un incremento adeguato delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'Istituto</i>	<ul style="list-style-type: none"> - miglioramento delle dotazioni informatiche dell'istituto e miglioramento strumenti per la pulizia e sanificazione (grazie anche all'assegnazione di fondi speciali) 	SI
<i>sostenere la formazione del personale</i>	<ul style="list-style-type: none"> - Il Collegio Docenti ha individuato alcuni temi fondamentali cui dedicare le risorse disponibili per migliorare l'azione didattica: aggiornamento sulle prospettive di innovazione della scuola, sulle problematiche afferenti la dispersione scolastica e sicurezza - Trasmettere le proposte del Collegio dei docenti alla rete capofila per la formazione Marinelli - Promuovere anche con una comunicazione puntuale al personale destinatario le proposte di aggiornamento della rete capofila Marinelli - Aggiornamento personale ATA. - Avviamento dei corsi di formazione di ambito e formazione neo assunti 	SI
<i>Mantenere e sviluppare l'ampliamento dell'offerta formativa</i>	<ul style="list-style-type: none"> - progetti interni di istituto e di plesso - progetti con altri istituti (in particolare con gli Istituti aderenti a Collinrete, SBILF, formazione di ambito) - adesione a convenzioni e accordi di reti di scopo con altri Istituti per adesione a bandi e progetti specifici - convenzioni con Comuni del Parco e Parco Naturale delle Prealpi Giulie per progetti pluriennali 	SI

Allo scopo di evidenziare le scelte gestionali e contabili che la scuola ha operato si ritiene utile fornire i seguenti chiarimenti:

1. La programmazione gestionale dell'Istituto, è sempre stata articolata in esercizi finanziari annuali.
2. In conseguenza del punto precedente il controllo di gestione va esercitato tenendo conto che il singolo esercizio finanziario può presentare una prevalenza o una carenza di alcune tipologie di spesa (spese per acquisti in conto capitale, spese per fornitura di servizi, contratti di prestazioni d'opera, ecc.), ma di norma nell'arco di 5-6 esercizi finanziari l'incidenza relativa di ciascuna tipologia di spesa si riequilibra, soprattutto se vengono ipotizzati acquisto in conto capitale importanti (es. strumenti informatici).

3. L'attività negoziale dell'Istituto si è svolta secondo criteri di trasparenza, correttezza e snellezza delle procedure; per la selezione delle offerte economiche più vantaggiose ci si avvale del MEPA salvo qualche eccezione (es. acquisto libri per il comodato, l'attivazione delle sezioni primavera) mentre per il noleggio fotocopiatrici si è ricorso alle convenzioni Consip, che comunque è sempre stata consultata per l'acquisto degli altri beni e servizi nel rispetto della normativa vigente.
4. Per la scelta degli esperti esterni, i responsabili dei singoli progetti evidenziano i profili di competenza ritenuti più idonei; su questa base, vengono emanati, secondo la normativa vigente ed il Regolamento di Istituto, gli avvisi e i bandi di selezione per la successiva attribuzione degli incarichi.
5. Il controllo di gestione dei progetti viene esercitato attraverso *report* conclusivi, elaborati dai responsabili e discussi in sede di Collegio dei Docenti e con periodiche verifiche contabili curate da Direttore s.g.a.
6. Per effetto dei provvedimenti legislativi, volti a ridurre la spesa pubblica, la gran parte delle spese di personale (supplenze brevi, compensi accessori a carico del FIS, funzioni strumentali, incarichi specifici, ore eccedenti sostituzione colleghi assenti, attività di educazione fisica complementare) vengono erogati tramite il sistema SPT (cedolino unico). Di conseguenza per le attività progettuali risulta difficoltoso, dal punto di vista economico, effettuare un'analisi dei risultati utilizzando solo i prospetti contabili a disposizione (modelli I e rendicontazioni periodiche) dal momento che i compensi accessori liquidati a carico del Fis non compaiono nella contabilità della scuola. Pertanto attualmente le spese di personale erogate con la Cassa dell'Istituto riguardano solamente i compensi accessori finanziati con fondi erogati direttamente alla scuola da parte della Regione, Enti Locali, Fondi Europei, contributi privati e le residue assegnazioni statali.

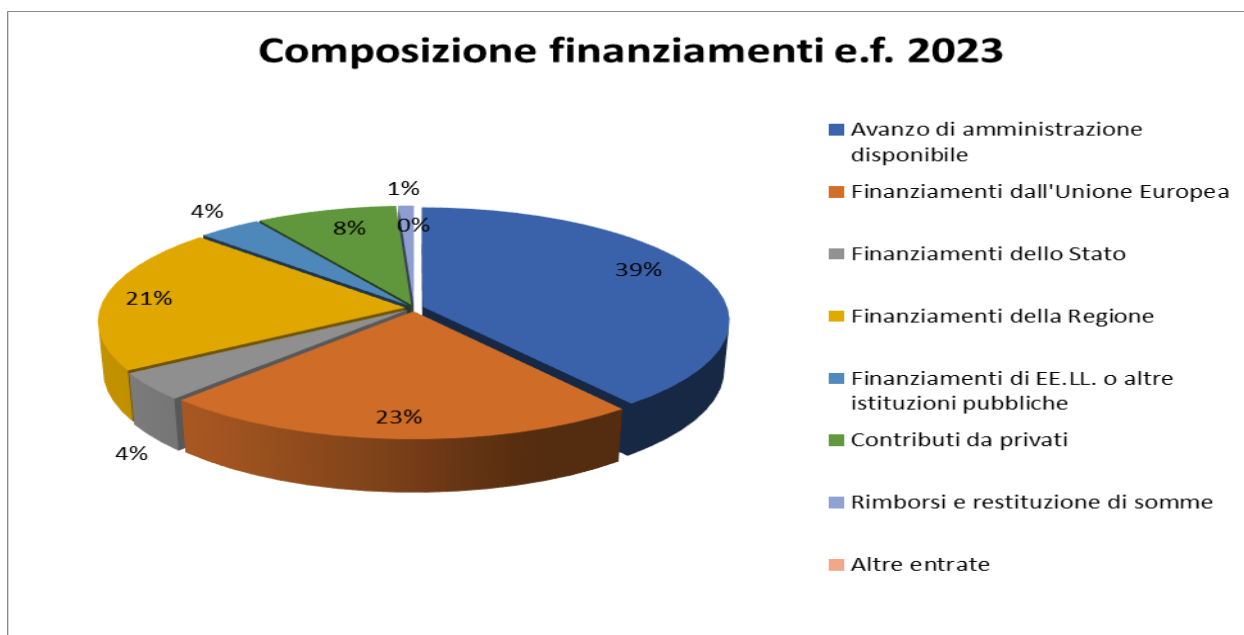
ENTRATE

La seguente tabella riassume i dati delle entrate dell'esercizio (valori espressi in euro, si riportano solo le voci movimentate):

Agg.	Voce	Descrizione e commento	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme da riscuotere
01		Avanzo di Amministrazione	278.989,53	271.566,49			
	01	<i>Non Vincolato</i>	78.622,15	76.276,24			
	02	<i>Vincolato</i>	200.367,38	195.290,25			
02		Finanziamenti dall'Unione Europea		156.925,80	156.925,80	72.653,40	84.272,40
	03	<i>Altri finanziamenti dell'Unione Europea</i>		156.925,80	156.925,80	72.653,40	84.272,40
03		Finanziamenti dallo Stato	12.014,18	27.334,04	27.334,04	27.334,04	
	01	<i>Dotazione ordinaria</i>	12.014,18	24.805,68	24.805,68	24.805,68	
	06	<i>Altri finanziamenti vincolati</i>		2.528,36	2.528,36	2.528,36	
04		Finanziamenti dalla Regione	50.209,35	143.314,27	143.314,27	100.199,76	43.114,51
	04	<i>Altri finanziamenti vincolati</i>	50.209,35	143.314,27	143.314,27	100.199,76	43.114,51
05		Finanziamenti da enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		26.000,00	26.000,00	11.000,00	15.000,00
	04	<i>Comune - vincolati</i>		26.000,00	26.000,00	11.000,00	15.000,00
06		Contributi da privati		57.695,71	57.695,71	54.185,71	3.510,00

	04	Contributi per visite e viaggi e programmi di studio all'estero		15.736,00	15.736,00	15.736,00	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni		4.755,50	4.755,50	4.755,50	
	06	Contributi per copertura assicurativa del personale		919,60	919,60	309,60	610,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati		35.984,61	35.984,61	33.084,61	2.900,00
	11	Contributi da imprese vincolati					
	12	Contributi da Istituzioni sociali vincolati		300,00	300,00	300,00	
08		Rimborsi e restituzione di somme		6.258,74	6.258,74	5.439,16	819,58
	05	Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non docute o incassate in eccesso da imprese		6.258,74	6.258,74	5.439,16	819,58
09		Alienazione di beni materiali					
10		Alienazione di beni immateriali					
11		Sponsor e utilizzo locali					
12		Altre entrate		0,01	0,01	0,01	
	02	Interessi da Banca d'Italia		0,01	0,01	0,01	
13		Mutui					
	01	Mutui					
	02	Anticipazioni da Istituto Cassiere					
		TOTALI	341.213,06	689.095,06	417.528,57	270.812,08	146.716,49

Per il commento delle entrate si ricorre a dei grafici che illustrano visivamente la composizione delle diverse poste.



Questo aerogramma espone la composizione delle fonti di finanziamento con riferimento ai dati della programmazione definitiva.

Dal grafico si osserva che nell'e.f. 2023 l'avanzo di amministrazione ha costituito il 39% delle risorse finanziarie.

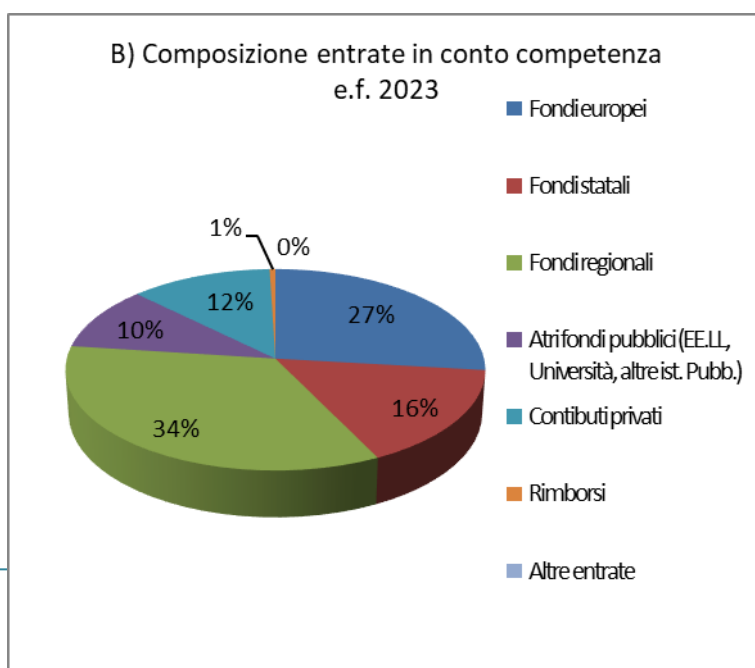
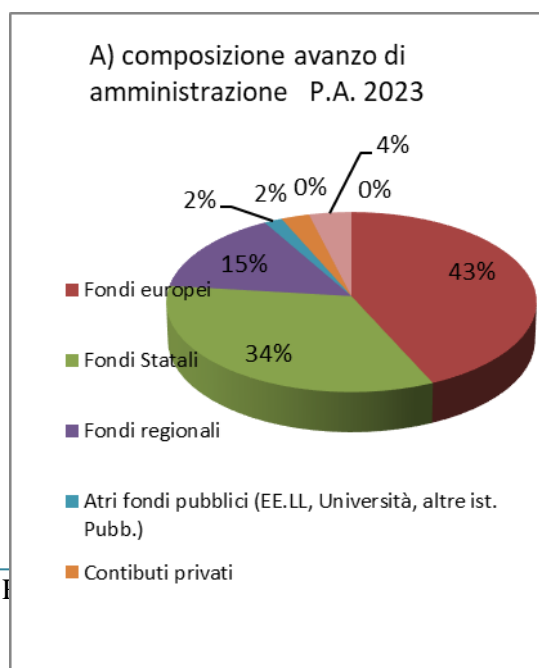
Le entrate in conto competenza (61% del totale delle risorse finanziarie) hanno riguardato i fondi europei (23%), le assegnazioni statali (4%), le assegnazioni regionali (21%), finanziamenti di enti locali ed altri enti pubblici (4%), i contributi da privati (8%) e i rimborsi (1%), insignificante l'incidenza delle altre entrate e dei rimborsi.

Il notevole peso dell'avanzo di amministrazione è dovuto al fatto che nell'e.f. 2023 l'Istituto accanto ad economie provenienti da ee.ff. precedenti, ha contabilizzato alcune assegnazioni afferenti l'a.s. 2022/23 che sono state effettivamente programmate nell'e.f. 2023, in particolare i fondi regionali - per il POF, le lingue minoritarie, integrazione alunni stranieri, potenziamento e ore aggiuntive personale docente, ore aggiuntive personale a.t.a., supporto tecnico - ma soprattutto i finanziamenti connessi ai P.O.N infanzia.

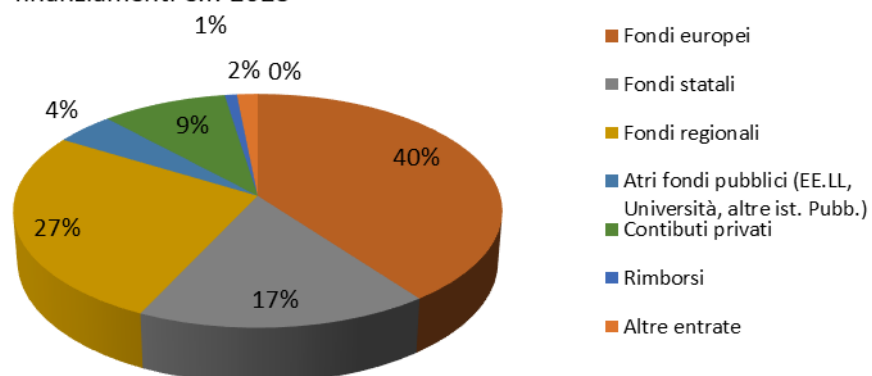
Tuttavia per una più approfondita analisi delle fonti di finanziamento è opportuno considerare anche la composizione dell'avanzo di amministrazione (se fondi statali, se fondi regionali ecc...), sommarlo alle entrate in conto competenza e.f. 2023 e quindi totalizzare le singole poste, come riportato nel prospetto sottostante - gli importi sono espressi in euro ed i calcoli effettuati a livello di macro voce -

Voci	A) importi avanzo di amministrazione	B) mporti entrate in c/Competenza e.f. 2023	A+B) Importi totali finanziamenti e.f. 2023
Fondi europei	117.330,52 €	156.925,80 €	274.256,32 €
Fondi statali	91.374,45 €	27.334,04 €	118.708,49 €
Fondi regionali	40.397,88 €	143.314,27 €	183.712,15 €
Atri fondi pubblici (EE.LL, Università, altre ist. Pubb.)	4.603,79 €	26.000,00 €	30.603,79 €
Contibuti privati	7.145,45 €	57.695,71 €	64.841,16 €
Rimbosi		6.258,74 €	6.258,74 €
Altre entate	10.714,40 €	0,01 €	10.714,41 €
totale	271.566,49 €	417.528,57 €	689.095,06 €

I seguenti aerogrammi esprimono in termini grafici e percentuali la composizione dell'avanzo di amministrazione (grafico A), delle entrate in conto competenza 2022 (grafico B) ed il totale delle fonti di finanziamento che nel grafico (A+B) evidenziano la sostanziale prevalenza dei fondi europei (40%) seguita dai fondi regionali (27%) e dai fondi statali (17%). Di minore incidenza ma comunque considerevoli sono i contributi da privati (9%) e le assegnazioni di enti locali (4%), e le altre entrate con i rimborsi (3%). Nei citati grafici viene confermata, come per gli ultimi due ee.ff., la rilevanza dei fondi statali e comunitari che sommati hanno costituito il 43% delle entrate in conto competenza nell'e.f. 2023 (v. grafico B) - ed il 57% delle fonti di finanziamento complessive (v. grafico A+B).



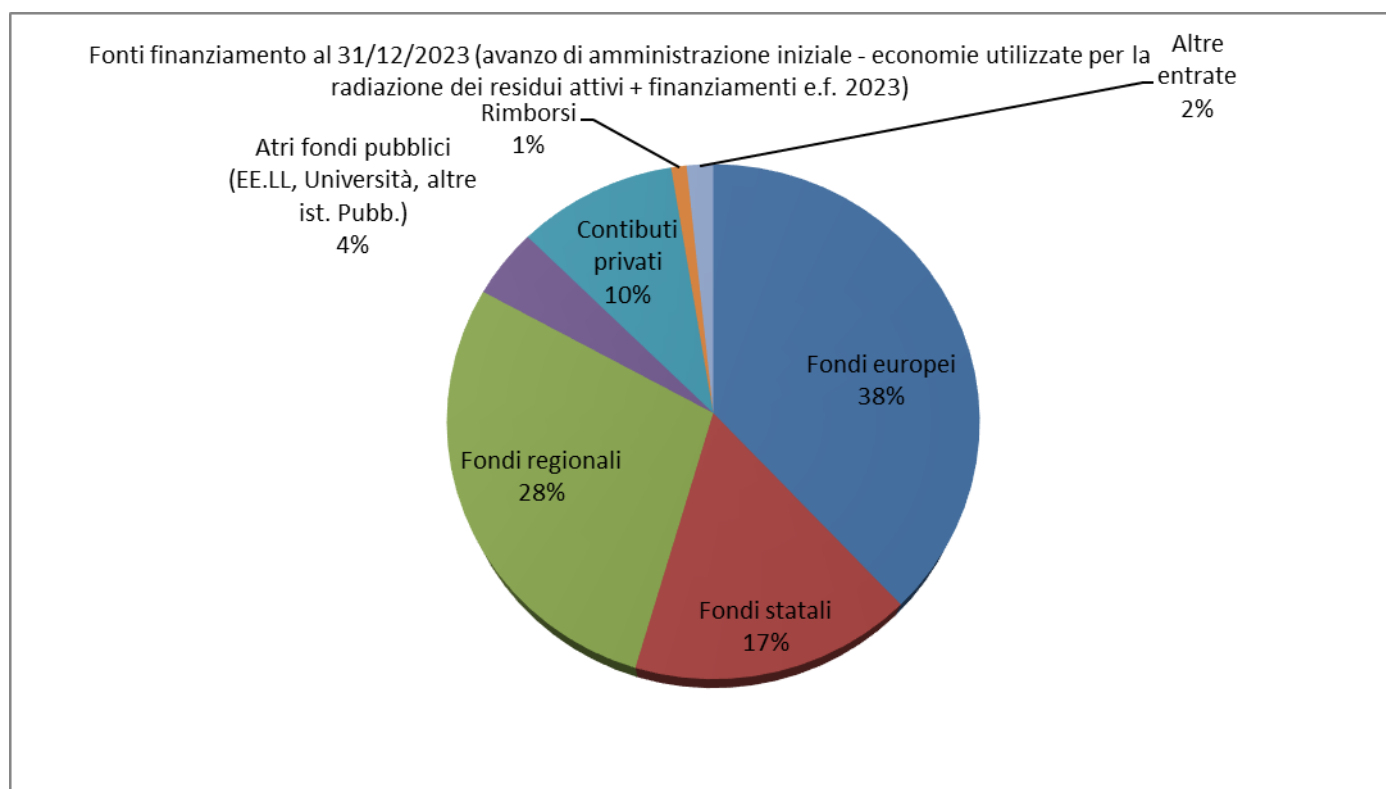
A+B) Fonti finanziamento al 31/12/2023 (avanzo di amm.ne + finanziamenti e.f. 2023)



Tuttavia si ricorda nuovamente che nel corso dell'e.f. 2023 si è proceduto alla radiazione di residui attivi (€ 41.797,71) e passivi (79,73), la differenza di segno negativo € 41.717,98 ha costituito una minore disponibilità finanziaria sinteticamente riportata dello schema sottostante:

Voci	A) importi avanzo di amministrazione	B) importi entrate in c/Competenza e.f. 2023	A+B) Importi totali finanziamenti e.f. 2023	C) importi utilizzati per la copertura di radiazioni di residui attivi	A+B-C finanziamenti effettivamente disponibili nell'e.f. 2023
Fondi europei	117.330,52 €	156.925,80 €	274.256,32 €	28.624,91 €	245.631,41 €
Fondi statali	91.374,45 €	27.334,04 €	118.708,49 €	11.076,17 €	107.632,32 €
Fondi regionali	40.397,88 €	143.314,27 €	183.712,15 €	€	183.712,15 €
Atri fondi pubblici (EE.LL, Università, altre ist. Pubb.)	4.603,79 €	26.000,00 €	30.603,79 €	2.016,90 €	28.586,89 €
Contributi privati	7.145,45 €	57.695,71 €	64.841,16 €	€	64.841,16 €
Rimborsi	€	6.258,74 €	6.258,74 €	€	6.258,74 €
Altre entrate	10.714,40 €	0,01 €	10.714,41 €	€	10.714,41 €
totale	271.566,49 €	417.528,57 €	689.095,06 €	41.717,98 €	647.377,08 €

Nonostante che per la copertura delle radiazioni di residui attivi (minori crediti) siano state principalmente utilizzate risorse europee e statali la composizione delle entrate complessive non ha subito significative modifiche come dimostra il seguente grafico:



I valori assoluti delle voci dell'avanzo di amministrazione e degli accertamenti in conto competenza 2023 sono analiticamente riassunti nel modello N) sviluppato al III livello di entrata e nel modello H plus (conto finanziario), mentre nel prospetto sottostante si riportano i movimenti delle voci in entrata nell'e.f. e l'utilizzo dei fondi medesimi che ci permette di vedere come si è formato il risultato finanziario complessivo nell'e.f. 2023 - Avanzo di amministrazione al 31/12/2023 ripreso nel programma annuale e.f. 2024 -.

1 - COMPOSIZIONE FINANZIAMENTI E.F. 2023 ED UTILIZZO (valori espressi in euro)									
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				Movimenti				Risultato	
Avanzo di amministrazione non vincolato									
agg.	conto	conto	descrizione	Avanzo di amministrazione	variazioni	previsione definitiva	accertamenti	totale impiego fondi	Economie e.f. 2023
1	1	1	Non vincolato Stato anni precedenti il 2020	9.172,24	- 1.084,04	8.088,20	8.088,20	8.088,20	-
1	1	1	Non vincolato Stato anni precedenti il 2020 quota alunni diversamente abili	977,46	-	977,46	977,46	-	977,46
1	1	1	MIUR Nota MIUR 21795.30-09-2019 assegnazione fondi dotazione ordinaria a.s. 2019 20 periodo gennaio agosto 2020 quota alunni diversamente abili	180,00	-	180,00	180,00	-	180,00
1	1	1	MIUR Nota prot n 23072 del 30 settembre 2020 assegnazione integrativa dotazione ordinaria statale al programma Annuale 2020 periodo settembre dicembre 2020 quota alunni diversamente abili	50,00	-	50,00	50,00	-	50,00
1	1	1	MIUR nota prot n 23072 del 30 settembre 2020 assegnazione integrativa dotazione ordinaria statale al programma Annuale 2020 periodo settembre dicembre 2020 quota alunni diversamente abili DDG n. 1794 del 26 ottobre 2020 dell'integrazione	45,00	-	45,00	45,00	-	45,00
1	1	1	MIUR Nota prot. n. 23072 del 30 settembre 2020: Assegnazione e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2021 - periodo gennaio-agosto 2021 - dotazione ordinaria statale	11.794,66	-	11.794,66	11.794,66	10.087,88	1.706,78
1	1	1	MIUR Nota prot. n. 23072 del 30 settembre 2020 assegnazione fondi dotazione ordinaria statale as 2020 21 periodo gennaio agosto 2021 ef 2021 quota eccedente	90,00	-	90,00	90,00	-	90,00
1	1	1	MIUR Nota prot. n. 21503 del 30 settembre 2021 - Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2021 – periodo settembre-dicembre 2021 spese di funzionamento integrazione	2.857,03	- 284,68	2.572,35	2.572,35	2.400,35	172,00
1	1	1	MIUR Nota prot. n. 23072 del 30 settembre 2020: Assegnazione e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2021 - periodo gennaio-agosto 2021 - dotazione ordinaria statale - quota alunni diversamente abili	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00

1	1	1	MIUR - Nota prot. n. 21503 del 30 settembre 2021 - Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2021 – periodo settembre-dicembre 2021 quota alunni diversamente abili	90,00	-	90,00	90,00	-	90,00
1	1	1	MIUR Nota prot n 30411 del 28 dicembre 2021 quota per Funzionamento amministrativo didattico as 2021 22 comunicata con la nota 21503 del 30 settembre 2021 integrazione	454,42	-	454,42	454,42	344,42	110,00
1	1	3	COMUNE DI MOGGIO UDINESE/Ns Rendiconto n. 12333B15 del 20 12 2019 attività progettuali e.f. 2019 reintegro dotazione ordinaria statale	7.499,04	-	7.499,04	7.499,04	3.517,20	3.981,84
1	1	3	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Quota saldo sezione primavera scuola infanzia Resia as 2018 19 reintegro dotazione ordinaria statale	3.250,22	-	3.250,22	3.250,22	3.042,22	208,00
1	1	3	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Quota saldo sezione primavera scuola infanzia Avasinis as 2018 19 reintegro dotazione ordinaria statale	3.750,00	-	3.750,00	3.750,00	500,00	3.250,00
1	1	3	Comune Moggio Udinese reintegro dotazione ordinaria statale	3.784,57	-	3.784,57	3.784,57	3.273,67	510,90
1	1	3	COMUNE DI MOGGIO UDINESE Determinazione n 1127 del 26 11 2020 contributo straordinario per progetti ef 2020 delibera GC Moggio Udinese 106 del 25 11 2020 reintegro dotazione ordinaria statale	766,45	-	766,45	766,45	766,45	-
1	1	3	Comune di Trasaghis - Funzionamento nota 20 02 2020 n prot. Assente - reintegro dotazione ordinaria statale	1.510,95	- 42,61	1.468,34	1.468,34	1.468,34	-
1	1	3	Comune di Venzone reintegro fondi statali	1.678,29	-	1.678,29	1.678,29	1.678,29	-
1	1	3	COMUNE DI VENZONE Determinazione nr. 640 Del 31 12 2020 assegnazione fondi spese di funzionamento reintegro spese sostenute con fondi statali nell'e.f. 2020 per le scuole di Venzone per acquisto materiale sanitario	132,43	-	132,43	132,43	132,43	-
1	1	3	COMUNE DI VENZONE Determinazione nr. 640 Del 31 12 2020 assegnazione fondi per spese di funzionamento reintegro spese sostenute con fondi statali nell'e.f. 2020 per le scuole di Venzone per acquisto materiale di cancelleria	34,82	-	34,82	34,82	34,82	-
1	1	3	COMUNE DI VENZONE Determinazione nr. 640 Del 31 12 2020 assegnazione fondi per copertura spese progetti reintegro spese sostenute con fondi statali nell'e.f. 2020 per gli alunni	306,82	-	306,82	306,82	306,82	-

			della scuola media di Venzone progetto neve						
1	1	3	COMUNE DI VENZONE Determinazione nr. 640 Del 31 12 2020 assegnazione fondi per copertura spese progetti copertura spese sostenute con fondi statali nell'e.f. 2020 per pre accoglienza reintegro fondi statali	618,86	-	618,86	618,86	618,86	-
1	1	3	Comune di Venzone; Determinazione n 640 del 31/12/2020 Assegnazione fondi spese di funzionamento a.s. 2020/21 e.f. 2021	2.456,31	-	2.456,31	2.456,31	2.456,31	-
1	1	3	Comune di Venzone; Determinazione n 640 del 31/12/2020 reintegro fondi statali per attività progettuali a.s. 2020/21 e.f. 2021	320,00	-	320,00	320,00	320,00	-
1	1	4	Non vincolato Altri Fondi	2.000,00	- 1.283,50	716,50	716,50	716,50	-
1	1	01	MIUR Nota Miur prot. n. 21503 del 30 settembre 2021 - dotazione ordinaria spese di funzionamento	8.880,66	-	8.880,66	8.880,66	8.286,55	594,11
1	1	01	MIUR Nota prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022 dotazione ordinaria ef 2022 4 12 periodo settembre dicembre 2022	4.317,02	-	4.317,02	4.317,02	3.999,40	317,62
1	1	01	MIUR Nota prot n. 58286 del 23 dicembre 2022 assegnazione fondi per il funzionamento amministrativo didattico integrazione rif nota prot 46445 del 4 ottobre 2022 / non utilizzato		348,92	348,92	348,92	348,92	-
1	1	03	COMUNE DI TRASAGHIS Reintegro spese di funzionamento e progetti a.s. 2020 21 e.f. 2021 anticipati con dotazione ordinaria statale ns rendiconto n prot 1789 del 18 02 2021	6.306,97	-	6.306,97	6.306,97	5.459,20	847,77
1	1	03	COMUNE DI VENZONE Reintegro spese di funzionamento e progetti a.s. 2020 21 e.f. 2021 anticipati con dotazione ordinaria statale ns rendiconto n prot 11997 del 22 12 2021 Determinazione di liquidazione Comune Venzone nr. 123 Del 09/03/2022	5.197,93	-	5.197,93	5.197,93	3.887,93	1.310,00
Avanzo di amministrazione Vincolato									
1	2	21	Avviso pubblico del Ministero dell'Istruzione n. 19146 del 06/07/2020 – FSE per il supporto a studentesse e studenti delle scuole secondarie di primo e secondo - autorizzazione al progetto del Ministero dell'Istruzione-Autorità di Gestione prot.	2.962,32	-	2.962,32	2.962,32	2.962,32	-

			AODGEFID-27756 del 02/09/2020 grado per libri di testo e Kit scolastici						
		21	Pon Avviso Miur 9707 del 27 04 2021	38.138,85	-	38.138,85	38.138,85	28.024,82	10.114,03
		22	Avviso pubblico del Ministero dell'Istruzione n. 28966 del 06/9/2021 – FESR per la realizzazione di “Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione” 2014-20 Asse Infrastrutture per l'Istruzione – obiettivi specifici 13.01 azioni 13.01.02; nota MIUR n. prot. 42550 del 02/11/2021 – autorizzazione alla realizzazione del progetto n. 1068160 ed assegnazione fondi	229,35	-	229,35	229,35	229,35	-
1	2	30	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota Miur prot. n 20518 del 21 07 2021 assegnazione fondi Pnsd azione 28 as. 2021-22	467,33	532,67	1.000,00	1.000,00	-	1.000,00
1	2	31	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota Miur n 7144 del 25 03 2021 assegnazione fondi acquisto defibrillatori	1.000,00	-	1.000,00	1.000,00	-	1.000,00
1	2	34	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota Miur 25629 del 08 11 2021 Assegnazione fondi per il corretto svolgimento degli Esami di stato conclusivi del I e II ciclo as 2020 21 secondo gli standard di sicurezza sanitaria	6.759,94	-	6.759,94	6.759,94	-	6.759,94
1	2	35	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota Ministero Istruzione n 43717 del 10 11 2021 Piano Nazionale per la Scuola Digitale PNSD Avviso pubblico prot. n 10812 del 13 maggio 2021 Spazi e strumenti digitali per le STEM	577,04	- 577,04	-	-	-	-
		36	MIUR USR Friuli Venezia Giulia - nota n prot. 6613 del 16/06/2021 assegnazione fondi patti di comunità art. 32 comma 2 lett. B L. 126 del 13 10 2020	289,71	47,00	336,71	336,71	-	336,71

1	2	39	Nota MIUR USR Friuli Venezia Giulia - n. prot. n. 10903 19/10/2016 - Servizio di Istruzione Domiciliare - Indicazioni operative per i percorsi da attivare a favore di alunni temporaneamente malati. Indicazioni operative per l'a. sc. 2016/17	1.585,48	-	1.585,48	1.585,48	-	1.585,48
1	2	39	MIUR - Nota MIUR n. prot. 3271 del 25/02/2015 - assegnazione fondi per acquisto libri di testo in comodato a.s. 2014/15	98,08	-	98,08	98,08	98,08	-
1	2	39	MIUR Nota Miur n. 27950 del 06 12 2109 - assegnazione risorse finanziarie ai sensi art. 8 del D.L. 104/2013 orientamento	151,36	-	151,36	151,36	-	151,36
1	2	39	MIUR Fondi orientamento rif. 2020 DL 104 2013 art 8 co 1	159,50	-	159,50	159,50	-	159,50
1	2	39	MIUR Assegnazione fondi orientamento AS 2021 22 rif. art 8 co 1 DL 104 2013	150,82	-	150,82	150,82	-	150,82
1	2	45	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto n 21814 LAVFORU del 28 10 2020 LR 13 2018 art 34 Finanziamento di progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche POF anno scolastico 2020 21	5,25	-	5,25	5,25	-	5,25
1	2	45	REGIONE FVG - Decreto 10448 Lavforu del 06/10/201 L.R. 13/2018, art. 34 Finanziamento di progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche - POF anni scolastici 2021-2022, 2022-2023, 2023-2024. Approvazione riparto. Nota prot. 186232 del 08/10/2021	12,40	-	12,40	12,40	12,06	0,34
1	2	47	REGIONE FVG Decreto n° 10330/LAVFORU del 01/10/2021 L.R. 13/2021, art. 7, commi 26-29. Realizzazione di interventi finalizzati a garantire l'avvio in sicurezza dell'anno scolastico 2021-2022 e la qualità del servizio di istruzione. Approvazione riparto fondi destinati all'incremento della dotazione di personale ATA Approvazione riparto. Nota prot. 186227 del 08 10 /2021	8,71	-	8,71	8,71	-	8,71
1	2	49	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/LR 30 marzo 2018 n. 13 art 14 Interventi a favore degli alunni con disabilità rif convenzione 0000391P del 31 03 2021	15,49	-	15,49	15,49	-	15,49
		53	Comune di Resia	1.447,47	-	1.447,47	1.447,47	816,90	630,57
		53	Comune di Resia: Determinazione n. 188 del 24 12 2020 - assegnazione fondi attività progettuali a.s.	125,77	-	125,77	125,77	-	125,77

			2020/21 e.f. 2021						
		54	Comune di Trasaghis	1.400,00	-	1.400,00	1.400,00	1.200,00	200,00
		54	COMUNE DI TRASAGHIS Determinazione n 19 Del 18 01 2021 Contributo per acquisto materassini uso palestra	118,18	-	118,18	118,18	-	118,18
		57	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI UDINE/Nota Università di Udine n prot. 22776 del 23 02 2021 ns prot 2465 del 17 03 2021 contributo tirocinanti	300,00	-	300,00	300,00	-	300,00
1	2	62	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Contributi da genitori per Corso di Nuoto secondaria Alesso a. s. 2019 202	906,30	-	906,30	906,30	790,90	115,40
1	2	62	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Contributo genitori corso nuoto a.s. 2019 2020 alunni Bordano	51,30	-	51,30	51,30	-	51,30
1	2	62	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Quote progetto 3 giorni sulla neve monte Zoncolan 10 12 13 febbraio 2020	29,50	-	29,50	29,50	-	29,50
1	2	63	Famiglie contributi per altre attività progettuali	715,00	-	715,00	715,00	715,00	-
1	2	64	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Contributo genitori Avasinis dicembre 2017attività progettuali - festa San Nicolo Avasinis	18,72	-	18,72	18,72	-	18,72
1	2	64	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/ Contributo genitori alunni scuola infanzia Avasinis progetto musicoterapia a.s. 2018-19	150,00	-	150,00	150,00	-	150,00
1	2	64	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/ Famiglie Progetto musicoterapia Avasinis 19-20	437,70	-	437,70	437,70	-	437,70
		64	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Quote assicurazione integrativa ef 2020	92,50	-	92,50	92,50	-	92,50
1	2	65	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Quote assicurazione integrativa alunni as 2020 21	324,00	-	324,00	324,00	-	324,00
1	2	65	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Quote assicurazione integrativa ef 2020	5,30	-	5,30	5,30	-	5,30
1	2	66	Contributo Associazione Lions	229,50	-	229,50	229,50	229,50	-
1	2	66	SOCIETA' FILOLOGICA FRIULANA - UDINE/Contributo Società Filologica Friulana 'G.I.A.' Udine a.s. 2019 2020	400,00	-	400,00	400,00	-	400,00
1	2	67	Personale scuola - iscrizioni corso Montessori	2.655,63	-	2.655,63	2.655,63	-	2.655,63
1	2	99	Famiglie CONTRIBUTI SEZIONI PRIMAVERA	9.220,20	-	9.220,20	9.220,20	9.220,20	-
1	2	99	Famiglie progetti sportivi anni precedenti il 2020	777,70	-	777,70	777,70	777,70	-

1	2	22	Avviso pubblico n. 38007 del 27 05 2022 "Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia" Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 – Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR) – REACT EU	75.000,00	-	75.000,00	75.000,00	75.000,00	-
1	2	23	MIUR Accreditamento fondi per innovazione digitale e didattica laboratoriale	1.000,00	-	1.000,00	1.000,00	-	1.000,00
1	2	32	MIUR - fondi DM 48 Art. 3 Comma. 1 Lettera.b Pratica corale nella scuola primaria	471,54	-	471,54	471,54	464,45	7,09
1	2	32	MIUR Nota MI USR Friuli Venezia Giulia n prot. AOODRFVG 13939 del 21 10 2022 Piano triennale delle arti Progetto scuola in canto	3.000,00	-	3.000,00	3.000,00	80,00	2.920,00
1	2	33	Fondi Invalsi - rif. convenzione 119-2021	200,00	-	200,00	200,00	-	200,00
1	2	37	ISTITUTO COMPRENSIVO DI FAEDIS Nota 4921 del 03 05 2022 assegnazione fondi progetto Aghis erogazione tramite IC Faedis	696,90	-	696,90	696,90	696,90	-
1	2	38	Ristori Educativi D.L 7/01/2022, n. 1, convertito con modifiche dalla Legge 04/03/2022 n. 18 “, Nota Miur USR Friuli Venezia Giulia 10080 del 10 08 2022	202,77	-	202,77	-	-	-
		38	Ristori Educativi D.L 7/01/2022, n. 1, convertito con modifiche dalla Legge 04/03/2022 n. 18 “, Nota Miur USR Friuli Venezia Giulia 11268 del 05 09 2022	126,18	-	126,18	-	-	-
1	2	39	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota prot n 9584 del 8 marzo 2022 assegnazione risorse finanziarie finalizzate alla attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico art 697 comma 1 L n 234/2021	1.632,48	-	1.600,00	32,48	32,48	32,48
		39	MIUR Nota prot. n. 12459 del 1° aprile 2022 - Avviso assegnazione della risorsa finanziaria ex art. art. 36, comma 2, del D.L. 21 marzo 2022, n. 21	1418,5	-	1418,5	0	0	0
		39	Nota Miur n 11705 del 25 03 2022 Assegnazione risorse per accoglienza degli studenti profughi ucraini.	6,25	0	6,25	6,25	0	6,25
		39	MIUR Fondi art. 8 DL 104 orientamento 2022	165,65	0	165,65	165,65	0	165,65

		39	MIUR Nota prot. n. 52965 del 18 novembre 2022 Risorse ex art. 39-bis, comma 1, del D.L. 9 agosto 2022, n. 115, convertito con modificazioni dalla L. 21 settembre 2022, n. 142 ("c.d. Decreto aiuti-bis") avviso erogazione fondi	2.604,10	-	2.604,10	-	-	-	-
1	2	40	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto 4690 2022 prot. grfyg2022 0065704 del 15 07 2022 L.R. 29 dicembre 2021 n. 24 (legge di stabilità 2022 articolo 7 commi 18 21 Aggiornamento del Piano triennale di interventi per lo sviluppo dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche del sistema scolastico regionale lingue minori	2.669,65	-	2.669,65	2.669,65	2.669,65	2.669,65	-
1	2	41	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Ardis Trieste prot. 2022/0012015 del 22 04 2022 - Finanziamento per la fornitura del comodato gratuito dei libri di testo. Articoli 5, 6 e 7 della L.R. 13/2018 e Linee guida triennali approvate con deliberazione di Giunta regionale n. 330 del 5/03/2021. Comunicazione di assegnazione contributo a.s. 2022/2023 .	673,06	-	673,06	673,06	673,06	673,06	-
1	2	42	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Fondi legge regionale n. 31 2015 integrazione alunni stranieri nota prot 20220239454 del 14 11 2022	2.337,20	-	2.337,20	2.337,20	2.337,20	2.337,20	-
1	2	43	ISTITUTO COMPRENSIVO DI FAEDIS assegnazione fondi friulano curricolare erogazione tramite Istituto comprensivo di Faedis saldo a.s. 2021-22	0,11	-0,11	0	0	0	0	0
1	2	44	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Decreto n 23056/GRFVG del 17 11 2022 L.R. n. 13 2018, art. 38 Progetti per la sperimentazione dei servizi socio educativi integrativi denominati Sezioni Primavera Anno scolastico 2022/2023 Approvazione del piano di riparto Suola infanzia Avasinis acconto	1.678,46	0	1.678,46	1.678,46	1.678,46	1.678,46	0

1	2	44	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto n 23056/GRFVG del 17 11 2022 L.R. n. 13 2018, art. 38 Progetti per la sperimentazione dei servizi socio educativi integrativi denominati Sezioni Primavera Anno scolastico 2022/2023 Approvazione del piano di riparto Suola infanzia Venzone acconto	1.678,46	0	1.678,46	1.678,46	1.678,46	0
1	2	45	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Decreto n. 13474 GRFVG del 21 09 2022 prot. grfvg 2022 0166665 del 05 10 2022 L.R. 13/2018, art. 34. Finanziamento di progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche POF liquidazione contributi as 2022 23	16.090,06	0	16.090,06	16.090,06	16.090,06	0
1	2	46	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto 14531 del 30/09/2022 L.R. 13/2022, art. 7, commi 11-14. Realizzazione di interventi a valere per l'anno scolastico 2022- 2023. Approvazione riparto fondi destinati all'incremento della dotazione oraria di personale per l'assistenza tecnica per l'utilizzo di strumentazione informatica. Quota settembre dicembre 2022	846,47	0	846,47	846,47	846,47	0
1	2	47	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA L.R. 13/2022, art. 7, commi 11-14. Decreto n. 14088/GRFVG del 26/09/2022 Realizzazione di interventi a valere per l'anno scolastico 2022-2023 finalizzati a garantire la qualità del servizio di istruzione. Approvazione riparto fondi destinati all'incremento della dotazione di personale Amministrativo, Tecnico e Ausiliario. Quota settembre dicembre 2022	3.820,52	-	3.820,52	3.820,52	3.820,52	-
1	2	48	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto 16692- 2022.del 18/10/2022 Oggetto: L.R. 13/2022, art. 7, commi 11-14. Realizzazione di interventi a valere per l'anno scolastico 2022-2023 finalizzati a garantire la qualità del servizio di istruzione. Riparto fondi destinati all'incremento della dotazione oraria di personale docente per il miglioramento didattico e	8.669,80	-	8.669,80	8.669,80	8.669,80	-

			organizzativo delle pluriclassi e per eventuali situazioni di criticità. Quota settembre dicembre 2022						
1	2	49	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA L.R. 13/2022L.R. 13/2022, art.7, commi 11-14. Realizzazione di interventi finalizzati a garantire la qualità del servizio di istruzione. Fondi destinati al finanziamento di iniziative di recupero e di consolidamento degli apprendimenti. Quota settembre dicembre 2022	1.842,35	0	1.842,35	1.842,35	1842,35	0
1	2	49	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto Regione FVG 23633 del 26 11 2021 LR n 13 2018 art. 38 Progetti per la sperimentazione dei servizi socio-educativi integrativi denominati Sezioni Primavera Anno scolastico 20202021 sezione primavera infanzia Venzone quota saldo (eccedenza rispetto la rendicontazione)	50,00	0	50,00	50,00	50,00	0
		52	COMUNE DI OSOPPO Accreditamento fondi spese funzionamento as 2021 22 comunicato Banca di Italia ns prot. n 1670 del 16 02 2022	258,10	-258,10	0	0	0	0
		55	COMUNE DI VENZONE/Determinazione di liquidazione nr. 123 Del 09 03 2022 assegnazione fondi per progetti sezione primavera as. 2021-22	912,37	0	912,37	912,37	912,37	0
		57	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI UDINE/Fondi DM 706 del 09 08 2013 Convenzione tra IC Trasaghis e Università di Udine del 14 10 2014 accreditamento somm	300,00	-	300,00	300,00	-	300,00
		61	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Rette sezioni Primavera as 2022 23 dicembre 2022 - maggiore accertamento / non utilizzato		1.130,00	1.130,00	1.130,00	1.130,00	-
			totali	278.989,53	- 7.423,04	271.566,49	271.566,49	225.451,34	46.115,15
								-	-
								-	-
1	1		avanzo di amm.ne non vincolato	78.622,15	- 2.345,91	76.276,24	76.276,24	61.734,76	14.541,48
1	2		avanzo di amm.ne vincolato	200.367,38	- 5.077,13	195.290,25	195.290,25	163.716,58	31.573,67

			totale	278.989,53	- 7.423,04	271.566,49	271.566,49	225.451,34	46.115,15
di	cui		non vincolato anni prec.	53.919,57	- 2.694,83	51.224,74	51.224,74	39.752,76	11.471,98
			non vincolato xy	24.702,58	348,92	25.051,50	25.051,50	21.982,00	3.069,50
			totale avanzo di amm.ne non vincolato	78.622,15	- 2.345,91	76.276,24	76.276,24	61.734,76	14.541,48
			vincolato anni precedenti	72.016,40	2,63	72.019,03	72.019,03	45.076,83	26.942,20
			vincolato xy	128.350,98	- 5.079,76	123.271,22	123.271,22	118.639,75	4.631,47
			totale avanzo di amm.ne vincolato	200.367,38	- 5.077,13	195.290,25	195.290,25	163.716,58	31.573,67
			totale avanzo di amministrazione	278.989,53	- 7.423,04	271.566,49	271.566,49	225.451,34	46.115,15
FINANZIAMENTI 2023				Movimenti				Risultato	
agg.	conto	conto	descrizione	Finanziamenti e.f. 2023	variazioni	previsione definitiva	accertamenti	totale impiego fondi	Economie e.f. 2023
2			Finanziamenti UE	0	156925,8	156925,8	156925,8	148966,8	7959
2	01		Fse	-	-	-	-	-	-
		3	Pon Per La scuola - Avviso n. 36723 del 15 03 2022 - Realizzazione di percorsi formativi volti a favorire l'inclusione degli alunni e alunne, delle studentesse e degli studenti provenienti dall' ucraina nel nuovo contesto scolastico e sociale, anche attraverso un rafforzamento delle competenze chiave, in attuazione del decreto del Ministro dell'istruzione e del merito 15 febbraio 2023, n. 25. Adesione all'iniziativa CARE.	<i>mancato avvio progetto</i>	-	-	-	-	-
2	02		Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	-	-	-	-	-	-
2	03		Altri fondi europei	0	156925,8	156925,8	156925,8	148966,8	7959
		1	D.M. 161 del 14 giugno 2022 afferente il "Piano Scuola 4.0", in attuazione della linea di investimento 3.2 "Scuola 4.0: scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di apprendimento e laboratori" nell'ambito della Missione 4 seguito dalla nota dell'U.S.R. Friuli Venezia Giulia prot. n. 10087 del 10/08/2022; Decreto del Ministero dell'Istruzione n. 218 del 08/08/2022 e l'allegato Piano di Riparto dei fondi "Azioni del Piano "Scuola 4.0";		145.306,80	145.306,80	145.306,80	145.306,80	-
		2	Nota M.I. n 91698 del 31-10-2022. Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali nell'ambito della linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla Missione 4 – Componente 1 – del PNRR. Creazione nuovo sottoconto in entrata: DDI e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico		1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	1.000,00

		3	Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) valutato positivamente con Decisione del Consiglio ECOFIN del 13 luglio, notificata all'Italia dal Segretariato generale del Consiglio con nota LT 161/21, del 14 luglio 2021 e, in particolare, la Missione 1 – Componente 1 – Asse 1, Misura 1.4.1 “Esperienza del cittadino nei servizi pubblici” Avviso -ed il decreto n. 68 - 1 / 2022 - PNRR		7.301,00	7.301,00	7.301,00	3.660,00	3.641,00
		4	Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) valutato positivamente con Decisione del Consiglio ECOFIN del 13 luglio, notificata all'Italia dal Segretariato generale del Consiglio con nota LT 161/21, del 14 luglio 2021 e, in particolare, la Missione 1 – Componente 1 – Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud P.A. Locali ” Scole Avviso - Decreto di finanziamento n. 166 - 2 / 2022 - PNRR - 2023		3.318,00	3.318,00	3.318,00	-	3.318,00
03			Finanziamenti statali	12.014,18	15.319,86	27.334,04	27.334,04	10.998,58	16.335,46
03	01		Dotazione ordinaria	12.014,18	12.791,50	24.805,68	24.805,68	8.675,58	16.130,10
03	01	01	Nota M.I. prot. n. n. 46445 del 4 ottobre 2022 - assegnazione dotazione ordinaria e.f. 2023 8/12 periodo gennaio / agosto 2023	12.014,18	-	12.014,18	12.014,18	4.451,33	7.562,85
03	01	01	Nota MIM prot. n. 25954 del 29 settembre 2023 assegnazione dotazione ordinaria statale e.f. 2023 4/12		5.888,34	5.888,34	5.888,34	4.224,25	1.664,09
03	01	01	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota prot. n. 35986 del 20 dicembre 2023 fondi integrazione del Funzionamento amministrativo didattico per l'anno scolastico 2023/24		6.587,30	6.587,30	6.587,30	-	6.587,30
03	01	01	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota prot. n. 35989 del 20 dicembre 2023 integrazione fondi Funzionamento amministrativo didattico per l'anno scolastico 2023 24		315,86	315,86	315,86	-	315,86
03	06		Finanziamenti statali vincolati	-	2.528,36	2.528,36	2.528,36	2.323,00	205,36

3	6	10	Nota MIM n. prot. 28106 del 20/04/2023 e nota MIM USR FVG n. prot. 5265 del 24/04/2023 Piano nazionale per la formazione dei docenti. Attività formative per l'a.s. 2022/2023. Assegnazione delle risorse finanziarie, progettazione delle iniziative formative e rendicontazione delle attività.	<i>mancato avvio progetto</i>	-	-	-	-	-
3	6	5	ISTITUTO COMPRENSIVO DI FAEDIS Bando n. prot. AOODGOSV 2022 002439 friulano ministeriale a.s. 2023-24 assegnazione erogazione tramite IC Faedis		2.323,00	2.323,00	2.323,00	2.323,00	-
3	6	99	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota Miur 29954 del 29 09 2023 Assegnazione fondi percorsi orientamento per gli studenti Risorse ex art. 8 D.L. 104 2013		205,36	205,36	205,36	-	205,36
04			Finanziamenti della Regione	50.209,35	93.104,92	143.314,27	143.314,27	116.593,71	26.720,56
4	04		Altri finanziamenti vincolati	50.209,35	93.104,92	143.314,27	143.314,27	116.593,71	26.720,56
04	04	1	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Decreto 52553grfvg del 13 11 2023 assegnazione fondi integrazione alunni stranieri as 2023 -24 acconto		438,67	438,67	438,67	-	438,67
4	04	1	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Decreto n 54020 del 17 11 2023 assegnazione contributi formazione ed istruzione alunni stranieri progetto Parole per includere		1.059,58	1.059,58	1.059,58	1.059,58	-
04	04	2	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/L.R. 13 2018, artt. 33 e 37 Finanziamento delle attività didattiche relative all'insegnamento delle Lingue e Culture delle Minoranze Linguistiche storiche a favore delle istituzioni scolastiche a.s. 2021 22 2022 23 2023 24 Decreto Regione FVG 10141 2021 rif. a.s. 2023 24		2.669,65	2.669,65	2.669,65	-	2.669,65
04	04	3	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/L.R. 13 2018 art. 34 Finanziamento di progetti per arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche POF anni scolastici 2021 2022 2022 2023 2023 2024 Decreto n 10448LAVFORU del 06 10 2021 a.s. 2023 24		17.827,26	17.827,26	17.827,26	-	17.827,26

04	04	4	ISTITUTO COMPENSIVO DI FAEDIS/ Nota Regione Friuli Venezia Giulia n prot 24624 del 23 11 2022 erogazione tramite IC Faedis nota prot n 0003668 del 31/03/2023 assegnazione fondi friulano curricolare as 2022 23 acconto		9.341,50	9.341,50	9.341,50	9.341,50	-
04	04	4	Nota Regione Friuli Venezia Giulia n prot 24624 del 23 11 2022 erogazione tramite IC Faedis nota prot n 0003668 del 31/03/2023 assegnazione fondi friulano curricolare as 2022 23 saldo		4.003,51	4.003,51	4.003,51	4.003,51	-
04	04	5	Decreto ARDIS n. 665 del 17 04 2023 assegnazione fondi per comodato libri di testo a.s. 2023-24		6.169,08	6.169,08	6.169,08	6.169,08	-
04	04	5	Decreto ARDIS n. 665 del 17 04 2023 assegnazione fondi per comodato libri di testo a.s. 2023-24 quota gestione		685,45	685,45	685,45	-	685,45
04	04	6	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Decreto n 23056/GRFVG del 17 11 2022 L.R. n. 13 2018, art. 38 Progetti per la sperimentazione dei servizi socio educativi integrativi denominati Sezioni Primavera Anno scolastico 2022/2023 Approvazione del piano di riparto Suola infanzia Avasinis quota competenza e.f. 2023		4.050,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00	-
04	04	6	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Decreto n 23056/GRFVG del 17 11 2022 L.R. n. 13 2018, art. 38 Progetti per la sperimentazione dei servizi socio educativi integrativi denominati Sezioni Primavera Anno scolastico 2022/2023 Approvazione del piano di riparto Suola infanzia Venzona quota competenza e.f. 2023		4.050,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00	-
04	04	6	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Decreto n 51575 GRFVG del 08 11 2023 assegnazione fondi servizi socio educativi sezioni primavera as 2023 24 acconto scuola infanzia Avasinis		9.450,00	9.450,00	9.450,00	9.450,00	-
04	04	6	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Decreto n 51575 GRFVG del 08 11 2023 assegnazione fondi servizi socio educativi sezioni primavera as 2023 24 acconto scuola infanzia Venzona		9.450,00	9.450,00	9.450,00	9.450,00	-

04	04	6	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Decreto n 51575 GRFVG del 08 11 2023 assegnazione fondi servizi socio educativi sezioni primavera as 2023 24 acconto scuola infanzia Resia		7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	-
04	04	7	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto 14531 del 30/09/2022 L.R. 13/2022, art. 7, commi 11-14. Realizzazione di interventi a valere per l'anno scolastico 2022- 2023. Approvazione riparto fondi destinati all'incremento della dotazione oraria di personale per l'assistenza tecnica per l'utilizzo di strumentazione informatica. Quota gennaio agosto 2023	2539,68	-2539,68	0	0	0	0
04	04	8	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA L.R. 13/2022, art. 7, commi 11-14, Decreto n. 14088/GRFVG del 26/09/2022 Realizzazione di interventi a valere per l'anno scolastico 2022-2023 finalizzati a garantire la qualità del servizio di istruzione. Approvazione riparto fondi destinati all'incremento della dotazione di personale Amministrativo, Tecnico e Ausiliario. Quota gennaio agosto 2023	7.642,2	-658,35	6.983,85	6.983,85	6.983,85	0
04	04	8	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto n. 45567 del 06/10/2023 L.R. 13/2023, art. 7, commi 1-4. Realizzazione di interventi a valere per l'anno scolastico 2023-2024 finalizzati a garantire lo sviluppo di progettualità per la qualità del servizio di istruzione. Approvazione riparto fondi destinati all'incremento della dotazione di personale Amministrativo, Tecnico e Ausiliario per il supporto allo sviluppo di progetti nell'ambito dell'offerta formativa - quota e.f. 2023		3.707,95	3.707,95	3.707,95	-	3.707,95
04	04	9	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto 16692- 2022.del 18/10/2022 Oggetto: L.R. 13/2022, art. 7, commi 11-14. Realizzazione di interventi a valere per l'anno scolastico 2022-2023 finalizzati a garantire la qualità del servizio di istruzione. Riparto fondi destinati all'incremento della dotazione oraria di	17.342,20	- 9.597,11	7.745,09	7.745,09	7.745,09	-

			personale docente per il miglioramento didattico e organizzativo delle pluriclassi e per eventuali situazioni di criticità. Quota gennaio agosto 2023						
04	04	10	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA L.R. 13/2022L.R. 13/2022, art.7, commi 11-14. Realizzazione di interventi finalizzati a garantire la qualità del servizio di istruzione. Fondi destinati al finanziamento di iniziative di recupero e di consolidamento degli apprendimenti. Quota gennaio agosto 2023	3.685,27	- 13,01	3.672,26	3.672,26	3.672,26	-
04	04	10	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Decreto 58908 GRFVG del 0 11 2023L.R. 13 2023, art. 7, commi 1 4 Realizzazione di interventi a valere per l'anno scolastico 2023 2024 finalizzati a garantire lo sviluppo di progettualità per la qualità del servizio di istruzione acconto supporto personale docente e criticità e presenza BES		1.391,58	1.391,58	1.391,58	-	1.391,58
04	04	11	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto 21291/2022 Legge regionale 5 agosto 2022, n. 13 – articolo 5 commi 77-81. Contributi in favore scuole dell'Infanzia 3-6 anni pubbliche e paritarie per acquisto attrezzature e giochi per esterno	19.000,00	-	19.000,00	19.000,00	19.000,00	-
		12	Fondi Programma regionale per la scuola digitale FVG 2021-25 - I.S.I.S. MAGRINI MARCHETTI Gemona/Delibera GR n 1392 del 10 09 2021 nota Isis Magrini Marchetti n. 250-251 del 11 01 2023		9.252,55	9.252,55	9.252,55	9.252,55	-
		12	Fondi Programma regionale per la scuola digitale FVG 2021-25 - I.S.I.S. MAGRINI MARCHETTI Gemona/Delibera GR n 1392 del 10 09 2021 nota Isis Magrini Marchetti n 250-251 del 11 01 2023		11.428,50	11.428,50	11.428,50	11.428,50	-
		13	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA L.R. 13 2018art. 40 bis L.R. 13/2018 fondi solidarietà - progetto in rete "In rete nella conoscenza del passato per la solidarietà del domani" erogazione tramite IC di Buja		3.937,79	3.937,79	3.937,79	3.937,79	-

5			Finanziamenti Enti Locali	-	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	-
5	04		Comune vincolati	-	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	-
05	04	03	COMUNE DI OSOPPO/Delibera G.C. Comune di Osoppo 95 del 05 12 2022 seguita dalla determinazione n 359 del 22 12 2022 assegnazione fondi spese di funzionamento		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-
05	04	05	COMUNE DI TRASAGHIS/Comune Trasaghis Determinazione n. 298 del 24 10 2023 assegnazione fondi spese di funzionamento a.s. 2022 23 e.f. 2023		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	-
05	04	09	COMUNE DI OSOPPO/Delibera G.C. Comune di Osoppo 95 del 05 12 2022 seguita dalla determinazione n 359 del 22 12 2022 assegnazione fondi realizzazione progetti		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	-
05	04	11	COMUNE DI TRASAGHIS/Determina 301 del 24 10 2023 assegnazione fondi sezione primavera scuola infanzia Avasinis a.s. 2022 23		8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	-
05	04	11	COMUNE DI TRASAGHIS/Comune Trasaghis Determinazione n. 298 del 24 10 2023 assegnazione fondi spese progetti a.s. 2022 23 e.f. 2023		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	-
6			Finanziamenti da privati	-	57.695,71	57.695,71	57.695,71	50.190,15	7.505,56
6	4		Contributi per visite di istruzione	-	15.736,00	15.736,00	15.736,00	15.736,00	-
6	4	1	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Quote visita di istruzione Mathausen		9.435,00	9.435,00	9.435,00	9.435,00	-
6	4	1	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Quote visite di istruzione Marano Lagunare 11 05 2023		60,00	60,00	60,00	60,00	-
6	4	1	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Quote visita Lignano Sabbiadoro 19 05 2023		88,50	88,50	88,50	88,50	-
6	4	1	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Quote visita istruzione Aquileia Grado 26 05 2023		1.030,00	1.030,00	1.030,00	1.030,00	-
6	4	1	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Quote visita di istruzione Lignano del 19 05 2023 alunni scuola primaria Resia		531,00	531,00	531,00	531,00	-
6	4	1	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Visita istruzione Marano 11 05 2023 alunni scuola Moggio Udinese		1.620,00	1.620,00	1.620,00	1.620,00	-
6	4	1	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Quote visita istruzione Marano Lagunare 01 06 2023 alunni scuola primaria Venzone		1.714,50	1.714,50	1.714,50	1.714,50	-
6	4	1	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Quote visita istruzione Trieste 27 10 2023 classi SM II e III Alesso		585,00	585,00	585,00	585,00	-

6	4	1	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Quote visita istruzione Trieste 21 11 2023 teatro		672,00	672,00	672,00	672,00	-
6	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	-	4.755,50	4.755,50	4.755,50	4.699,73	55,77
6	5	1	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Quote assicurazione integrativa alunni as 2022 23		1.660,50	1.660,50	1.660,50	1.604,73	55,77
		1	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Quote assicurazione integrativa alunni as 2023 24		3.095,00	3.095,00	3.095,00	3.095,00	-
6	06		Contributi per copertura assicurativa del personale	-	919,60	919,60	919,60	884,60	35,00
6	6	1	PERSONALE DOCENTE E ATA IC TRASAGHIS (allegato elenco) Quote assicurazione integrativa personale Docente e Ata as 2022 23		264,60	264,60	264,60	264,60	-
6	6	1	PERSONALE DOCENTE E ATA IC TRASAGHIS (allegato elenco) Quote assicurazione integrativa personale Docente e Ata as 2023 24		655,00	655,00	655,00	620,00	35,00
6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	-	35.984,61	35.984,61	35.984,61	28.869,82	7.114,79
6	10	1	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Quote iscrizione esame certificazione lingua inglese		2.075,00	2.075,00	2.075,00	2.075,00	-
6	10	1	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Quote partecipazione spettacolo teatrale alunni scuola primaria Moggio del 28 03 2023 e 18 04 2023		162,00	162,00	162,00	162,00	-
6	10	1	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Quote partecipazione spettacolo teatrale alunni scuola primaria Resia del 18/04/2023 ed infanzia Resia del 10/05/2023		108,00	108,00	108,00	108,00	-
6	10	3	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Rette sezioni primavera as 2022 23		13.160,00	13.160,00	13.160,00	13.050,00	110,00
6	10	3	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Rette sezioni primavera as 2023 24 caparre		2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.074,21	575,79
6	10	3	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Rette sezioni primavera as 2023 24 rette		6.429,00	6.429,00	6.429,00	-	6.429,00
6	10	4	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Quote comodato libri di testo as 2022 23		105,61	105,61	105,61	105,61	-
6	10	4	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Quote comodato libri di testo a.s. 2023 24		2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	-
6	10	5	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Quote progetto neve		8.320,00	8.320,00	8.320,00	8.320,00	-
6	10	99	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Quote spettacolo teatrale scuola infanzia Osoppo del 24 01 2023		75,00	75,00	75,00	75,00	-
6	12		Contributi da istituzioni sociali private vincolati	-	300,00	300,00	300,00	-	300,00

		1	SOCIETA' FILOLOGICA FRIULANA - UDINE/Prot. 20823del 04 05 2023 Oggetto: Premio Chino Ermacora. Scuele e marilenghe Edizion 2022- 2023		300,00	300,00	300,00	-	300,00
8			Rimborsi	-	6.258,74	6.258,74	6.258,74	6.258,74	-
8	05		Rimborsi, recuperi, somme non dovute da imprese	-	6.258,74	6.258,74	6.258,74	6.258,74	-
			Crédit Agricole Italia/Storno importa fattura n n.00001074 del 08 03 2023 beneficiario Promoturismo per errata indicazione Iban		2.845,45	2.845,45	2.845,45	2.845,45	-
			Scuola Italiana Sci Carnia/Rimborso quota non dovuta rif. fattura n 53V del 29 03 2023		1.029,00	1.029,00	1.029,00	1.029,00	-
			rimborso nota di accredito W10000028 del 27 03 2023 relativa alla fornitura libri di testo per l'a.s. 2022/23		21,68	21,68	21,68	21,68	-
			rimborso nota di accredito n. AG0000185 del 26/10/2023 fornitura libri di testo a.s. 2023/24		797,90	797,90	797,90	797,90	-
			GRAND PRIX S.N.C./Restituzione fondi PNRR per errata indicazione IBAN sulla fattura n 504 del 17 10 2023		1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	-
			Crédit Agricole Italia Riaccreditamento compenso di cui al mandato 402 per errata comunicazione Iban		183,63	183,63	183,63	183,63	-
			Crédit Agricole Italia/Riaccredito compenso di cui al mandato 431 per errata comunicazione Iban		85,69	85,69	85,69	85,69	-
			Crédit Agricole Italia/Riaccredito compenso di cui al mandato 432per errata comunicazione Iban		95,39	95,39	95,39	95,39	-
12			Altre entrate	-	0,01	0,01	0,01	0,01	-
12	02		Interessi attivi Banca d'Italia		0,01	0,01	0,01	0,01	-
			Totali finanziamenti e.f. 2023	62.223,53	355.305,04	417.528,57	417.528,57	359.007,99	58.520,58
RIEPILOGO GENERALE E.F. 2023 (solo voci movimentate)									
1	01		Avanzo di amministrazione	78.622,15	- 2.345,91	76.276,24	76.276,24	61.734,76	14.541,48
1	01		Avanzo di amministrazione	200.367,38	- 5.077,13	195.290,25	195.290,25	163.716,58	31.573,67
1			Totale avanzo amm.ne	278.989,53	- 7.423,04	271.566,49	271.566,49	225.451,34	46.115,15
2	02		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	-	156.925,80	156.925,80	156.925,80	148.966,80	7.959,00
2			Finanziamenti dall'Unione Europea	-	156.925,80	156.925,80	156.925,80	148.966,80	7.959,00
3	01		Dotazione ordinaria	12.014,18	12.791,50	24.805,68	24.805,68	8.675,58	16.130,10
3	06		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	-	2.528,36	2.528,36	2.528,36	2.323,00	205,36
3			Finanziamenti dallo Stato	12.014,18	15.319,86	27.334,04	27.334,04	10.998,58	16.335,46
4	04		Altri finanziamenti vincolati	50.209,35	93.104,92	143.314,27	143.314,27	116.593,71	26.720,56
4			Finanziamenti dalla Regione	50.209,35	93.104,92	143.314,27	143.314,27	116.593,71	26.720,56
5	04		Comune vincolati	-	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	-
5			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	-	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	-
6	04		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	-	15.736,00	15.736,00	15.736,00	15.736,00	-

6	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	-	4.755,50	4.755,50	4.755,50	4.699,73	55,77
6	06		Contributi per copertura assicurativa personale	-	919,60	919,60	919,60	884,60	35,00
6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	-	35.984,61	35.984,61	35.984,61	28.869,82	7.114,79
6	12		Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	-	300,00	300,00	300,00	-	300,00
6			Contributi da privati	-	57.695,71	57.695,71	57.695,71	50.190,15	7.505,56
8	05		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	-	6.258,74	6.258,74	6.258,74	6.258,74	-
8			Rimborsi e restituzione somme	-	6.258,74	6.258,74	6.258,74	6.258,74	-
12	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	-	0,01	0,01	0,01	0,01	-
12	03		Altre entrate n.a.c.	-	-	-	-	-	-
12			Altre entrate	-	0,01	0,01	0,01	0,01	-
			Totali finanziamenti e.f. corrente	62.223,53	355.305,04	417.528,57	417.528,57	359.007,99	58.520,58
			Totali finanziamenti e.f. 2023	341.213,06	347.882,00	689.095,06	689.095,06	584.459,33	104.635,73

Impiego fondi	584.459,33 €
Copertura impegni di spesa	542.741,35 €
Copertura radiazioni residui attivi	41.717,98 €

Dal prospetto sono stati quindi estrapolati i fondi impiegati per la copertura delle radiazioni dei residui attivi:

2 - Importi utilizzati per la coperura di radiazioni di residui attivi (minori crediti) valori espressi in euro									
agg.	conto		descrizione	AA.	variazioni	previsione definitiva	a)maggiori disponibilità finanziarie pe la radiazione di residui passivi (+)	b)somme utilizzate a copertura delle radiazioni di residui attivi (-)	importi utilizzati (a-b)
1	1	3	COMUNE DI MOGGIO UDINESE/Ns Rendiconto n. 12333B15del 20 12 2019 progetti e.f. 2019 reintegra economie su dotazione ordinaria statale		144,48	144,48		144,48	144,48
1	1	3	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Quota saldo sezione primavera scuola infanzia Resia as 2018 19 reintegro fondi statali		1.500,22	1.500,22		1.500,22	1.500,22
1	1	3	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Quota saldo sezione primavera scuola infanzia Avasinis as 2018 19 reintegro fondi statali		500,00	500,00		500,00	500,00
0	0	3	Comune Moggio Udinese		1.655,62	1.655,62		1.655,62	1.655,62

1	1	3	COMUNE DI MOGGIO UDINESE Determinazione n 1127 del 26 11 2020 contributo straordinario per progetti ef 2020 delibera GC Moggio Udinese 106 del 25 11 2020 reintegro fondi statali		766,45	766,45		766,45	766,45
1	1	3	Comune di Venzone; Determinazione n 640 del 31/12/2020 Assegnazione fondi spese di funzionamento a.s. 2020/21 e.f. 2021		756,17	756,17		756,17	756,17
1	1	3	Comune di Venzone; Determinazione n 640 del 31/12/2020 reintegro fondi statali per attività progettuali a.s. 2020/21 e.f. 2021		320,00	320,00		320,00	320,00
1	1	03	COMUNE DI TRASAGHIS Reintegro spese di funzionamento e progetti a.s. 2020 21 e.f. 2021 anticipati con dotazione ordinaria statale ns rendiconto n prot. 1789 del 18 02 2021		4.000,00	4.000,00		4.000,00	4.000,00
1	1	03	COMUNE DI VENZONE Reintegro spese di funzionamento e progetti a.s. 2020 21 e.f. 2021 anticipati con dotazione ordinaria statale ns rendiconto n prot. 11997 del 22 12 2021 Determinazione di liquidazione Comune Venzone nr. 123 Del 09/03/2022		1.433,23	1.433,23		1.433,23	1.433,23
1	2	21	Avviso pubblico del Ministero dell'Istruzione n. 19146 del 06/07/2020 – FSE per il supporto a studentesse e studenti delle scuole secondarie di primo e secondo - autorizzazione al progetto del Ministero dell'Istruzione- Autorità di Gestione prot. AODGEFID-27756 del 02/09/2020 grado per libri di testo e Kit scolastici	2.962,32		2.962,32		2.962,32	2.962,32
0	0	21	Pon Avviso Miur 9707 del 27 04 2021	38.138,85	- 4.867,94	33.270,91		25.410,00	25.410,00

0	0	22	Avviso pubblico del Ministero dell'Istruzione n. 28966 del 06/9/2021 – FESR per la realizzazione di “Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione” 2014-20 Asse Infrastrutture per l'Istruzione – obiettivi specifici 13.01 azioni 13.01.02; nota MIUR n. prot. 42550 del 02/11/2021 – autorizzazione alla realizzazione del progetto n. 1068160 ed assegnazione fondi	229,35		229,35		229,35	229,35
0	0	53	Comune di Resia	1.447,47		1.447,47		816,90	816,90
0	0	54	Comune di Trasaghis	1.400,00		1.400,00		1.200,00	1.200,00
0	0	0	radiazioni residui attivi/passivi con compensazione			-	- 79,73	79,73	-
1	2	22	Avviso pubblico n. 38007 del 27 05 2022 “Ambienti didattici innovativi per la scuola dell’infanzia” Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale “Per la scuola, competenze e ambienti per l’apprendimento” 2014-2020 – Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR) – REACT EU		23,24	23,24		23,24	23,24
			Totali	44.177,99	6.231,47	50.409,46	- 79,73	41.797,71	41.717,98

Rielaborando i dati del prospetto 1 e 2 si possono ricavare i dati sintetici circa la provenienza dei fondi utilizzati a copertura degli impegni di spesa e radiazioni di residui attivi da cui la composizione dell’Avanzo di Amministrazione al 31/12/2023:

Fondi utilizzati per la copertura degli impegni di spesa	A) da avanzo di amministrazione	B) da importi entrate in c/Competenza e.f. 2023	A+B) Importi totali finanziamenti e.f. 2023
Fondi europei	77.591,58 €	148.966,80 €	226.558,38 €
Fondi statali	51.281,52 €	10.998,58 €	62.280,10 €
Fondi regionali	40.368,09 €	116.593,71 €	156.961,80 €
Atri fondi pubblici (EE.LL, Università, altre ist. Pubb.)	912,37 €	26.000,00 €	26.912,37 €
Contributi privati	2.865,40 €	50.190,15 €	53.055,55 €
Rimborsi	- €	6.258,74 €	6.258,74 €
Altre entrate	10.714,40 €	0,01 €	10.714,41 €
totale	183.733,36 €	359.007,99 €	542.741,35 €

Fondi utilizzati per la copertura di radiazioni di residui attivi	A) da avanzo di amministrazione	B) da importi entrate in c/Competenza e.f. 2023	A+B) Importi totali finanziamenti e.f. 2023
Fondi europei	28.624,91 €		28.624,91 €
Fondi statali	11.076,17 €		11.076,17 €
Fondi regionali	- €		- €
Atri fondi pubblici (EE.LL, Università, altre ist. Pubb.)	2.016,90 €		2.016,90 €
Contributi privati	- €		- €
Rimborsi			- €
Altre entrate	- €		- €
totale	41.717,98 €	- €	41.717,98 €

Fondi utilizzati nell'e.f. 2023	A) importi avanzo di amministrazione e.f. 2023	A1) importi dell'A.A. utilizzati per la copertura di impegni di spesa	A2) Importi dell'A.A. Utilizzati per la copertura di radiazioni di residui attivi	B) mporti entrate in c/Competenza e.f. 2023	B1) da mporti entrate in c/Competenza e.f. 2023 utilizzati per la copertura di impegni di spesa	B2) da mporti entrate in c/Competenza e.f. 2023 utilizzati per la copertura di radiazioni di residui attivi	Avanzo di amministrazione al 31/12/2023 (mod J)=(A+B)-(A1+A2+B1+B2)
Fondi europei	117.330,52 €	77.591,58 €	28624,91	156.925,80 €	148.966,80 €		19.073,03 €
Fondi statali	91.374,45 €	51.281,52 €	11076,17	27.334,04 €	10.998,58 €		45.352,22 €
Fondi regionali	40.397,88 €	40.368,09 €	0	143.314,27 €	116.593,71 €		26.750,35 €
Atri fondi pubblici (EE.LL, Università, altre ist. Pubb.)	4.603,79 €	912,37 €	2016,9	26.000,00 €	26.000,00 €		1.674,52 €
Contributi privati	7.145,45 €	2.865,40 €	0	57.695,71 €	50.190,15 €		11.785,61 €
Rimborsi		- €		6.258,74 €	6.258,74 €		- €
Altre entrate	10.714,40 €	10.714,40 €	0	0,01 €	0,01 €		- €
totale	271.566,49 €	183.733,36 €	41.717,98 €	417.528,57 €	359.007,99 €	- €	104.635,73 €

Fondi utilizzati e.f. 2023	A) Impegni di spesa	B) Radiazioni residui attivi	A+B)Totale
Fondi europei	226.558,38 €	28.624,91 €	255.183,29 €
Fondi statali	62.280,10 €	11.076,17 €	73.356,27 €
Fondi regionali	156.961,80 €	- €	156.961,80 €
Atri fondi pubblici (EE.LL, Università, altre ist. Pubb.)	26.912,37 €	2.016,90 €	28.929,27 €
Contributi privati	53.055,55 €	- €	53.055,55 €
Rimborsi	6.258,74 €		6.258,74 €
Altre entraate	10.714,41 €	- €	10.714,41 €
totale	542.741,35 €	41.717,98 €	584.459,33 €

E' interessante rielaborare i valori assoluti finora esposti in valori percentuali e costruire i seguenti grafici.

Grafico 1

Il primo grafico evidenzia in termini percentuali l'impiego delle risorse finanziarie nell'e.f. 2023 con i fondi disponibili ed è chiara l'assoluta preminenza dei fondi europei (44%) seguita da fondi regionali (27%) e dai fondi statali (12%). Seguono i contributi da privati (9%), i finanziamenti da altri enti pubblici (Comuni, 5%), rimborsi (1%) ed altre entrate (2%).

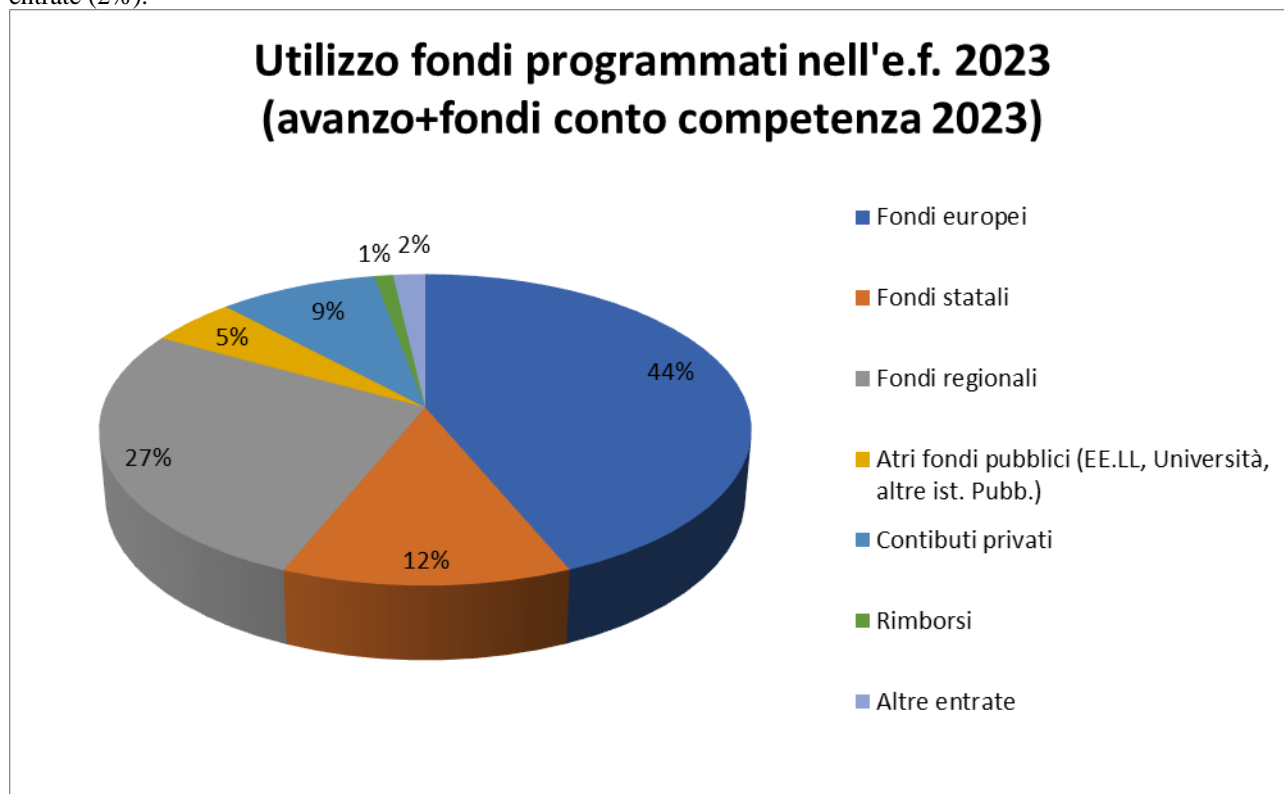
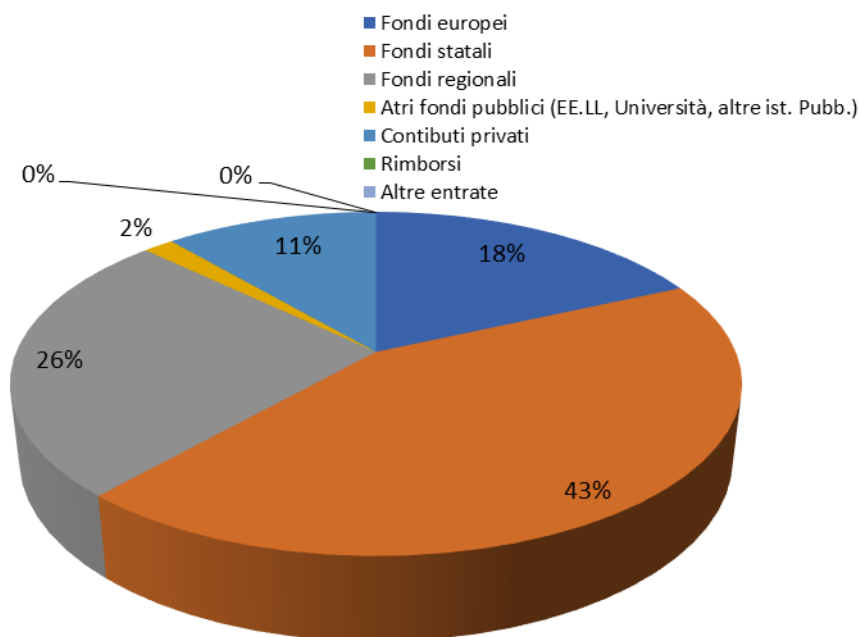


Grafico 2

Il secondo grafico espone la composizione percentuale dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 in cui si collocano al vertice i fondi statali (43%) seguiti a distanza dai fondi regionali (26%) e dai fondi europei (18%) mentre i contributi da privati costituiscono il 11% dell'avanzo. Residuale l'incidenza finanziaria degli altri enti (2%).

Grafico II

Composizione avanzo amministrazione al 31/12/2023 (da modello J)

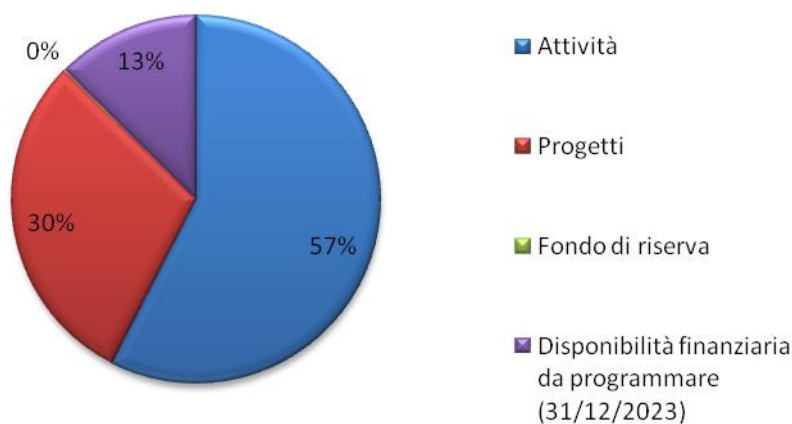


SPESE

Prima di procedere a un esame analitico degli aggregati di spesa (attività/progetto), nei quali verranno indicate le fonti del finanziamento e le spese impegnate e si cercherà di fornire indicazioni sulla relativa ricaduta. Si ritiene utile una visione generale riferita alle spese, che renda confrontabili i vari indirizzi ispiratori della gestione del programma annuale. Con i tre seguenti aerogrammi si vuol evidenziare la composizione delle spese in relazione alle attività e ai progetti per la realizzazione dell'azione formativa ed educativa della scuola. Si precisa che per l'elaborazione dei dati non verranno prese in considerazione le radiazioni di residui attivi e passivi.

Nel primo aerogramma, che esprime come sono state programmate le risorse finanziarie nell'e.f. 2023 (€ 689.095,06, **importo al lordo delle radiazioni**), appare prevalente il peso delle attività (€ 396.564,61, 57% delle risorse finanziarie) rispetto i progetti (€ 205.179,15, 30% delle risorse finanziarie). Consistente la disponibilità finanziaria da programmare (€ 86.750,59, 13% delle risorse finanziarie, importo al lordo delle radiazioni) - - mentre è insignificante l'incidenza del fondo riserva € 600,71.

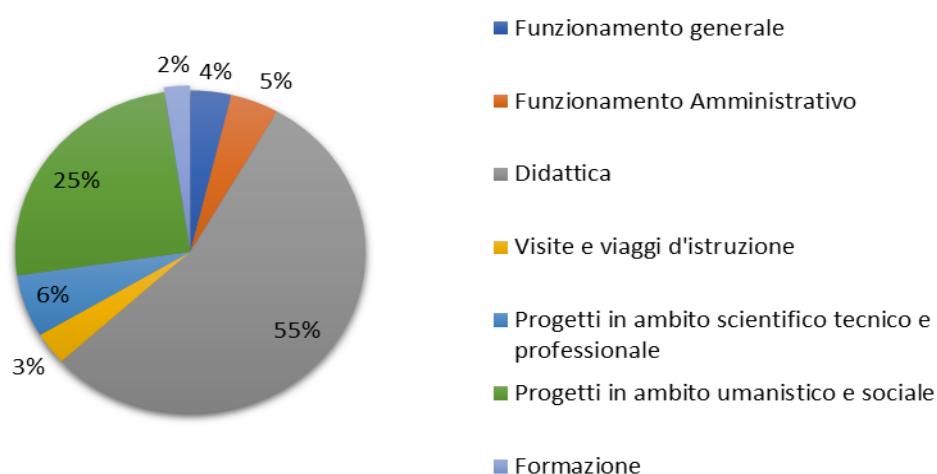
Impieghi risorse e.f. 2023



Il secondo aerogramma mostra il diverso peso afferente le spese effettivamente impegnate nell'ambito delle attività e progetti di importo complessivo pari a € 542.741,35. Per la comprensione dello stesso si forniscono alcuni dati in merito ai macro aggregati attivati:

Attività totale impegni di spesa € 360.296,72	A1	Funzionamento e decoro della scuola, spesa impegnata € 20.502,71 (4%)
	A2	Funzionamento Amministrativo, spesa impegnata € 24.260,41 (5%)
	A3	Didattica (macro aggregato), spesa impegnata, € 297.912,81 (55%)
	A5	Visite e viaggi di istruzione, spesa impegnata € 17.620,79 (3%)
	A6	Orientamento, spesa impegnata 0,00
Progetti totale impegni di spesa € 182.444,63	P1	Progetti in area Scientifico Tecnica Professionale, spesa impegnata € 33.945,00 (6%)
	P2	Progetti in area umanistica e sociale, spesa impegnata € 135.529,13 (25%)
	P4	Formazione del personale, spesa impegnata € 12.970,50 (2%)

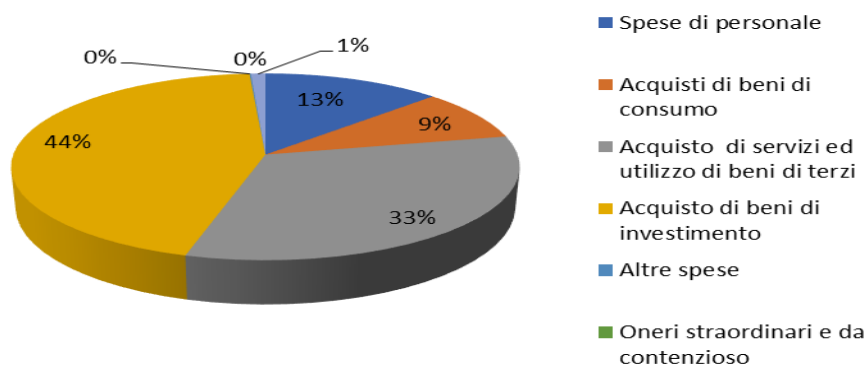
Composizione spese consuntivo e.f. 2023



Il terzo aerogramma vuole evidenziare le diverse tipologie delle spese di cui si riportano i dati assoluti e sintetici nel prospetto sottostante.

TIPOLOGIA DI SPESE	
Spese di personale	69.830,81
Acquisti di beni di consumo	48.245,19
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	177.580,13
Acquisto di beni di investimento	240.894,52
Altre spese	538,37
Oneri straordinari e da contenzioso	0
Rimborsi e poste correttive	5.652,33
Totale	542.741,35

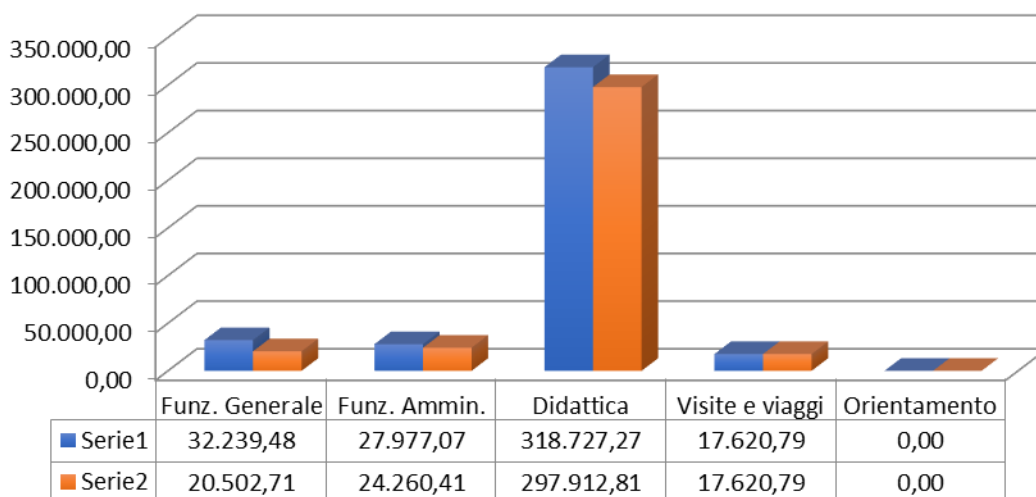
Tipologia spese e.f. 2023



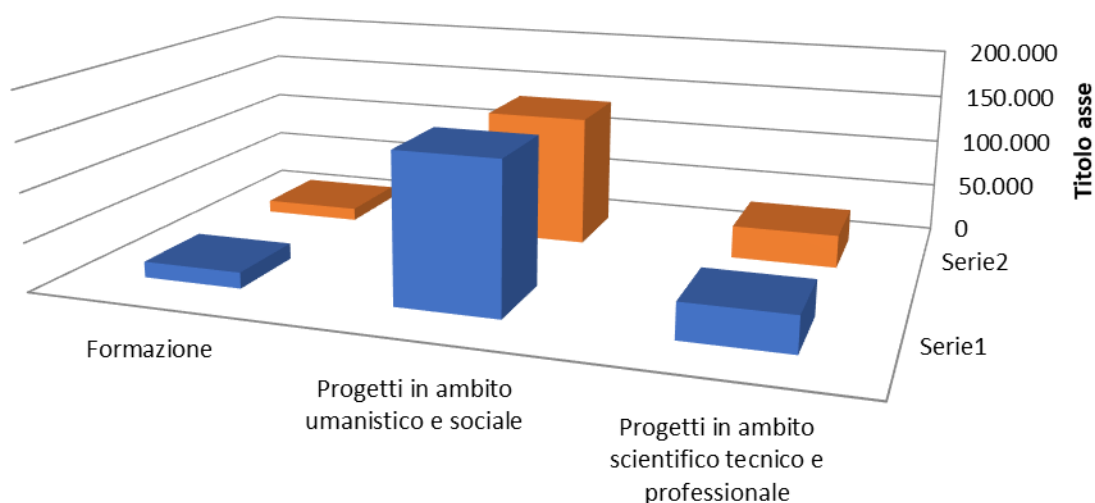
In merito è interessante notare la consistente incidenza dell'acquisto di beni di investimento (44%) grazie ai fondi europei del PNRR, del Pon per le scuole dell'infanzia ed i fondi regionali per l'acquisto di arredi a favore della Scuola dell'infanzia di Avasinis. Seguono le spese afferenti le prestazioni di servizi da terzi (33% delle uscite) derivante dalle somme impegnate per incarichi affidati ad esperti esterni per la realizzazione delle varie attività progettuali, la fornitura di servizi (es noleggio fotocopiatrici, assistenza informatica, medico competente, RSPP, e soprattutto per le sezioni primavera) e formazione del personale. Nel rimanente 13% delle spese, hanno particolare rilievo gli impegni di spesa afferenti il personale dell'Istituto – costituito dal pagamento di compensi accessori (lordo Stato) finanziato con assegnazioni della Regione, Comuni, finanziamenti statali vincolati, fondi europei con l'esclusione del FIS - e l'acquisto di beni di consumo (9%). Di scarsa rilevanza le altre spese costituite in prevalenza dalle spese postali, oneri per la tenuta del conto corrente bancario presso l'Istituto Cassiere e la partecipazione a reti di scuole (1%).

È interessante confrontare, tramite i due grafici che seguono, lo scostamento tra la previsione definitiva delle singole attività/progetti e gli impegni effettivi dell'esercizio, per segnalare che nella maggior parte dei casi si osserva una disponibilità residua, che è stata utilizzata nell'e.f. successivo.

Spese per attività: programmazione/spese



Spese per progetti: programmazione/spese



	Formazione	Progetti in ambito umanistico e sociale	Progetti in ambito scientifico tecnico e professionale
■ Serie1	16.428,50	152.361,75	36.388,90
■ Serie2	12.970,50	135.529,13	33.945,00

Serie 1: importi stanziati nel programma definitivo al 31/12/2023 (colore azzurro)

Serie 2: somme impegnate al 31/12/2023 (colore arancio)

Per ogni attività o progetto che seguirà, il commento si baserà su una tabella riassuntiva che riporta sinteticamente i dati di ogni macro aggregato attivato e da un grafico che illustra gli scostamenti tra previsione iniziale, previsione definitiva, spese e disponibilità realizzata per l'esercizio successivo nonché i dati afferenti le fonti di finanziamento di ogni attività/progetto.

Si fa presente nell'e.f. 2023 tutti gli aggregati di spesa attivati sono stati suddivisi in sub attività e sub-progetti pertanto si forniranno i dati finanziari (in termini assoluti) sulle fonti ed impieghi delle risorse per ogni aggregato e sub aggregato con riferimento alla programmazione definitiva.

Nell'e.f. 2023 le attività e progetti attivati sono stati i seguenti

A	Macro aggregato	Sub aggregato	ATTIVITA'
	A01		FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA
		01	Funzionamento generale e decoro
		02	Sicurezza
	A02		FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO
		01	Funzionamento amministrativo
		02	Spese di personale
	A03		DIDATTICA
		01	Funzionamento didattico generale
		02	Libri in comodato
		03	Friulano curricolare
		08	Progetto Pon 13.1.5A Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia
		09	Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021
		10	Animatore Digitale: Formazione del personale interno - M4C1I2.1-2022-941-P-3282
		11	Sito Internet
		12	Abilitazione al Cloud

	A05		VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO
		01	Viaggi e visite di istruzione
P			PROGETTI
	P01		PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"
		01	Progetto Tecnologia
		02	Progetto sport e salute
		03	Progetto scuola e territorio
		99	G.A.P. P01 non attivato
	P02		PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"
		01	Linguaggi espressivi
		02	Accoglienza e inclusione: scuola di e per tutti
		03	Benessere - Educazione civica
		04	Lingue minori
		05	Potenziamento
		06	Progetto sezione Primavera
		99	G.A.P. P02
	P04		PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE
		01	Progetto formazione e aggiornamento personale Docente e Ata
		02	

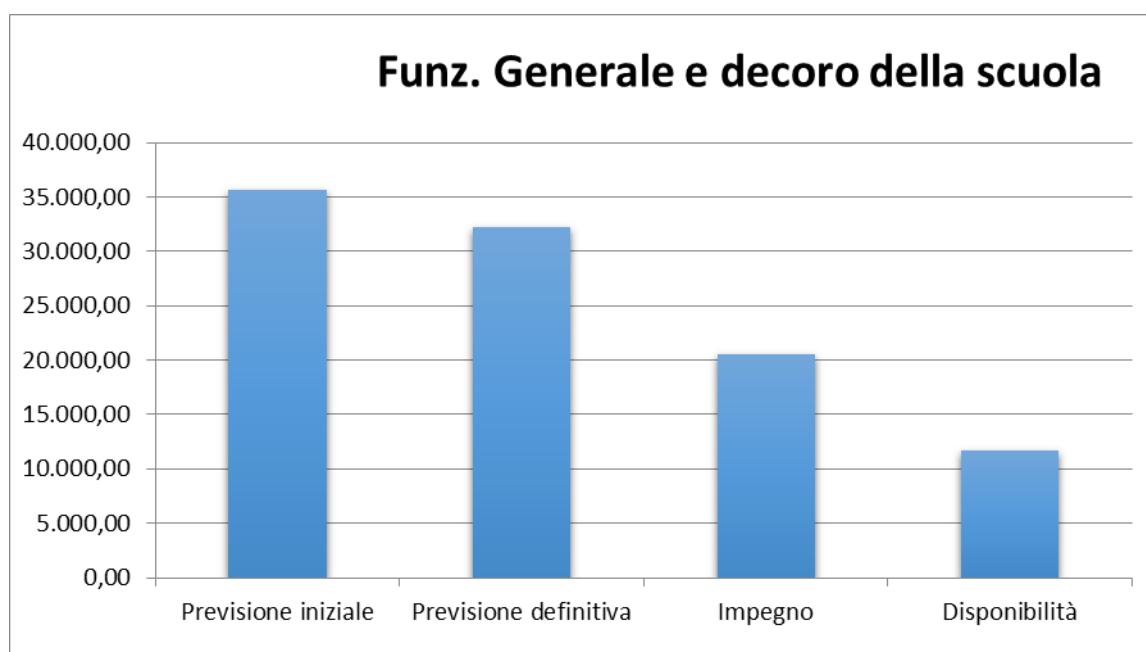
Aggregati non di spesa

R98 FONDO DI RISERVA

Z01 DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

A01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA							
Tipo	Descrizione spese sostenute	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	Economie
01	Spese di personale						
02	Acquisti di beni di consumo	24.583,87	16.840,60	12.388,38		12.388,38	4.452,22
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7.007,28	13.212,38	8.114,33	5.584,33	2.530,00	5.098,05
04	Acquisto di beni di investimento	4.000,00	2.186,50				2.186,50
05	Altre spese						
06	Imposte e tasse						
07	Oneri straordinari e da contenzioso						
08	Oneri finanziari						
09	Rimborsi e poste correttive						
100	Disavanzo di amministrazione						
08	Fondo di riserva						
	TOTALI	35.591,15	32.239,48	20.502,71	5.584,33	14.918,38	11.736,77



Le **fonti di finanziamento** sono state le seguenti:

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme e riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	35.591,15	-11.607,72	23.983,43			
	01		NON VINCOLATO	25.823,93	-11.607,72	14.216,21			
		1	Non vincolato Stato	23.823,93	-10.324,22	13.499,71			
		4	Non vincolato / altri fondi	2.000,00	-1.283,50	716,50			
	02		VINCOLATO	9.767,22		9.767,22			
		31	Fondi DAE	1.000,00		1.000,00			
		34	Fondi esami in sicurezza art. 1 co 504-505 L. 178/2020	6.759,94		6.759,94			
		39	Altri fondi statali vincolati	1.585,48		1.585,48			
		65	Famiglie altri contributi vincolati	421,80		421,80			
05			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		2.580,95	2.580,95	2.580,95	2.580,95	
	04		COMUNE VINCOLATI		2.580,95	2.580,95	2.580,95	2.580,95	

		03	Comune di Osoppo - Funzionamento		2.580,95	2.580,95	2.580,95	2.580,95	
		05	Comune di Trasaghis - Funzionamento						
		11	Comune di Trasaghis - Contributo progetti						
06			CONTRIBUTI DA PRIVATI		5.675,10	5.675,10	5.675,10	5.065,10	610,00
	05		CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI		4.755,50	4.755,50	4.755,50	4.755,50	
		01	Famiglie - Assicurazione scol. integrativa		4.755,50	4.755,50	4.755,50	4.755,50	
	06		CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE		919,60	919,60	919,60	309,60	610,00
		01	Personale scuola - assicurazione integrativa		919,60	919,60	919,60	309,60	610,00
Totale risorse progetto				35.591,15	-3.351,67	32.239,48	8.256,05	7.646,05	610,00

Il finanziamento stanziato è stato sufficiente per le necessità previste e per quelle che si sono manifestate nel corso dell'esercizio. Le economie realizzate sono state utilizzate per l'avvio dell'esercizio finanziario successivo

L'impegno di spesa sull'aggregato A01 corrisponde al 2,98% del totale delle entrate (compreso il prelevamento dell'avanzo di amministrazione) ed al 3,78% del totale degli impegni dell'esercizio (€542.741,35).

La previsione iniziale ha subito una variazione in diminuzione del 9,42 %.

Le somme complessivamente impegnate sull'aggregato rappresentano il 63,60% della previsione definitiva del medesimo

Le risorse finanziarie sono state impegnate per:

- l'acquisto di materiale di pulizia e sanitario
- manutenzione macchinari
- assicurazione integrativa alunni e personale della scuola;
- servizi di assistenza medica, R.S.P.P., e R.P.D. (affidati a professionisti esterni)

Segue la descrizione finanziaria dei sub aggregati

A01.01 Manutenzione ordinaria e decoro

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	30.583,87	-12.137,72	18.446,15			
	01		NON VINCOLATO	23.823,93	-12.137,72	11.686,21			
		1	Non vincolato Stato	23.823,93	-12.137,72	11.686,21			
	02		VINCOLATO	6.759,94		6.759,94			
		34	Fondi esami in sicurezza art. 1 co 504-505 L. 178/2020	6.759,94		6.759,94			
5			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		2.580,95	2.580,95	2.580,95	2.580,95	
	04		COMUNE VINCOLATI		2.580,95	2.580,95	2.580,95	2.580,95	
		03	Comune di Osoppo - Funzionamento		2.580,95	2.580,95	2.580,9	2.580,9	
		05	Comune di Trasaghis - Funzionamento						
		11	Comune di Trasaghis - Contributo progetti						
Totale risorse progetto				30.583,87	-9.556,77	21.027,10	5 2.580,9	5 2.580,9	

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	24.583,87	-7.743,27	16.840,60	12.388,38		12.388,38	4.452,22
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	2.000,00		2.000,00				2.000,00
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	4.000,00	-1.813,50	2.186,50				2.186,50
Totale spese progetto		30.583,87	-9.556,77	21.027,10	12.388,38		12.388,38	8.638,72

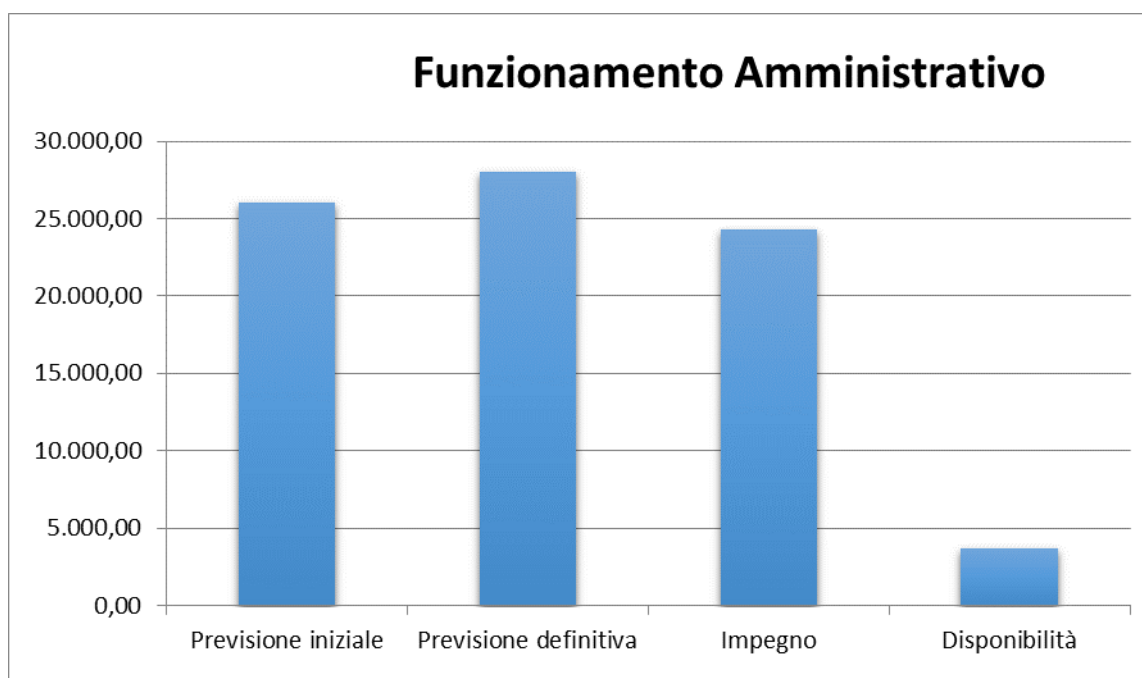
A1.02 Sicurezza

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
1			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	5.007,28	530,00	5.537,28			
	01		NON VINCOLATO	2.000,00	530,00	2.530,00			
		1	Non vincolato Stato		1.813,50	1.813,50			
		4	Non vincolato / altri fondi	2.000,00	-1.283,50	716,50			
	02		VINCOLATO	3.007,28		3.007,28			
		31	Fondi DAE	1.000,00		1.000,00			
		39	Altri fondi statali vincolati	1.585,48		1.585,48			
		65	Famiglie altri contributi vincolati	421,80		421,80			
6			CONTRIBUTI DA PRIVATI		5.675,10	5.675,10	5675,1	5065,1	610
	05		CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI		4.755,50	4.755,50	4755,5	4755,5	
		01	Famiglie - Assicurazione scol. integrativa		4.755,50	4.755,50	4.755,50	4.755,50	
	06		CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE		919,60	919,60	919,6	309,6	610
		01	Personale scuola - assicurazione integrativa		919,60	919,60	919,60	309,60	610,00
Totale risorse progetto				5.007,28	6.205,10	11.212,38	5.675,10	5.065,10	610,00

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	5.007,28	6.205,10	11.212,38	8.114,33	5.584,33	2.530,00	3.098,05
Totale spese progetto		5.007,28	6.205,10	11.212,38	8.114,33	5.584,33	2.530,00	3.098,05

A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO						
Tipo	Descrizione spese sostenute	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	Economie
01	Spese di personale	14.857,58	10.240,89	6.524,23	6.524,23		3.716,66
02	Acquisti di beni di consumo	2.434,93	1.795,28	1.795,28	1.795,28		
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.263,00	14.686,06	14.686,06	11.494,55	3.191,51	
04	Acquisto di beni di investimento	2.000,00					
05	Altre spese	500,00	408,37	408,37	408,37		
06	Imposte e tasse						
07	Oneri straordinari e da contenzioso						
08	Oneri finanziari						
09	Rimborsi e poste correttive		846,47	846,47	846,47		
100	Disavanzo di amministrazione						
08	Fondo di riserva						
	TOTALI	26.055,51	27.977,07	24.260,41	21.068,90	3.191,51	3.716,66
	Partite di giro	250,00	250,00	250,00	250,00		



RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	13.873,63	753,88	14.627,51			
	01		NON VINCOLATO	9.197,93	753,88	9.951,81			
		1	Non vincolato Stato		2.394,06	2.394,06			
		3	Non vincolato Stato / reintegro dotazione ordinaria	9.197,93	-1.640,18	7.557,75			
	02		VINCOLATO	4.675,70		4.675,70			
		46	Regione FVG Vincolati dotazione oraria assistenza tecnica e DID	846,47		846,47			
		47	Regione Fvg Vincolati dotazione oraria personale Ata	3.829,23		3.829,23			
03			FINANZIAMENTI DELLO STATO	2.000,00	550,40	2.550,40	2.550,40	2.550,40	
	01		DOTAZIONE ORDINARIA	2.000,00	550,40	2.550,40	2.550,40	2.550,40	
		01	Dotazione ordinaria stato	2.000,00	550,40	2.550,40	2.550,40	2.550,40	
04			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	10.181,88	617,28	10.799,16	10.799,16	10.691,80	107,36
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	10.181,88	617,28	10.799,16	10.799,16	10.691,80	107,36
		07	Regione FVG - Incremento dotazione oraria di personale per l'assistenza tecnica d DID	2.539,68	-2.539,68				
		08	Regione FVG - Incremento della dotazione oraria di personale ATA	7.642,20	3.049,60	10.691,80	10.691,80	10.691,80	
		13	Progetto regionale solidarietà		107,36	107,36	107,36		107,36
Totale risorse progetto				26.055,51	1.921,56	27.977,07	13.349,56	13.242,20	107,36
99			PARTITE DI GIRO		250,00	500,00	250,00	250,00	
	01		Reintegro anticipo al Direttore SGA		250,00	250,00	250,00	250,00	
		01	anticipo al Direttore SGA		500,00	250,00	250,00	250,00	
Totale partite di giro					250,00	250,00	250,00	250,00	

Il finanziamento stanziato è stato sufficiente per le necessità previste e per quelle che si sono manifestate nel corso dell'esercizio. Le economie realizzate sono state utilizzate per l'avvio dell'esercizio finanziario successivo

L'impegno di spesa sull'aggregato A02 corrisponde al 3,52% del totale delle entrate (compreso il prelevamento dell'avanzo di amministrazione) ed al 4,47% del totale degli impegni dell'esercizio (€542.741,35).

La previsione iniziale ha subito una variazione del 7,37% in aumento.

Le somme complessivamente impegnate sull'aggregato rappresentano il 86,72% della previsione definitiva del medesimo

Le risorse finanziarie sono state impegnate per sostenere:

- le spese di cancelleria per gli uffici ed acquisto di strumenti per il loro funzionamento;
- il rinnovo delle licenze software contabilità, personale, emolumenti al personale ed i programmi per la gestione del protocollo ed alunni;
- l'assistenza tecnico-informatica e licenze antivirus;
- spese postali, spese tenuta conto corrente presso l'Istituto Cassiere e noleggio fotocopiatrice collocata presso la segreteria;
- noleggio fotocopiatrice uffici;
- compensi accessori e relativi oneri riflessi a personale Assistente Amministrativo e Collaboratore scolastico finanziati con i fondi regionali dotazione oraria personale Ata di cui al Decreto n° Decreto n. 14088/GRFVG del 26/09/2022 L.R. 13/2021, art. 7, commi 26-29;
- compensi a Collaboratori scolastici a titolo di lavoro autonomo occasionale finanziati con i fondi regionali dotazione oraria personale Ata di cui al Decreto n° Decreto n. 14088/GRFVG del 26/09/2022 L.R. 13/2021, art. 7, commi 26-29;
- restituzione alla Regione Friuli Venezia Giulia delle somme afferenti al Decreto Regione FVG n° Decreto n. 14088/GRFVG del 26/09/2022 - L.R. 13/2021, art. 7, commi 26-29 per assistenza tecnica della didattica digitale integrata

Segue la descrizione finanziaria dei sub aggregati

A02.01 Funzionamento amministrativo generale

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
1			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	9.197,93	753,88	9.951,81			
	01		NON VINCOLATO	9.197,93	753,88	9.951,81			
		1	Non vincolato Stato		2.394,06	2.394,06			
		3	Non vincolato Stato / reintegro dotazione ordinaria	9.197,93	-1.640,18	7.557,75			
3			FINANZIAMENTI DELLO STATO	2.000,00	550,40	2.550,40	2550,4	2550,4	
	01		DOTAZIONE ORDINARIA	2.000,00	550,40	2.550,40	2550,4	2550,4	
		01	Dotazione ordinaria stato	2.000,00	550,40	2.550,40	2.550,40	2.550,40	
4			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		107,36	107,36	107,36		107,36
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		107,36	107,36	107,36		107,36
		13	Progetto regionale solidarietà		107,36	107,36	107,36		107,36
Totale risorse progetto				11.197,93	1.411,64	12.609,57	2.657,76	2.550,40	107,36
99			PARTITE DI GIRO		250,00	250,00	250	250	
	01		Reintegro anticipo al Direttore SGA		250,00	250,00	250	250	
		01	anticipo al Direttore SGA		250,00	250,00	250,00	250,00	
Totale partite di giro					250,00	250,00	250,00	250,00	

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	2.434,93	-639,65	1.795,28	1.795,28	1.795,28		
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	6.263,00	4.142,92	10.405,92	10.405,92	7.214,41	3.191,51	
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	2.000,00	-2.000,00					
05	ALTRE SPESE	500,00	-91,63	408,37	408,37	408,37		
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE							
Totale spese progetto		11.197,93	1.411,64	12.609,57	12.609,57	9.418,06	3.191,51	
99	PARTITE DI GIRO		250,00	250,00	250,00	250,00		
Totale partite di giro				250,00	250,00	250,00		

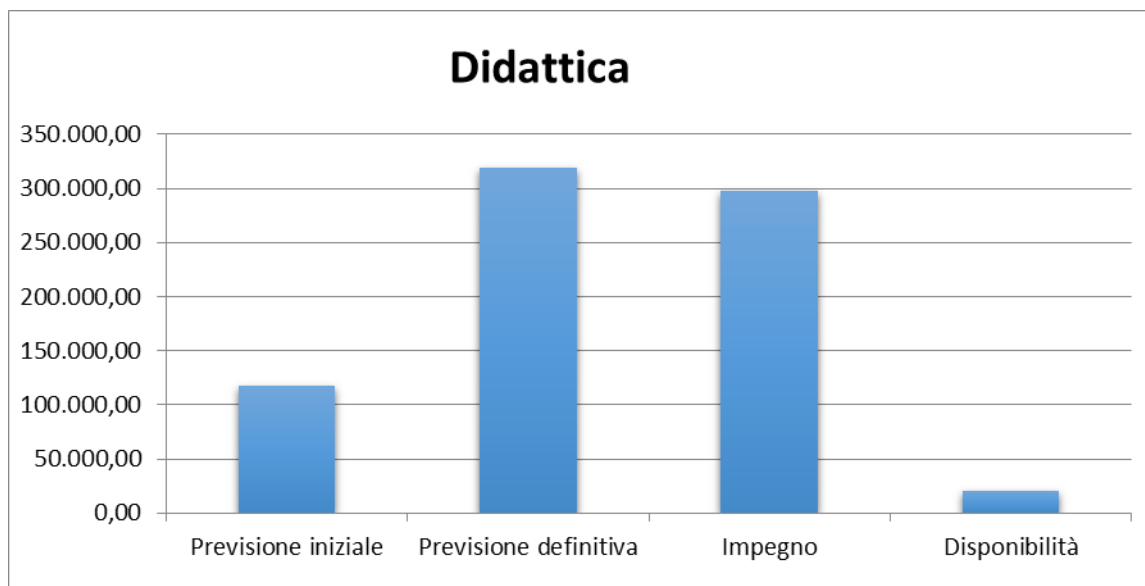
A02.02 Spese di personale

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
1			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	4.675,70		4.675,70			
	02		VINCOLATO	4.675,70		4.675,70			
		46	Regione FVG Vincolati dotazione oraria assistenza tecnica e DID	846,47		846,47			
		47	Regione Fvg Vincolati dotazione oraria personale Ata	3.829,23		3.829,23			
4			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	10.181,88	509,92	10.691,80	10.691,80	10.691,80	
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	10.181,88	509,92	10.691,80	10.691,80	10.691,80	
		07	Regione FVG - Incremento dotazione oraria di personale per l'assistenza tecnica d DID	2.539,68	-2.539,68				
		8	Regione FVG - Incremento della dotazione oraria di personale ATA	7.642,20	3.049,60	10.691,80	10.691,80	10.691,80	
Totale risorse progetto				14.857,58	509,92	15.367,50	10.691,80	10.691,80	

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE	14.857,58	-4.616,69	10.240,89	6.524,23	6.524,23		3.716,66
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI		4.280,14	4.280,14	4.280,14	4.280,14		
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE		846,47	846,47	846,47	846,47		
Totale spese progetto			14857,58	15.367,50	11.650,84	11.650,84		3.716,66

A03 – DIDATTICA

A03 DIDATTICA							
Tipo	Descrizione spese sostenute	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	Economie
01	Spese di personale	1.370,07	17.763,08	17.763,07	9.522,01	8.241,06	0,01
02	Acquisti di beni di consumo	19.987,30	41.350,68	31.431,14	18.386,72	13.044,42	9.919,54
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.750,00	18.375,50	7.774,08	2.784,65	4.989,43	10.601,42
04	Acquisto di beni di investimento	94.000,00	241.188,01	240.894,52	72.931,60	167.962,92	293,49
05	Altre spese		50,00	50,00	50,00		
06	Imposte e tasse						
07	Oneri straordinari e da contenzioso						
08	Oneri finanziari						
09	Rimborsi e poste correttive						
100	Disavanzo di amministrazione						
08	Fondo di riserva						
	TOTALI	117.107,37	318.727,27	297.912,81	103.674,98	194.237,83	20.814,46



RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	94.426,52	5.856,65	100.283,17			
	01		NON VINCOLATO	15.184,56		15.184,56			
		1	Non vincolato Stato	15.184,56		15.184,56			
	02		VINCOLATO	79.241,96	5.856,65	85.098,61			
		21	Fondi Unione Europea FSE		4.867,94	4.867,94			
		22	Fonti Unione Europea FESR	75.000,00	-23,24	74.976,76			
		23	Altri fondi europei DDI - animatore digitale		1.000,00	1.000,00			
		37	Friulano ministeriale	696,90		696,90			
		39	Altri fondi statali vincolati	98,08		98,08			
		41	Regione FVG Gestione comodato libri di testo	673,06		673,06			
		43	Regione FVG Vincolati Friulano Primaria Infanzia	0,11	-0,11				
		45	Regione FVG Vincolati Progetti Pof		12,06	12,06			
		54	Comune di Trasaghis	118,18		118,18			
		67	Personale scuola - iscrizioni corso Montessori	2.655,63		2.655,63			
2			FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		156.925,80	156.925,80	156925,8	72653,4	84272,4
	02		FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)						
	03		ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		156.925,80	156.925,80	156925,8	72653,4	84272,4
		01	Next generation EU PNRR		145.306,80	145.306,80	145.306,80	72.653,40	72.653,40
		02	DDI e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico		1.000,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00
		03	PNRR Misura 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici"		7.301,00	7.301,00	7.301,00		7.301,00
		04	PNRR Misura 1.2 Investimento Abilitazione al Cloud P.A. Locali Scuole		3.318,00	3.318,00	3.318,00		3.318,00
3			FINANZIAMENTI DELLO STATO	3.680,85	5.884,37	9.565,22	9565,22	9565,22	
	01		DOTAZIONE ORDINARIA	3.680,85	3.561,37	7.242,22	7242,22	7242,22	
		01	Dotazione ordinaria stato	3.680,85	3.561,37	7.242,22	7.242,22	7.242,22	
	06		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO		2.323,00	2.323,00	2323	2323	
		05	Friulano Ministeriale		2.323,00	2.323,00	2.323,00	2.323,00	
4			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	19.000,00	19.655,09	38.655,09	38655,09	19514,09	19141
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	19.000,00	19.655,09	38.655,09	38655,09	19514,09	19141
		04	Regione FVG - Friulano primaria infanzia		13.345,01	13.345,01	13.345,01	13.345,01	

		05	Regione FVG - Libri in comodato		6.169,08	6.169,08	6.169,08	6.169,08	
		11	Regione FVG - Fondi acquisto giochi e attrezzature e giochi per esterno S.I. Avasinis	19.000,00		19.000,00	19.000,00		19.000,00
		13	Progetto regionale solidarietà		141,00	141,00	141,00		141,00
5			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		5.188,08	5.188,08	5188,08	2688,08	2500
	04		COMUNE VINCOLATI		5.188,08	5.188,08	5188,08	2688,08	2500
		03	Comune di Osoppo - Funzionamento		2.419,05	2.419,05	2.419,05	2.419,05	
		05	Comune di Trasaghis - Funzionamento		2.500,00	2.500,00	2.500,00		2.500,00
		09	Comune di Osoppo - Contributo progetti		269,03	269,03	269,03	269,03	
		11	Comune di Trasaghis - Contributo progetti						
6			CONTRIBUTI DA PRIVATI		5.725,61	5.725,61	5725,61	2825,61	2900
	10		ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI		5.425,61	5.425,61	5425,61	2525,61	2900
		01	Famiglie - Contributi progetti		2.345,00	2.345,00	2.345,00	2.345,00	
		04	Famiglie - quote libri in comodato		3.005,61	3.005,61	3.005,61	105,61	2.900,00
		99	Altri contributi di famiglie vincolati		75,00	75,00	75,00	75,00	
	12		CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI		300,00	300,00	300	300	
		01	Enti con personalità giuridica		300,00	300,00	300,00	300,00	
8			RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME		2.384,29	2.384,29	2384,29	1564,71	819,58
	05		RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE		2.384,29	2.384,29	2384,29	1564,71	819,58
12			ALTRE ENTRATE		0,01	0,01	0,01	0,01	
	02		INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA		0,01	0,01	0,01	0,01	
		01	Interessi attivi Banca d'Italia		0,01	0,01	0,01	0,01	
Totale risorse progetto				117.107,37	201.619,90	318.727,27	218.444,10	108.811,12	109.632,98

Il finanziamento stanziato è stato sufficiente per le necessità previste e per quelle che si sono manifestate nel corso dell'esercizio. Le economie realizzate sono state utilizzate per l'avvio dell'esercizio finanziario successivo

L'impegno di spesa sull'aggregato A03 corrisponde al 43,23% del totale delle entrate (compreso il prelevamento dell'avanzo di amministrazione) ed al 54,89% del totale degli impegni dell'esercizio (€542.741,35).

La previsione iniziale ha subito una variazione dello 172,17 % in aumento.

Le somme complessivamente impegnate sull'aggregato rappresentano il 93,47% della previsione definitiva del medesimo

Le risorse finanziarie sono state impiegate per sostenere le spese dei seguenti sub aggregati:

- la gestione della didattica generale – acquisto di beni di consumo (carta, cancelleria, stampati, materiale tecnico, materiale informatico, materiale specialistico per laboratori), spese per rappresentazioni teatrali non connesse a particolari progetti, spese di connettività ad Internet, acquisto di beni durevoli (arredo) per la scuola dell'infanzia di Avasinis finanziati con un contributo regionale;
- compensi accessori a favore di personale Docente e Ata nell'ambito del sub aggregato “Friulano curricolare”;
- le spese afferenti il comodato libri di testo per gli alunni delle scuole medie – acquisto di pubblicazioni da distribuire in comodato e spese di gestione del servizio (compensi accessori a personale Ata);
- spese afferenti il Progetto Pon 13.1.5A Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia: acquisto arredi, hardware, materiale librario, spese di pubblicità e compenso al collaudatore;
- impegni di spesa nell'ambito del PNRR CCC for future - M4C1I3.2-2022-961-20757: acquisto di lim, laboratorio di scienze mobile e kit per analisi, monitor interattivi, tablet, podcast, mobili ed attrezzature per uso specifico;
- aggiornamento del sito web secondo i nuovi criteri (finanziato con i fondi PNRR);

Segue la descrizione finanziaria dei sub aggregati. Si evidenzia che nell'e.f. 2023 la particolare incidenza degli impegni di spesa assunti nell'area didattica è dovuta all'assegnazione dei fondi PNRR.

A03.01 Funzionamento didattico generale

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
1			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	17.958,37		17.958,37			
	01		NON VINCOLATO	15.184,56		15.184,56			
		1	Non vincolato Stato	15.184,56		15.184,56			
	02		VINCOLATO	2.773,81		2.773,81			
		54	Comune di Trasaghis	118,18		118,18			
		67	Personale scuola - iscrizioni corso Montessori	2.655,63		2.655,63			
3			FINANZIAMENTI DELLO STATO	3.680,85		3.680,85	3.680,85	3.680,85	
	01		DOTAZIONE ORDINARIA	3.680,85		3.680,85	3.680,85	3.680,85	
		01	Dotazione ordinaria stato	3.680,85		3.680,85	3.680,85	3.680,85	
4			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	19.000,00	141,00	19.141,00	19.141,00		19141
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	19.000,00	141,00	19.141,00	19.141,00		19141
		11	Regione FVG - Fondi acquisto giochi e attrezzature e giochi per esterno S.I. Avasinis	19.000,00		19.000,00	19.000,00		19.000,00
		13	Progetto regionale solidarietà		141,00	141,00	141,00		141,00
5			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		5.188,08	5.188,08	5.188,08	2.688,08	2500
	04		COMUNE VINCOLATI		5.188,08	5.188,08	5.188,08	2.688,08	2500
		03	Comune di Osoppo - Funzionamento		2.419,05	2.419,05	2.419,05	2.419,05	
		05	Comune di Trasaghis - Funzionamento		2.500,00	2.500,00	2.500,00		2.500,00
		09	Comune di Osoppo - Contributo progetti		269,03	269,03	269,03	269,03	
		11	Comune di Trasaghis - Contributo progetti						
6			CONTRIBUTI DA PRIVATI		2.720,00	2.720,00	2.720,00	2.720,00	
	10		ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI		2.420,00	2.420,00	2.420,00	2.420,00	
		01	Famiglie - Contributi progetti		2.345,00	2.345,00	2.345,00	2.345,00	
		99	Altri contributi di famiglie vincolati		75,00	75,00	75,00	75,00	
	12		CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI		300,00	300,00	300,00	300,00	
		01	Enti con personalità giuridica		300,00	300,00	300,00	300,00	
12			ALTRE ENTRATE		0,01	0,01	0,01	0,01	
	02		INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA		0,01	0,01	0,01	0,01	
		01	Interessi attivi Banca d'Italia		0,01	0,01	0,01	0,01	
Totale risorse progetto				40.639,2	8.049,09	48.688,31	30.729,94	9.088,94	21.641,0
				2					0

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazio ne	Variazion i	Programm azione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+ b	d	e	f=d-e	g=c-d
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	19.889,22	2.140,35	22.029,57	14.363,14	1.318,72	13.044,42	7.666,43
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	1.750,00	4.006,50	5.756,50	4.114,08	2.784,65	1.329,43	1.642,42
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	19.000,00	1.852,24	20.852,24	20.852,24		20.852,24	
05	ALTRE SPESE		50,00	50,00	50,00	50,00		
Totale spese progetto			40639,22	48.688,31	39.379,46	4.153,37	35.226,09	9.308,85

A03.02 Libri in comodato

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e

1			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	771,14	4.867,94	5.639,08			
	02		VINCOLATO	771,14	4.867,94	5.639,08			
		21	Fondi Unione Europea FSE		4.867,94	4.867,94			
		39	Altri fondi statali vincolati	98,08		98,08			
		41	Regione FVG Gestione comodato libri di testo	673,06		673,06			
4			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		6.169,08	6.169,08	6.169,08	6.169,08	
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		6.169,08	6.169,08	6.169,08	6.169,08	
		05	Regione FVG - Libri in comodato		6.169,08	6.169,08	6.169,08	6.169,08	
6			CONTRIBUTI DA PRIVATI		3.005,61	3.005,61	3.005,61	105,61	2.900,00
	10		ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI		3.005,61	3.005,61	3.005,61	105,61	2.900,00
		4	Famiglie - quote libri in comodato		3.005,61	3.005,61	3.005,61	105,61	2.900,00
8			RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME		819,58	819,58	819,58		819,58
	05		RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE		819,58	819,58	819,58		819,58
Totale risorse progetto				771,14	14.862,21	15.633,35	9.994,27	6.274,69	3.719,58

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE	673,06		673,06	673,05	673,05		0,01
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	98,08	14.862,21	14.960,29	12.707,18	12.707,18		2.253,11
Totale spese progetto		771,14	14.862,21	15.633,35	13.380,23	13.380,23		2.253,12

A03.03 Friulano curricolare

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
1			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	697,01	11,95	708,96			
	02		VINCOLATO	697,01	11,95	708,96			
		37	Friulano ministeriale	696,90		696,90			
		43	Regione FVG Vincolati Friulano Primaria Infanzia	0,11	-0,11				
		45	Regione FVG Vincolati Progetti Pof		12,06	12,06			
3			FINANZIAMENTI DELLO STATO		2.323,00	2.323,00	2.323,00	2.323,00	
	06		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO		2.323,00	2.323,00	2.323,00	2.323,00	
		05	Friulano Ministeriale		2.323,00	2.323,00	2.323,00	2.323,00	
4			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		13.345,01	13.345,01	13.345,01	13.345,01	
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		13.345,01	13.345,01	13.345,01	13.345,01	
		04	Regione FVG - Friulano primaria infanzia		13.345,01	13.345,01	13.345,01	13.345,01	
8			RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME		364,71	364,71	364,71	364,71	
	05		RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE		364,71	364,71	364,71	364,71	
Totale risorse progetto				697,01	16.044,67	16.741,68	16.032,72	16.032,72	

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE	697,01	16.044,67	16.741,68	16.741,68	8.500,62	8.241,06	
Totale spese progetto		697,01	16.044,67	16.741,68	16.741,68	8.500,62	8.241,06	

A03.04 Pon Avviso 19146/2020-Progetto 10.2.2A-FSEPON-FR 2020-52 Supporto per libri di testo e kit
Progetto concluso. Nel sub aggregato non è stato assunto nessun impegno di spesa.

A03.06 Pon 28966/21 Dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica
Progetto concluso. Nel sub aggregato non è stato assunto nessun impegno di spesa.

A03.07 Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021

A03.08 Progetto Pon 13.1.5A Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
1			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	75.000,00	-23,24	74.976,76			
	02		VINCOLATO	75.000,00	-23,24	74.976,76			
		22	Fonti Unione Europea FESR	75.000,00	-23,24	74.976,76			
Totale risorse progetto				75.000,00	-23,24	74.976,76			

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE		348,34	348,34	348,34	348,34		
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO		1.696,82	1.696,82	1.696,82	1.696,82		
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	75.000,00	-2.068,40	72.931,60	72.931,60	72.931,60		
Totale spese progetto		75000,00	-23,24	74.976,76	74.976,76	74.976,76		

A03.09 CCC for future - M4C1I3.2-2022-961-20757

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
2			FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		145.306,80	145.306,80	145.306,80	72.653,40	72.653,40
	03		ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		145.306,80	145.306,80	145.306,80	72.653,40	72.653,40
		01	Next generation EU PNRR		145.306,80	145.306,80	145.306,80	72.653,40	72.653,40
3			FINANZIAMENTI DELLO STATO		3.561,37	3.561,37	3.561,37	3.561,37	
	01		DOTAZIONE ORDINARIA		3.561,37	3.561,37	3.561,37	3.561,37	
		01	Dotazione ordinaria stato		3.561,37	3.561,37	3.561,37	3.561,37	
8			RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME		1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
	05		RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE		1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
Totale risorse progetto					150.068,17	150.068,17	150.068,17	77.414,77	72.653,40

A03.10 Animatore Digitale: Formazione del personale interno - M4C1I2.1-2022-941-P-3282

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO		1.000,00	1.000,00			

	02		VINCOLATO		1.000,00	1.000,00			
		23	Altri fondi europei DDI - animatore digitale		1.000,00	1.000,00			
02			FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		1.000,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00
	03		ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		1.000,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00
		02	DDI e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico		1.000,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00
Totale risorse progetto					2.000,00	2.000,00	0 1.000,0		1.000,00

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazio ne	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI		2.000,00	2.000,00				2.000,00
Totale spese progetto			2.000,00	2.000,00				2.000,00

A3.11 Sito Internet

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
02			FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		7.301,00	7.301,00	7.301,00		7.301,00
	03		ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		7.301,00	7.301,00	7.301,00		7.301,00
		03	PNRR Misura 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici"		7.301,00	7.301,00	7.301,00		7.301,00
Totale risorse progetto					7.301,00	7.301,00	7.301,00		7.301,00

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazio ne	Variazioni	Programm azione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+ b	d	e	f=d-e	g=c-d
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI		7.301,00	7.301,00	3.660,00		3.660,00	3.641,00
Totale spese progetto			7.301,00	7.301,00	3.660,00		3.660,00	3.641,00

A03.12 Abilitazione al Cloud

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
02			FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		3.318,00	3.318,00	3.318,00		3.318,00
	03		ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		3.318,00	3.318,00	3.318,00		3.318,00
		04	PNRR Misura 1.2 Investimento Abilitazione al Cloud P.A. Locali Scuole		3.318,00	3.318,00	0 3.318,0		3.318,00
Totale risorse progetto					3.318,00	3.318,00	0 3.318,0		3.318,00

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazio ne	Variazion i	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI		3.318,00	3.318,00				3.318,00
Totale spese progetto			3.318,00	3.318,00				3.318,00

A05 – VISITE E VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Il macro aggregato si è sviluppato in un unico sub aggregato (A5.01 Visite e viaggi), pertanto i valori delle due grandezze corrispondono

A05 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO							
Tipo	Descrizione spese sostenute	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	Economie
01	Spese di personale						
02	Acquisti di beni di consumo						
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	715,00	17.620,79	17.620,79	17.340,79	280,00	
04	Acquisto di beni di investimento						
05	Altre spese						
06	Imposte e tasse						
07	Oneri straordinari e da contenzioso						
08	Oneri finanziari						
09	Rimborsi e poste correttive						
100	Disavanzo di amministrazione						
08	Fondo di riserva						



RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
1			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	715,00	918,00	1.633,00			
	02		VINCOLATO	715,00	918,00	1.633,00			
		62	Famiglie progetti sportivi		637,50	637,50			
		63	Famiglie Contributi per altre attività progettuali	715,00		715,00			
		66	Associazioni culturali		280,50	280,50			
3			FINANZIAMENTI DELLO STATO		251,79	251,79	251,79	251,79	
	01		DOTAZIONE ORDINARIA		251,79	251,79	251,79	251,79	
		01	Dotazione ordinaria stato		251,79	251,79	251,79	251,79	
6			CONTRIBUTI DA PRIVATI		15.736,00	15.736,00	15736	15736	
	04		CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		15.736,00	15.736,00	15736	15736	

		01	Famiglie - Visite istruzione e att. Did.		15.736,00	15.736,00	15.736,00	15.736,00	
Totale risorse progetto				715,00	16.905,79	17.620,79	15.987,79	15.987,79	

Il finanziamento stanziato è stato sufficiente per le necessità previste e per quelle che si sono manifestate nel corso dell'esercizio. Le economie realizzate sono state utilizzate per l'avvio dell'esercizio finanziario successivo

L'impegno di spesa sull'aggregato A05 corrisponde al 2,56% del totale delle entrate (compreso il prelevamento dell'avanzo di amministrazione) ed al 3,25% del totale degli impegni dell'esercizio (€542.741,35).

La previsione iniziale ha subito una variazione dello 2364,45% in aumento.

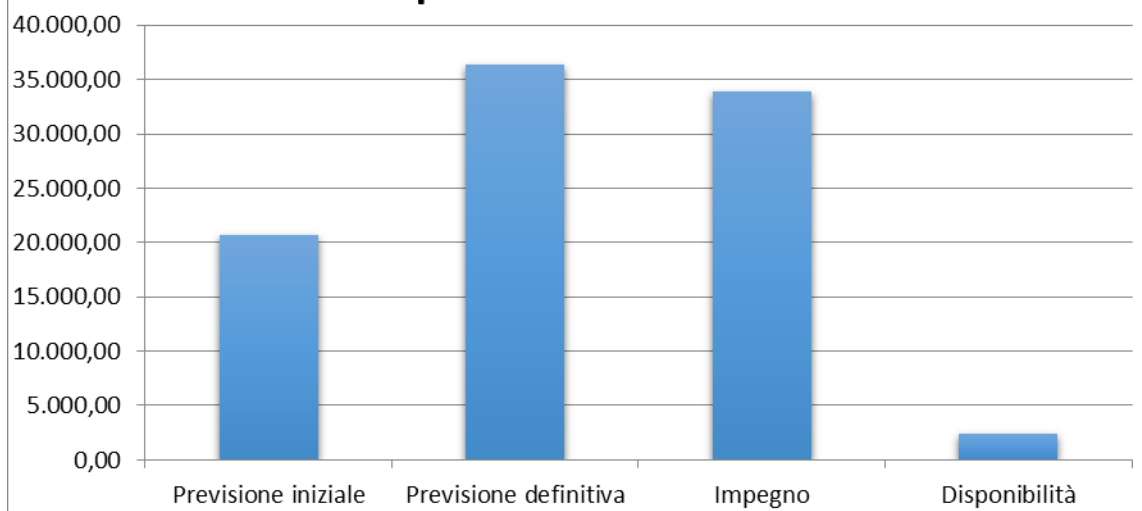
Le somme complessivamente impegnate sull'aggregato rappresentano il 100% della previsione definitiva del medesimo.

Su tale aggregato sono stati assunti impegni di spesa per noleggio di pullman per visite di istruzione giornaliera - visita istruzione a Aquileia e Grado del 21/05/2023 (alunni scuola primaria Alesso), visita istruzione Lignano del 19/05/2023 (alunni scuola primaria Resia), visita istruzione Marano lagunare dell'11/05/2023 (alunni scuole primarie di Venzon e Moggio Udinese), visite istruzione a Trieste del 27/10/2023 e 27/10/2023 (alunni scuola Alesso); nell'ambito delle visite d'istruzione giornaliera sono anche state sostenute spese per escursioni nonché il rimborso spese a personale docente (acquisto biglietto ferroviario) per le visite di istruzione a Venezia del 31/05/2023 e Trieste del 23/05/2023; visita di istruzione pluri giornaliera a Salisburgo Mathausen degli alunni delle SS.MM dell'Istituto.

P01 – PROGETTI IN AMBITO “SCIENTIFICO, TECNICO, PROFESSIONALE”

P01	Progetti in ambito "scientifico, tecnico, professionale"						
Tipo	Descrizione spese sostenute	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	Economie
01	Spese di personale	4.484,96	4.022,55	4.022,55	4.022,55		
02	Acquisti di beni di consumo	100,00	1.953,70	1.024,80	1.024,80		928,90
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	16.093,60	30.297,65	28.782,65	21.999,45	6.783,20	1.515,00
04	Acquisto di beni di investimento						
05	Altre spese						
06	Imposte e tasse						
07	Oneri straordinari e da contenzioso						
08	Oneri finanziari						
09	Rimborsi e poste correttive		115,00	115,00	115,00		
100	Disavanzo di amministrazione						
08	Fondo di riserva						
	TOTALI	20.678,56	36.388,90	33.945,00	27.161,80	6.783,20	2.443,90

Progetti in ambito scientifico tecnico e professionale



Le fonti di finanziamento sono state le seguenti (valori espressi in euro):

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
1			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	19.678,56	-8.226,66	11.451,90			
	01		NON VINCOLATO	17.126,92	-6.751,32	10.375,60			
		1	Non vincolato Stato		2.727,28	2.727,28			
		3	Non vincolato Stato / reintegro dotazione ordinaria	17.126,92	-9.478,60	7.648,32			
	02		VINCOLATO	2.551,64	-1.475,34	1.076,30			
		35	Fondi PNRR-PNSD	557,34	-557,34				
		62	Famiglie progetti sportivi	987,10	-637,50	349,60			
		66	Associazioni culturali	229,50	-280,50	-51,00			
		99	Altri fondi vincolati	777,70		777,70			
3			FINANZIAMENTI DELLO STATO	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	01		DOTAZIONE ORDINARIA	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
		01	Dotazione ordinaria stato	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
4			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		9.252,55	9.252,55	9.252,55	5.980,50	3.272,05
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		9.252,55	9.252,55	9.252,55	5.980,50	3.272,05
		12	Fondi Programma regionale per la scuola digitale FVG 2021-25		9.252,55	9.252,55	9.252,55	5.980,50	3.272,05
5			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		2.310,00	2.310,00	2.310,00	1.117,74	1.192,26
	04		COMUNE VINCOLATI		2.310,00	2.310,00	2.310,00	1.117,74	1.192,26
		09	Comune di Osoppo - Contributo progetti		1.117,74	1.117,74	1.117,74	1.117,74	
		10	Comune di Resia - Contributo progetti						
		11	Comune di Trasaghis - Contributo progetti		1.192,26	1.192,26	1.192,26		1.192,26
6			CONTRIBUTI DA PRIVATI		8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	
	10		ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI		8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	
		03	Famiglie - rette sezione primavera		180,00	180,00	180,00	180,00	
		05	Famiglie - progetti attività sportive		8.320,00	8.320,00	8.320,00	8.320,00	
8			RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME		3.874,45	3.874,45	3.874,45	3.874,45	
	05		RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE		3.874,45	3.874,45	3.874,45	3.874,45	
Totale risorse progetto				20.678,56	15.710,34	36.388,90	24.937,00	20.472,69	4.464,3

1

Il finanziamento stanziato è stato sufficiente per le necessità previste e per quelle che si sono manifestate nel corso dell'esercizio. Le economie realizzate verranno utilizzate per l'avvio dell'esercizio finanziario successivo.

L'impegno sull'aggregato P01 corrisponde al 4,93% del totale delle entrate (compreso il prelevamento dell'avanzo di amministrazione) ed al 6,25% del totale degli impegni dell'esercizio (€ 542.741,35) ed al 18,61% della spesa totale di tutti i progetti.

La previsione iniziale ha subito variazioni in aumento pari al 75,97%.

Le somme complessivamente impegnate sull'aggregato rappresentano il 93,28% della previsione definitiva del medesimo.

Le risorse finanziarie sono state impiegate;

- per sostenere le spese di personale imputati nei sub aggregati ed in particolare nel progetto Tecnologia finanziato con i fondi Prsd in effettuato in collaborazione con l'I.S.I.S. Magrini Marchetti di Gemona del Friuli - compensi accessori a personale Docente (anche a titolo di collaborazioni plurime) personale Ata ed esperti;
- per la realizzazione del progetto Neve (corsi di sci) che hanno implicato l'assunzione di impegni di spesa per noleggio pullman, skipass e pagamento del corso;

Segue la descrizione finanziaria dei sub aggregati

P01.01 Progetto tecnologia

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	1.068,24	-557,34	510,90			
	01		NON VINCOLATO	510,90		510,90			
		3	Non vincolato Stato / reintegro dotazione ordinaria	510,90		510,90			
	02		VINCOLATO	557,34	-557,34				
		35	Fondi PNRR-PNSD	557,34	-557,34				
04			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		9.252,55	9.252,55	9.252,55	5.980,50	3.272,05
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		9.252,55	9.252,55	9.252,55	5.980,50	3.272,05
		12	Fondi Programma regionale per la scuola digitale FVG 2021-25		9.252,55	9.252,55	9.252,55	5.980,50	3.272,05
Totale risorse progetto				1.068,24	8.695,21	9.763,45	9.252,55	5.980,50	3.272,05

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE	1.068,24	2.954,31	4.022,55	4.022,55	4.022,55		
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO		510,90	510,90				510,90
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI		5.230,00	5.230,00	5.230,00	5.230,00		
Totale spese progetto		1.068,24	8.695,21	9.763,45	9.252,55	9.252,55		510,90

P01.02 Progetto attività motorie

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	15.237,60	-10.396,60	4.841,00			
	01		NON VINCOLATO	13.243,30	-9.478,60	3.764,70			
		3	Non vincolato Stato / reintegro dotazione ordinaria	13.243,30	-9.478,60	3.764,70			
	02		VINCOLATO	1.994,30	-918,00	1.076,30			

		62	Famiglie progetti sportivi	987,10	-637,50	349,60			
		66	Associazioni culturali	229,50	-280,50	-51,00			
		99	Altri fondi vincolati	777,70		777,70			
03			FINANZIAMENTI DELLO STATO	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	01		DOTAZIONE ORDINARIA	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
		01	Dotazione ordinaria stato	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
05			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		2.310,00	2.310,00	2.310,00	1.117,74	1.192,26
	04		COMUNE VINCOLATI		2.310,00	2.310,00	2.310,00	1.117,74	1.192,26
		09	Comune di Osoppo - Contributo progetti		1.117,74	1.117,74	1.117,74	1.117,74	
		10	Comune di Resia - Contributo progetti						
		11	Comune di Trasaghis - Contributo progetti		1.192,26	1.192,26	1.192,26		1.192,26
06			CONTRIBUTI DA PRIVATI		8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	
	10		ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI		8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	
		03	Famiglie - rette sezione primavera		180,00	180,00	180,00	180,00	
		05	Famiglie - progetti attività sportive		8.320,00	8.320,00	8.320,00	8.320,00	
08			RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME		3.874,45	3.874,45	3.874,45	3.874,45	
	05		RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE		3.874,45	3.874,45	3.874,45	3.874,45	
Totale risorse progetto				16.237,60	4.287,85	20.525,45	15.684,45	14.492,19	1.192,26

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE	1.442,80	-1.442,80					
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO		1.442,80	1.442,80	1.024,80	1.024,80		418,00
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	14.794,80	4.172,85	18.967,65	17.452,65	16.769,45	683,20	1.515,00
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE		115,00	115,00	115,00	115,00		
Totale spese progetto		16.237,60	4.287,85	20.525,45	18.592,45	17.909,25	683,20	1.933,00

P01.03 Vivere il territorio - educazione ambientale

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	3.372,72	2.727,28	6.100,00			
	01		NON VINCOLATO	3.372,72	2.727,28	6.100,00			
		1	Non vincolato Stato		2.727,28	2.727,28			
		3	Non vincolato Stato / reintegro dotazione ordinaria	3.372,72		3.372,72			
Totale risorse progetto				3.372,72	2.727,28	6.100,00			

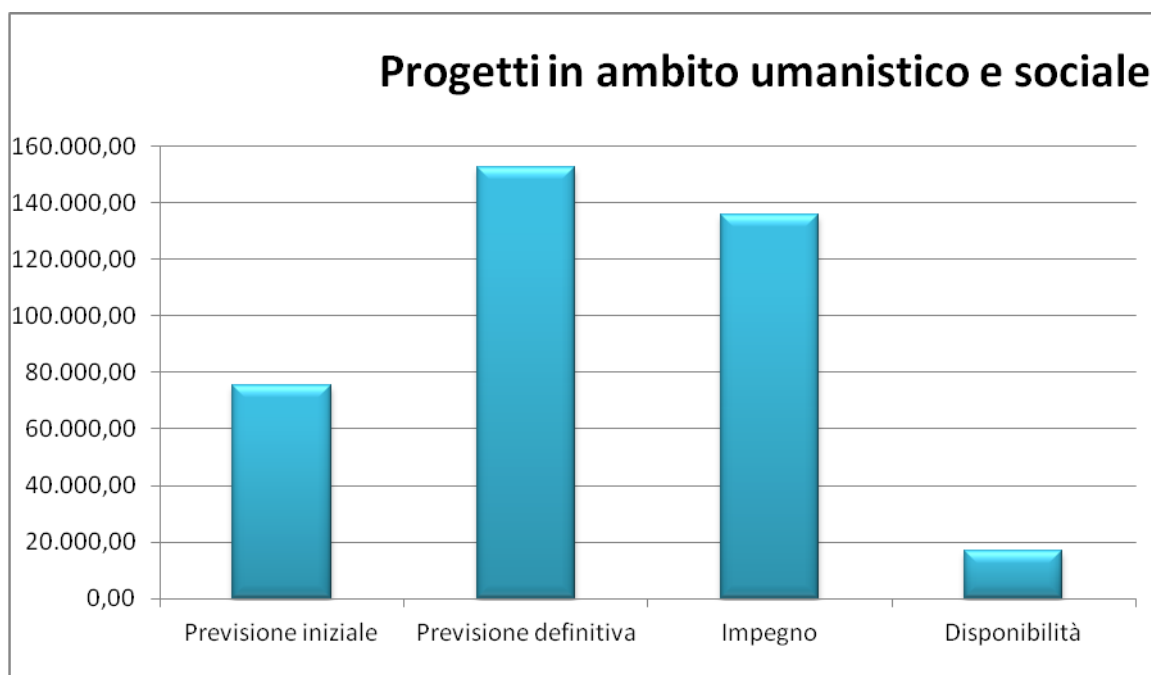
RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE	1.973,92	-1.973,92					
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	100,00	-100,00					
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	1.298,80	4.801,20	6.100,00	6.100,00		6.100,00	
Totale spese progetto		3.372,72	2.727,28	6.100,00	6.100,00		6.100,00	

P1.99 - G.A.P. P01

L'aggregato non è stato oggetto di alcuna movimentazione.

P02 – PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"						
Tipo	Descrizione spese sostenute	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	Economie
01	Spese di personale	46.398,89	46.627,16	39.734,81	39.734,81		6.892,35
02	Acquisti di beni di consumo	1.476,26	2.449,48	1.561,06	964,97	596,09	888,42
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	27.464,49	100.884,07	91.832,22	90.772,64	1.059,58	9.051,85
04	Acquisto di beni di investimento						
05	Altre spese		80,00	80,00	80,00		
06	Imposte e tasse						
07	Oneri straordinari e da contenzioso						
08	Oneri finanziari						
09	Rimborsi e poste correttive		2.321,04	2.321,04	2.321,04		
100	Disavanzo di amministrazione						
08	Fondo di riserva						
	TOTALI	75.339,64	152.361,75	135.529,13	133.873,46	1.655,67	16.832,62



Le fonti di finanziamento sono state le seguenti (valori espressi in euro):

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
1			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	49.922,56	8.035,46	57.958,02			
	01		NON VINCOLATO	6.288,81	4.183,08	10.471,89			
		1	Non vincolato Stato		4.183,08	4.183,08			
		3	Non vincolato Stato / reintegro dotazione ordinaria	6.288,81		6.288,81			
	02		VINCOLATO	43.633,75	3.852,38	47.486,13			

		32	Fondi Piano triennale delle arti e pratica corale	743,13	464,45	1.207,58			
		40	Regione FVG Vincolati Lingue Minori	1.773,57	896,08	2.669,65			
		42	Regione FVG Vincolati Alunni Stranieri	975,35	1.361,85	2.337,20			
		44	Regione FVG Vincolati sezioni primavera	3.356,92		3.356,92			
		45	Regione FVG Vincolati Progetti Pof	16.090,06		16.090,06			
		48	Regione FVG Fondi incremento dotazione oraria personale docente	8.669,80		8.669,80			
		49	Regione FVG fondo ristori Regione e altri fondi	1.892,35		1.892,35			
		55	Comune di Venzone	912,37		912,37			
		61	Famiglie contributi sezioni primavera		1.130,00	1.130,00			
		99	Altri fondi vincolati	9.220,20		9.220,20			
3			FINANZIAMENTI DELLO STATO	4.389,61	1.867,79	6.257,40	6.257,40	6.257,40	
	01		DOTAZIONE ORDINARIA	4.389,61	1.867,79	6.257,40	6.257,40	6.257,40	
		01	Dotazione ordinaria stato	4.389,61	1.867,79	6.257,40	6.257,40	6.257,40	
	06		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO						
		14	Fondi DM 48 art. 43 - pratica corale scuola primaria						
4			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	21.027,47	29.138,89	50.166,36	50.166,36	29.572,26	20.594,10
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	21.027,47	29.138,89	50.166,36	50.166,36	29.572,26	20.594,10
		01	Regione FVG - Integrazione Stranieri		1.059,58	1.059,58	1.059,58		1.059,58
		06	Regione FVG - Sezione Primavera		34.000,00	34.000,00	34.000,00	25.900,00	8.100,00
		09	Regione FVG - Incremento dotazione oraria personale Docente	17.342,20	-9.597,11	7.745,09	7.745,09		7.745,09
		10	Regione FVG - Qualità istruzione recupero e consolidamento apprendimenti	3.685,27	-13,01	3.672,26	3.672,26	3.672,26	
		13	Progetto regionale solidarietà		3.689,43	3.689,43	3.689,43		3.689,43
5			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		15.920,97	15.920,97	15.920,97	4.613,23	11.307,74
	04		COMUNE VINCOLATI		15.920,97	15.920,97	15.920,97	4.613,23	11.307,74
		09	Comune di Osoppo - Contributo progetti		4.613,23	4.613,23	4.613,23	4.613,23	
		10	Comune di Resia - Contributo progetti						
		11	Comune di Trasaghis - Contributo progetti		11.307,74	11.307,74	11.307,74		11.307,74
6			CONTRIBUTI DA PRIVATI		22.059,00	22.059,00	22.059,00	22.059,00	
	10		ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI		22.059,00	22.059,00	22.059,00	22.059,00	
		03	Famiglie - rette sezione primavera		22.059,00	22.059,00	22.059,00	22.059,00	
Totale risorse progetto				75.339,64	77.022,11	152.361,75	94.403,73	62.501,89	31.901,84

Il finanziamento stanziato è stato sufficiente per le necessità previste e per quelle che si sono manifestate nel corso dell'esercizio. Le economie realizzate verranno utilizzate per l'avvio dell'esercizio finanziario successivo.

L'impegno sull'aggregato P02 corrisponde al 19,67% del totale delle entrate (compreso il prelevamento dell'avanzo di amministrazione) al 24,97% del totale degli impegni dell'esercizio (€542.741,35).ed al 74,29% della spesa totale di tutti i progetti.

La previsione iniziale ha subito variazioni in aumento pari al 102,23%.

Le somme complessivamente impegnate sull'aggregato rappresentano l'88,95% della previsione definitiva del medesimo

In quasi tutti i sub progetti le risorse finanziarie sono state utilizzate per la copertura di spese di personale - compensi accessori (e relativi oneri riflessi) a favore di personale Docente e Ata (sub progetti P02.01, P02.02, P02.03, P2.04, P2.05, P02.99) e incarichi affidati ad esperti esterni - sezioni Primavera (sub. prog. P02.06), Progetto Mosaico (sub prog. P02.01), corsi di ceramica (sub prog. P02.01), corso di archeologia (sub prog. P02.01), musicoterapia (sub prog. P02.01), corso di danza (sub. prog. P02.01) corso Murales (sub.prog. P02.01), Atelier d'Arte (sub prog. P02.01) mediazione linguistica a favore di alunni stranieri (prog. P02.02), logopedista (Sub. prog. P02.01), corso fotografia (sub. prog. P02.04).

Sono state sostenute spese anche per l'acquisto di materiale di facile consumo per la realizzazione dei vari progetti nonché la visita all'ecomuseo.

Segue la descrizione finanziaria dei sub aggregati

P02.01 Linguaggi espressivi

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	17.450,68	154,03	17.604,71			
	01		NON VINCOLATO	6.288,81	1.782,73	8.071,54			
		1	Non vincolato Stato		1.782,73	1.782,73			
		3	Non vincolato Stato / reintegro dotazione ordinaria	6.288,81		6.288,81			
	02		VINCOLATO	11.161,87	-1.628,70	9.533,17			
		32	Fondi Piano triennale delle arti e pratica corale	743,13	464,45	1.207,58			
		45	Regione FVG Vincolati Progetti Pof	10.418,74	-2.093,15	8.325,59			
03			FINANZIAMENTI DELLO STATO	1.867,59		1.867,59	1.867,59	1.867,59	
	01		DOTAZIONE ORDINARIA	1.867,59		1.867,59	1.867,59	1.867,59	
		01	Dotazione ordinaria stato	1.867,59		1.867,59	1.867,59	1.867,59	
	06		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO						
		14	Fondi DM 48 art. 43 - pratica corale scuola primaria						
05			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		1.659,00	1.659,00	1.659,00	1.659,00	
	04		COMUNE VINCOLATI		1.659,00	1.659,00	1.659,00	1.659,00	
		09	Comune di Osoppo - Contributo progetti		1.659,00	1.659,00	1.659,00	1.659,00	
		10	Comune di Resia - Contributo progetti						
Totale risorse progetto				19.318,27	1.813,03	21.131,30	3.526,59	3.526,59	

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE	6.353,27	-575,55	5.777,72	464,45	464,45		5.313,27
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	300,00	1.040,00	1.340,00	1.340,00	831,75	508,25	
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	12.665,00	1.268,58	13.933,58	11.886,52	11.886,52		2.047,06
05	ALTRE SPESE		80,00	80,00	80,00	80,00		
Totale spese progetto		19.318,27	1.813,03	21.131,30	13.770,97	13.262,72	508,25	7.360,33

P02.02 Accoglienza e inclusione: scuola di e per tutti

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	975,35	1.361,85	2.337,20			
	02		VINCOLATO	975,35	1.361,85	2.337,20			
		42	Regione FVG Vincolati Alunni Stranieri	975,35	1.361,85	2.337,20			
03			FINANZIAMENTI DELLO STATO	525,12	1.867,79	2.392,91	2.392,91	2.392,91	
	01		DOTAZIONE ORDINARIA	525,12	1.867,79	2.392,91	2.392,91	2.392,91	
		01	Dotazione ordinaria stato	525,12	1.867,79	2.392,91	2.392,91	2.392,91	
04			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		1.059,58	1.059,58	1.059,58		1.059,58
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		1.059,58	1.059,58	1.059,58		1.059,58
		01	Regione FVG - Integrazione Stranieri		1.059,58	1.059,58	1.059,58		1.059,58
05			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		4.458,05	4.458,05	4.458,05	2.954,23	1.503,82
	04		COMUNE VINCOLATI		4.458,05	4.458,05	4.458,05	2.954,23	1.503,82
		09	Comune di Osoppo - Contributo progetti		2.954,23	2.954,23	2.954,23	2.954,23	
		11	Comune di Trasaghis - Contributo progetti		1.503,82	1.503,82	1.503,82		1.503,82
Totale risorse progetto				1.500,47	8.747,27	10.247,74	7.910,54	5.347,14	2.563,40

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE	1.300,47	5.217,27	6.517,74	5.347,14	5.347,14		1.170,60
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	200,00	133,22	333,22	133,22	133,22		200,00
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI		1.847,08	1.847,08	1.847,08	787,50	1.059,58	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE		1.549,70	1.549,70	1.549,70	1.549,70		
Totale spese progetto		1.500,47	8.747,27	10.247,74	8.877,14	7.817,56	1059,58	1.370,60

P02.03 Benessere - educazione civica

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	5.671,32	310,42	5.981,74			
	02		VINCOLATO	5.671,32	310,42	5.981,74			
		45	Regione FVG Vincolati Progetti Pof	5.671,32	310,42	5.981,74			
03			FINANZIAMENTI DELLO STATO	1.996,90		1.996,90	1.996,90	1.996,90	
	01		DOTAZIONE ORDINARIA	1.996,90		1.996,90	1.996,90	1.996,90	
		01	Dotazione ordinaria stato	1.996,90		1.996,90	1.996,90	1.996,90	
04			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		3.689,43	3.689,43	3.689,43		3.689,43
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		3.689,43	3.689,43	3.689,43		3.689,43
		13	Progetto regionale solidarietà		3.689,43	3.689,43	3.689,43		3.689,43
Totale risorse progetto				7.668,22	3.999,85	11.668,07	5.686,33	1.996,90	3.689,43

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE	5.991,96	3.999,85	9.991,81	9.583,33	9.583,33		408,48
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	976,26	-200,00	776,26	87,84		87,84	688,42
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	700,00	200,00	900,00	900,00	900,00		
Totale spese progetto		7.668,22	3.999,85	11.668,07	10.571,17	10.483,33	87,84	1.096,90

P02.04 Lingue minori

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	1.773,57	629,12	2.402,69			
	02		VINCOLATO	1.773,57	629,12	2.402,69			
		40	Regione FVG Vincolati Lingue Minori	1.773,57	629,12	2.402,69			
Totale risorse progetto				1.773,57	629,12	2.402,69			

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE	1.213,57	-447,22	766,35	766,35	766,35		
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	560,00	525,00	1.085,00	1.085,00	1.085,00		
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE		551,34	551,34	551,34	551,34		

Totale spese progetto				1.773,57	629,12	2.402,69	2.402,69	2.402,69	
-----------------------	--	--	--	----------	--------	----------	----------	----------	--

P2.5 Potenziamento

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	10.512,15		10.512,15			
	02		VINCOLATO	10.512,15		10.512,15			
		48	Regione FVG Fondi incremento dotazione oraria personale docente	8.669,80		8.669,80			
		49	Regione FVG fondo ristori Regione e altri fondi	1.842,35		1.842,35			
04			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	21.027,47	-9.610,12	11.417,35	11.417,35	3.672,26	7.745,09
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	21.027,47	-9.610,12	11.417,35	11.417,35	3.672,26	7.745,09
		09	Regione FVG - Incremento dotazione oraria personale Docente	17.342,20	-9.597,11	7.745,09	7.745,09		7.745,09
		10	Regione FVG - Qualità istruzione recupero e consolidamento apprendimenti	3.685,27	-13,01	3.672,26	3.672,26	3.672,26	
Totale risorse progetto				31.539,62	-9.610,12	21.929,50	11.417,35	3.672,26	7.745,09

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE	31.539,62	-10.015,77	21.523,85	21.523,85	21.523,85		
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI		405,65	405,65	405,65	405,65		
Totale spese progetto		31.539,62	-9.610,12	21.929,50	21.929,50	21.929,50		

P02.06 Sezioni Primavera

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	13.539,49	3.530,35	17.069,84			
	01		NON VINCOLATO		2.400,35	2.400,35			
		1	Non vincolato Stato		2.400,35	2.400,35			
	02		VINCOLATO	13.539,49	1.130,00	14.669,49			
		44	Regione FVG Vincolati sezioni primavera	3.356,92		3.356,92			
		49	Regione FVG fondo ristori Regione e altri fondi	50,00		50,00			
		55	Comune di Venzone	912,37		912,37			
		61	Famiglie contributi sezioni primavera		1.130,00	1.130,00			
		99	Altri fondi vincolati	9.220,20		9.220,20			
04			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		34.000,00	34.000,00	34.000,00	25.900,00	8.100,00
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		34.000,00	34.000,00	34.000,00	25.900,00	8.100,00
		06	Regione FVG - Sezione Primavera		34.000,00	34.000,00	34.000,00	25.900,00	8.100,00
05			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		9.803,92	9.803,92	9.803,92		9.803,92
	04		COMUNE VINCOLATI		9.803,92	9.803,92	9.803,92		9.803,92
		10	Comune di Resia - Contributo progetti						
		11	Comune di Trasaghis - Contributo progetti		9.803,92	9.803,92	9.803,92		9.803,92
06			CONTRIBUTI DA PRIVATI		22.059,00	22.059,00	22.059,00	22.059,00	
	10		ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI		22.059,00	22.059,00	22.059,00	22.059,00	
		03	Famiglie - rette sezione primavera		22.059,00	22.059,00	22.059,00	22.059,00	
Totale risorse progetto				13.539,49	69.393,27	82.932,76	65.862,92	47.959,00	17.903,92

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	13.539,49	69.173,27	82.712,76	75.707,97	75.707,97		7.004,79
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE		220,00	220,00	220,00	220,00		
Totale spese progetto		13.539,49	69.393,27	82.932,76	75.927,97	75.927,97		7.004,79

P02.07 Progetto Pon 10.1.1A “Progetti CARE” Nota di adesione n. 36723/2023 “Ancora insieme fuori e dentro”

Il progetto è stato autorizzato e prevedeva la realizzazione di un corso di lingua inglese per alunni italiani ed ucraini. Tuttavia a causa di carenza di iscritti al corso il progetto non è stato attivato.

P02.08 - PON 1110918 Az. 10.1.1A Interventi per il successo scolastico degli studenti Riprendiamoci il futuro

Progetto concluso. Nel sub aggregato non è stato assunto nessun impegno di spesa.

P02.09 - PON 1110988 Azione 10.2.2A Competenze di base Costruiamo insieme il nostro futuro

Progetto concluso. Nel sub aggregato non è stato assunto nessun impegno di spesa.

P02.99 - G.A.P. P02

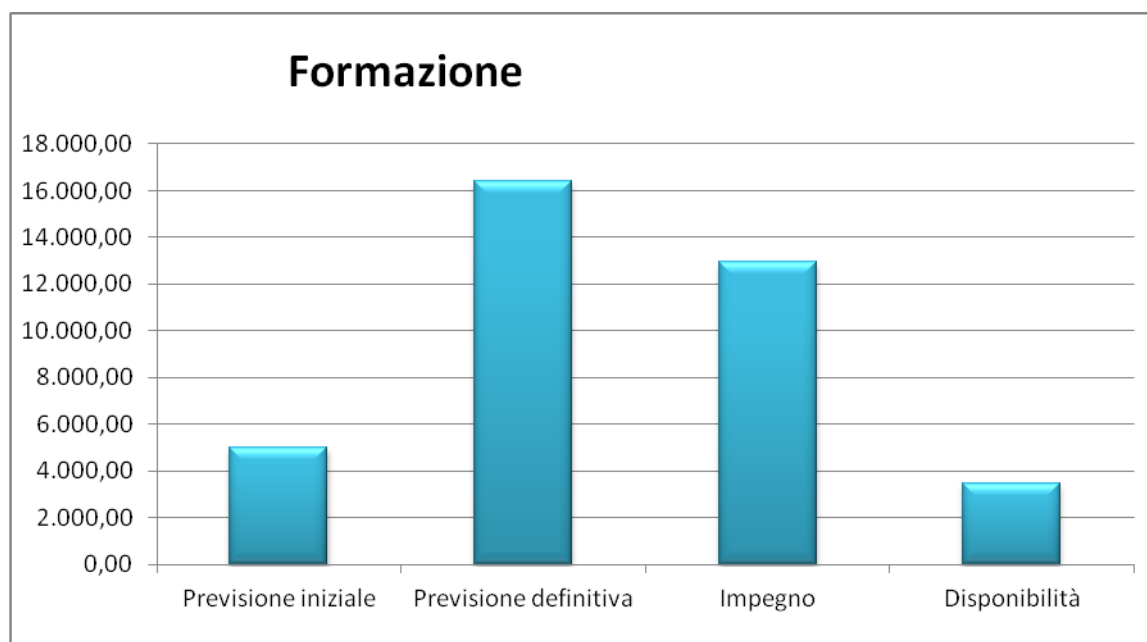
RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO		2.049,69	2.049,69			
	02		VINCOLATO		2.049,69	2.049,69			
		40	Regione FVG Vincolati Lingue Minori		266,96	266,96			
		45	Regione FVG Vincolati Progetti Pof		1.782,73	1.782,73			
Totale risorse progetto					2.049,69	2.049,69			

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE		2.049,69	2.049,69	2.049,69	2.049,69		
Totale spese progetto			2.049,69	2.049,69	2.049,69	2.049,69		

P04 – PROGETTI PER FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

P04 Progetti per "formazione e aggiornamento del personale							
Tipo	Descrizione spese sostenute	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	Economie
01	Spese di personale		1.786,15	1.786,15	1.786,15		
02	Acquisti di beni di consumo		44,53	44,53	44,53		
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.000,00	12.228,00	8.770,00	8.770,00		3.458,00
04	Acquisto di beni di investimento						
05	Altre spese						
06	Imposte e tasse						
07	Oneri straordinari e da contenzioso						

08	Oneri finanziari						
09	Rimborsi e poste correttive		2.369,82	2.369,82		2.369,82	
100	Disavanzo di amministrazione						
08	Fondo di riserva						
	TOTALI	5.000,00	16.428,50	12.970,50	10.600,68	2.369,82	3.458,00



RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	5.000,00		5.000,00			
	01		NON VINCOLATO	5.000,00		5.000,00			
		3	Non vincolato Stato / reintegro dotazione ordinaria	5.000,00		5.000,00			
04			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		11.428,50	11.428,50	11.428,50	11.428,50	
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		11.428,50	11.428,50	11.428,50	11.428,50	
		12	Fondi Programma regionale per la scuola digitale FVG 2021-25		11.428,50	11.428,50	11.428,50	11.428,50	
Totale risorse progetto				5.000,00	11.428,50	16.428,50	11.428,50	11.428,50	

Il finanziamento stanziato è stato sufficiente per le necessità previste e per quelle che si sono manifestate nel corso dell'esercizio. Le economie realizzate verranno utilizzate per l'avvio dell'esercizio finanziario successivo.

L'impegno sull'aggregato P04 corrisponde all' 1,88% del totale delle entrate (compreso il prelevamento dell'avanzo di amministrazione) allo 2,39% del totale degli impegni dell'esercizio (€ 542.741,35) ed al 7,11% della spesa totale di tutti i progetti.

La previsione iniziale ha subito variazioni in aumento pari al 228,57%.

Le somme complessivamente impegnate sull'aggregato rappresentano il 78,95% della previsione definitiva del medesimo

Le risorse finanziarie sono state impiegate:

- per la formazione del personale Docente e Ata in materia di sicurezza (corsi antincendio e primo soccorso) e corsi di aggiornamento in materia di gestione amministrativa della scuola (sub. prog. P04.01);
- per la realizzazione di percorsi formativi a favore delle famiglie in collaborazione con l'I.s.i.s Magrini Marchetti di Gemona del Friuli finanziato dai fondi del P.r.s.d. (sub. prog. P04.02)

nell'ambito del quale sono state sostenute spese di personale per compensi a personale Docente (anche a titolo di collaborazioni multiple) ed Ata nonché compensi a favore di esperti esterni.

Segue la descrizione finanziaria dei sub aggregati

P04.01 Progetto formazione e aggiornamento personale Docente e ATA

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	5.000,00		5.000,00			
	01		NON VINCOLATO	5.000,00		5.000,00			
		3	Non vincolato Stato / reintegro dotazione ordinaria	5.000,00		5.000,00			
Totale risorse progetto				5.000,00		5.000,00			

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	5.000,00		5.000,00	1.542,00	1.542,00		3.458,00
Totale spese progetto		5.000,00		5.000,00	1.542,00	1.542,00		3.458,00

P04.02 Progetto Percorsi formativi e di sostegno alle famiglie PRSD

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
04			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		11.428,50	11.428,50	11.428,50	11.428,50	
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		11.428,50	11.428,50	11.428,50	11.428,50	
		12	Fondi Programma regionale per la scuola digitale FVG 2021-25		11.428,50	11.428,50	11.428,50	11.428,50	
Totale risorse progetto					11.428,50	11.428,50	11.428,50	11.428,50	

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE		1.786,15	1.786,15	1.786,15	1.786,15		
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO		44,53	44,53	44,53	44,53		
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI		7.228,00	7.228,00	7.228,00	7.228,00		
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE		2.369,82	2.369,82	2.369,82		2.369,82	
Totale spese progetto		0,00	11.428,50	11.428,50	11.428,50	9.058,68	2.369,82	0,00

P04.99 - G.A.P. P04

L'aggregato non è stato oggetto di alcuna movimentazione.

R98 Fondo di riserva - Z La disponibilità finanziaria da programmare

Il fondo di riserva (€ 600,71) non è stato utilizzato e pertanto è confluito interamente nell'avanzo di amministrazione del 31/12/2023.

Il fondo minute spese è stato attivato successivamente all'approvazione del programma annuale con la delibera del Consiglio d'Istituto n. 78 del 30/03/2023 e messa disposizione del Direttore s.g.a. la somma di € 250,00 (Delibera CdI n. 79 del 30/03/2023)

La **disponibilità finanziaria da programmare (Z01)**, ammontava ad € 60.125,12 in sede di programmazione iniziale. Tuttavia come negli ee. ff. precedenti anche nel 2023 l'aggregato Z01 è stato alimentato da fondi assegnati per essere impiegati nell'e.f. successivo e talvolta prelevate risorse per essere utilizzate nei vari aggregati di spesa. Inoltre su tale voce sono confluiti i fondi destinati a coprire le radiazioni di alcuni residui attivi (€41.797,71, minori crediti e riduzione di risorse finanziarie) nonché l'importo seppure irrisorio derivante dalla radiazione di un residuo passivo (€79,73, liberazione di risorse finanziarie). Pertanto al 31/12/2023 la somma iscritta nell'aggregato Z01 è aumentata ad € 86.750,59 ma effettivamente disponibile nella misura di € 45.032,61 per effetto delle citate operazioni. Il prospetto sottostante fornisce la dinamica finanziaria dell'aggregato in questione:

AGGREGATO Z01 DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE										
A			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	importi in euro						
livello conti										
1°	2°	3°	descrizione	previsione iniziale	variazioni	previsione definitiva	a) maggiori disponibilità finanziarie pe la radiazione di residui passivi (+)	b) somme utilizzate a copertura delle radiazioni di residui attivi (-)	importi utilizzati a copertura delle radiazioni di residui attivi saldo (a-b)	disponibilità effettiva al 31/12/2023
1	1	3	COMUNE DI MOGGIO UDINESE/Ns Rendiconto n. 12333B15 del 20 12 2019 attività progettuali e.f. 2019 reintegra economie su dotazione ordinaria statale		144,48	144,48		144,48	144,48	-
1	1	3	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Quota saldo sezione primavera scuola infanzia Resia as 2018 19 reintegro dotazione ordinaria statale		1.500,22	1.500,22		1.500,22	1.500,22	-
1	1	3	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Quota saldo sezione primavera scuola infanzia Avasinis as 2018 19 reintegro dotazione ordinaria statale		500,00	500,00		500,00	500,00	-
0	0	3	Comune Moggio Udinese reintegro dotazione ordinaria statale		1.655,62	1.655,62		1.655,62	1.655,62	-
1	1	3	COMUNE DI MOGGIO UDINESE Determinazione n 1127 del 26 11 2020 contributo straordinario per progetti ef 2020 delibera GC Moggio Udinese 106 del 25 11 2020 reintegro dotazione ordinaria statale		766,45	766,45		766,45	766,45	-
1	1	3	Comune di Venzone; Determinazione n 640 del 31/12/2020 Assegnazione fondi spese di funzionamento a.s. 2020/21 e.f. 2021 reintegro dotazione ordinaria statale		756,17	756,17		756,17	756,17	-

1	1	3	Comune di Venzone; Determinazione n 640 del 31/12/2020 reintegro dotazione ordinaria statale per attività progettuali a.s. 2020/21 e.f. 2021		320,00	320,00		320,00	320,00	-
1	1	03	COMUNE DI TRASAGHIS Reintegro spese di funzionamento e progetti a.s. 2020 21 e.f. 2021 anticipati con dotazione ordinaria statale ns rendiconto n prot 1789 del 18 02 2021		4.000,00	4.000,00		4.000,00	4.000,00	-
1	1	03	COMUNE DI VENZONE Reintegro spese di funzionamento e progetti a.s. 2020 21 e.f. 2021 anticipati con dotazione ordinaria statale ns rendiconto n prot 11997 del 22 12 2021 Determinazione di liquidazione Comune Venzone nr. 123 Del09/03/2022		1.433,23	1.433,23		1.433,23	1.433,23	-
1	2	21	Avviso pubblico del Ministero dell'Istruzione n. 19146 del 06/07/2020 – FSE per il supporto a studentesse e studenti delle scuole secondarie di primo e secondo - autorizzazione al progetto del Ministero dell'Istruzione-Autorità di Gestione prot. AODGEFID-27756 del 02/09/2020 grado per libri di testo e Kit scolastici	2.962,32		2.962,32		2.962,32	2.962,32	-
1	2	21	Pon Avviso Miur 9707 del 27 04 2021	38.138,85	- 4.867,94	33.270,91		25.410,00	25.410,00	7.860,91
1	2	22	Avviso pubblico del Ministero dell'Istruzione n. 28966 del 06/9/2021 – FESR per la realizzazione di “Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione” 2014-20 Asse III Infrastrutture per l'Istruzione – obiettivi specifici 13.01 azioni 13.01.02; nota MIUR n. prot. 42550 del 02/11/2021 – autorizzazione alla realizzazione del progetto n. 1068160 ed assegnazione fondi	229,35		229,35		229,35	229,35	- 0,00
1	2	30	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota Miur prot. n 20518 del 21 07 2021 assegnazione fondi Pnsd azione 28 as. 2021-22	467,33	532,67	1.000,00			-	1.000,00

1	2	35	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota Ministero Istruzione n 43717 del 10 11 2021 Piano Nazionale per la Scuola Digitale PNSD Avviso pubblico prot n 10812 del 13 maggio 2021 Spazi e strumenti digitali perle STEM	19,70	- 19,70	0,00			-	-
0	0	36	MIUR USR Friuli Venezia Giulia - nota n prot. 6613 cel 16/06/2021 - assegnazione fondi patti di comunità art. 32 comma 2 lett. B L. 126 del 13 10 2020	289,71	47,00	336,71			-	336,71
1	2	39	Rif. Nota Miur n. 27950 del 06 12 2109 - assegnazione risorse finanziarie ai sensi art. 8 del D.L. 104/2013 orientamento	151,36		151,36			-	151,36
1	2	39	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Fondi orientamento rf 2020 DL 104 2013 art 8 co 1	159,50		159,50			-	159,50
1	2	39	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Assegnazione fondi orientamento AS 2021 22 rif art 8 co 1 DL 104 2013	150,82		150,82			-	150,82
1	2	45	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Decreto n 21814 LAVFORU del 28 10 2020 LR 13 2018 art 34 Finanziamento di progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche POF anno scolastico 2020 21	5,25		5,25			-	5,25
1	2	45	REGIONE FVG - Decreto 10448 Lavforu del 06/10/201 L.R. 13/2018, art. 34 Finanziamento di progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche - POF anni scolastici 2021-2022, 2022-2023, 2023-2024. Approvazione riparto. Nota prot. 186232 del 08/10/2021	12,40	- 12,06	0,34			-	0,34
1	2	49	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/LR 30 marzo 2018 n. 13 art 14 Interventi a favore degli alunni con disabilità rif convenzione 0000391P del 31 03 2021	15,49		15,49			-	15,49
1	2	53	Comune di Resia	1.447,47		1.447,47		816,90	816,90	630,57

1	2	53	Comune di Resia: Determinazione n. 188 del 24 12 2020 - assegnazione fondi attività progettuali a.s. 2020/21 e.f. 2021	125,77		125,77			-	125,77
1	2	54	Comune di Trasaghis	1.400,00		1.400,00		1.200,00	1.200,00	200,00
1	2	57	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI UDINE/Nota Università di Udine n prot. 22776 del 23 02 2021 ns prot 2465 del 17 03 2021 contributo tirocinanti	300,00		300,00			-	300,00
1	2	64	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Contributo genitori Avasinis dicembre 2017 attività progettuali - festa San Nicolo Avasinis	18,72		18,72			-	18,72
1	2	64	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/ Contributo genitori alunni scuola infanzia Avasinis progetto musicoterapia a.s. 2018-19	150,00		150,00			-	150,00
1	2	64	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/ Famiglie Progetto musicoterapia Avasinis 19-20	437,70		437,70			-	437,70
1	2	66	SOCIETA' FILOLOGICA FRIULANA UDINE Contributo Società Filologica Friulana 'G.I.A.' Udine a.s. 2019 2020	400,00		400,00			-	400,00
0	0	0	radiazioni residui attivi/passivi con compensazione			-	-	79,73	79,73	-
1	2	22	Avviso pubblico n. 38007 del 27 05 2022 "Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia" Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 – Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR) – REACT EU		23,24	23,24		23,24	23,24	-
1	2	23	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Accreditamento fondi per innovazione digitale e didattica laboratoriale	1.000,00	- 1.000,00	-			-	-
1	2	32	Miur - Fondi DM 48 Art. 3 Comma. 1 Lettera.b Pratica corale nella scuola primaria	471,54	- 464,45	7,09			-	7,09
1	2	32	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota MI USR Friuli Venezia Giulia n prot. AOODRFVG 13939 del 21 10 2022 Piano triennale delle arti Progetto scuola in canto	2.256,87		2.256,87			-	2.256,87

1	2	33	Fondi Invalsi - rif, convenzione 119-2021	200,00		200,00			-	200,00
1	2	38	Ristori Educativi D.L 7/01/2022, n. 1, convertito con modifiche dalla Legge 04/03/2022 n. 18 ", Nota Miur USR Friuli Venezia Giulia 10080 del 10 08 2022	202,77	- 202,77	-			-	-
1	2	38	Ristori Educativi D.L 7/01/2022, n. 1, convertito con modifiche dalla Legge 04/03/2022 n. 18 ", Nota Miur USR Friuli Venezia Giulia 11268 del 05 09 2022	126,18	- 126,18	-			-	-
1	2	39	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota prot. n 9584 del 8 marzo 2022 assegnazione risorse finanziarie finalizzate alla attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico art 697 comma 1 L n 234/2021	1.632,48	- 1.600,00	32,48			-	32,48
1	2	39	Nota prot. n. 12459 del 1° aprile 2022 - Avviso assegnazione della risorsa finanziaria ex art. art. 36, comma 2, del D.L. 21 marzo 2022, n. 21	1.418,50	- 1.418,50	-			-	-
1	2	39	Nota Miiur n 11705 del 25 03 2022 Assegnazione risorse per accoglienza degli studenti profughi ucraini.	6,25		6,25			-	6,25
1	2	39	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Fondi art. 8 DL 104 orientamento 2022	165,65		165,65			-	165,65
1	2	39	MIUR Nota prot. n. 52965 del 18 novembre 2022 Risorse ex art. 39-bis, comma 1, del D.L. 9 agosto 2022, n. 115, convertito con modificazioni dalla L. 21 settembre 2022, n. 142 ("c.d. Decreto aiuti-bis") avviso erogazione fondi	2.604,10	- 2.604,10	-			-	-
1	2	40	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto 4690 2022 prot.grfvg2022 0065704 del 15 07 2022 L.R. 29 dicembre 2021 n. 24 (legge di stabilità 2022 articolo 7 commi 18 21. Aggiornamento del Piano triennale di interventi per lo sviluppo dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche del sistema scolastico regionale lingue minori	896,08	- 896,08	-			-	-

1	2	42	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Fondi legge regionale n. 31 2015 integrazione alunni stranieri nota prot. 20220239454 del 14 11 2022	1.361,85	- 1.361,85	-			-	-
1	2	52	COMUNE DI OSOPPO Accreditamento fondi spese funzionamento as 2021 22 comunicato Banca di Italia ns prot. n 1670 del 16 02 2022	258,10	- 258,10	-			-	-
1	2	57	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI UDINE/Fondi DM 706 del 09 08 2013 Convenzione tra IC Trasaghis e Università di Udine del 14 10 2014 accreditamento somma	300,00		300,00			-	300,00
totale da avanzo di amministrazione di cui				59.782,11	- 3.152,65	56.629,46	- 79,73	41.797,71	41.717,98	14.911,48
1	1		avanzo di amm.ne non vincolato	-	11.076,17	11.076,17	-	11.076,17	11.076,17	-
1	2		avanzo di amm.ne vincolato	59.782,11	- 14.228,82	45.553,29	- 79,73	30.721,54	30.641,81	14.911,48
B			FINANZIAMENTI E.F. 2023	importi in euro						
livello conti			Descrizione	previsione iniziale	Variazioni	previsione definitiva	a) maggiori disponibilità finanziarie per la radiazione di residui passivi (+)	b) somme utilizzate a copertura delle radiazioni di residui attivi (-)	Saldo operazioni a-b	disponibilità effettiva al 31/12/2023
1°	2°	3°								
03			Finanziamenti statali	343,01	6.765,51	7.108,52	-	-	-	7.108,52
03	01		Dotazione ordinaria	343,01	6.560,15	6.903,16	-	-	-	6.903,16
03	01	01	Nota M.I. prot. n. n. 46445 del 4 ottobre 2022 - assegnazione dotazione ordinaria e.f. 2023 8/12 periodo gennaio / agosto 2023	343,01	- 343,01	0,00			-	-
03	01	01	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota prot. n. 35986 del 20 dicembre 2023 fondi integrazione del Funzionamento amministrativo didattico per l'anno scolastico 2023/24		6.587,30	6.587,30			-	6.587,30
03	01	01	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota prot. n. 35989 del 20 dicembre 2023 integrazione fondi Funzionamento amministrativo didattico per l'anno scolastico 2023 24		315,86	315,86			-	315,86
03	06		Finanziamenti statali vincolati	-	205,36	205,36	-	-	-	205,36
3	6	99	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota Miur 29954 del 29 09 2023 Assegnazione fondi		205,36	205,36			-	205,36

			percorsi orientamento per gli studenti Risorse ex art. 8 D.L. 104 2013							
04			Finanziamenti della Regione	-	23.012,61	23.012,61	-	-	-	23.012,61
4	04		Altri finanziamenti vincolati	-	23.012,61	23.012,61		-	-	23.012,61
04	04	1	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Decreto 52553grfvg del 13 11 2023 assegnazione fondi integrazione alunni stranieri as 2023 -24 acconto		438,67	438,67			-	438,67
04	04	2	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/L.R. 13 2018, artt. 33 e 37 Finanziamento delle attività didattiche relative all'insegnamento delle Lingue e Culture delle Minoranze Linguistiche storiche a favore delle istituzioni scolastiche a.s. 2021 22 2022 23 2023 24 Decreto Regione FVG 10141 2021 rif. a.s. 2023 24		2.669,65	2.669,65			-	2.669,65
04	04	4	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/L.R. 13 2018 art. 34 Finanziamento di progetti per arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche POF anni scolastici 2021 2022 2022 2023 2023 2024 Decreto n 10448LAVFORU del 06 10 2021 a.s. 2023 24		17.827,26	17.827,26			-	17.827,26
04	04	5	Decreto ARDIS n. 665 del 17 04 2023 assegnazione fondi per comodato libri di testo a.s. 2023-24 quota gestione		685,45	685,45			-	685,45
04	04	10	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Decreto 58908 GRFVG del 0 11 2023L.R. 13 2023, art. 7, commi 1 4 Realizzazione di interventi a valere per l'anno scolastico 2023 2024 finalizzati a garantire lo sviluppo di progettualità per la qualità del servizio di istruzione acconto supporto personale docente e criticità e presenza BES		1.391,58	1.391,58			-	1.391,58
			Totali finanziamenti da e.f. corrente di cui	343,01	29.778,12	30.121,13	-	-	-	30.121,13
			fondi non vincolati	343,01	6.560,15	6.903,16	-	-	-	6.903,16
			fondi con vincolo di destinazione	-	23.217,97	23.217,97	-	-	-	23.217,97
A	+	B	totale Totale Aggregato Z01 e.f. 2023	60.125,12	26.625,47	86.750,59	- 79,73	41.797,71	41.717,98	45.032,61

CONCLUSIONI

Seguendo il suggerimento della nota 1701/C14 del 14 febbraio 2005 diramata dall'Ufficio Scolastico Regionale di Trieste, si ritiene opportuno riproporre una tabella che evidenzia alcuni indicatori finanziari di spesa che contribuiscono a mettere in luce l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa. Per un confronto si riportano anche i dati dell'anno precedente.

indici di bilancio	Rapporti	%	%
		2022	2023
capacità d'impegno	impegni/programmazione definitiva	55,16	78,76
indici di economie	(programmazione definitiva-impegni c.comp.)/programmazione definitiva	44,84	15,18
Incidenza residui passivi	Impegni non pagati in c.competenza/totale impegni conto competenza	11,91	41,17
velocità di cassa - capacità di spesa	pagamenti totali (competenza +residui)/(impegni c.competenza+impegni c.residui)	83,74	58,64
indice smaltimento dei residui passivi	residui passivi iniziali/residui passivi onorati	58,69	57,04
indice di accumulo dei residui passivi	Residui passivi fine anno/(impegni di competenza + residui passivi iniziali)	16,26	41,36
indice di accumulo dei residui attivi	Residui attivi fine anno/(accertamenti di competenza + residui attivi iniziali)	41,32	30,43
Incidenza residui attivi	Accertamenti da riscuotere c.comp./Totale degli accertamenti e.f. 2023	36,42	35,14
Indice di smaltimento dei residui attivi	Riscossioni in c.residui/Residui attivi iniziali	49,18	84,30
Indice di dipendenza finanziaria	Trasferimenti dello Stato, Regione, Provincia, Comuni ordinari (esclusi i mutui)/totale entrate in c-competenza	21,76	13,04
Indice di autonomia finanziaria	Contributi da privati (inclusi interessi su ccb)+Altre entrate facoltative* (contributi statali +Pon+Regione+altri Enti Pubblici) totale entrate in c-competenza (esclusi i mutui)	78,24	86,96

(*) Per **Entrate Facoltative** si intendono *quelle assegnazioni concesse a seguito a richieste specifiche dell'Istituto per la realizzazione di attività o progetti particolari e concessi a discrezione dell'Ente erogante.*

Dalla tabella si può osservare quanto segue:

- una riduzione nel creare economie rispetto l'anno precedente (indice di economie 15,18%) anche se ridotta rispetto il 2021 che è connessa ad un considerevole incremento della capacità d'impegno (78,76); tale aspetto va visto positivamente nel senso che i fondi assegnati all'Istituto vengono effettivamente utilizzati anche se quelli accreditati in prossimità della chiusura dell'esercizio finanziario devono attendere l'anno successivo per l'effettivo impiego;
- accettabile l'indice afferente la velocità di cassa 58,64 precisando che tale indice è condizionato da residui passivi risalenti all'e.f. 2012 la cui esistenza deve essere definita e dal fatto che nell'ultimo trimestre dell'e.f. 2023 sono stati assunti impegni di spesa di notevole entità con i fondi finanziati dal PNRR;
- accettabile è lo smaltimento di residui passivi (57,04%) se si considera che anche tale indice è condizionato da posizioni debitorie consolidate la cui permanenza è in fase di verifica;
- l'indice di accumulo dei residui attivi (30,43%) e passivi (41,36%) derivanti rispettivamente da assegnazioni di fondi e assunzioni di impegni di spesa registrati verso la fine dell'esercizio finanziario indicano che buona parte degli accertamenti dell'e.f. 2023 sono stati riscossi – confermato dall'incidenza dei residui attivi (35,14) - mentre la considerevole entità di impegni

assunti alla fine dell'e.f. 2023 hanno incrementato l'incidenza dei residui passivi d'esercizio (41,17%).

- per quanto riguarda l'indice di autonomia finanziaria (86,96%) deriva dall'incidenza degli accertamenti afferenti finanziamenti facoltativi (fondi europei, Regione, Enti Locali, contributi da famiglie e da privati e prevale sull'indice di dipendenza finanziaria (13,04%) costituita da dotazione ordinaria statale, assegnazione di fondi da parte dei Comuni per la copertura delle spese di funzionamento ed i fondi regionali per il friulano curricolare.

Il Dirigente Scolastico ed il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituto, sottopongono all'approvazione della Giunta e del Consiglio di Istituto il presente consuntivo, che, ai fini di una comparazione sia delle entrate che delle uscite, è sintetizzato nel prospetto di seguito descritto che rappresenta la programmazione definitiva dell'esercizio 2023, mentre per quanto riguarda la situazione analitica delle entrate con le somme accertate, incassate e rimaste da incassare e le uscite impegnate pagate e rimaste da pagare, si rimanda ai modd. I (rendiconto dei progetti e delle attività) e al mod. N (riepilogo generale).

	AGGREGATI ENTRATE	EURO
1	AVANZO AMMINISTRAZIONE	271.566,49
2	FINANZIAMENTI EUROPEI	156.925,80
3	FINANZIAMENTI STATALI	27.334,04
4	FINANZIAMENTI REGIONALI	143.314,27
5	FINANZ. ENTI TERRITORIALI	26.000,00
6	CONTRIBUTI DA PRIVATI	57.695,71
7	GESTIONI ECONOMICHE	0
8	RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	6.258,74
9	ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI	0
10	ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI	0
11	SPONSOR E UTILIZZO LOCALI	0
12	ALTRE ENTRATE	0,01
13	MUTUI	0
		0
		0
	TOTALE ENTRATE	689.095,06

	AGGREGATI USCITE	EURO
A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	32.239,48
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	27.977,07
A03	DIDATTICA	318.727,27
A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	0
A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	17.620,79
A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	0
P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE	36.388,90
P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE	152.361,75
P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI	0
P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	16.428,50
P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	0
G	GESTIONE ECONOMICHE	0
R	FONDO DI RISERVA	600,71
D		0
Z	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	86.750,59
	TOTALE USCITE	689.095,06

D. Lvo 196/2003 (Codice Privacy) e GDPR/2016

In ottemperanza a quanto previsto dal Decreto Legislativo n. 196 del 30 giugno 2003 e dal **GDPR/2016** in materia di protezione dei dati personali, questo Istituto ha previsto le misure minime di sicurezza, provvedendo altresì alla stesura del D.P.S. (Documento Programmatico per la Sicurezza).

GESTIONI FUORI BILANCIO

Si dichiara che presso la Scuola, durante l'esercizio finanziario 2023, non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

Trasaghis, 27/03/2024
Prot. 3699

IL DIRETTORE S.G.A.

(Andrea Batello)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Elena De Colle)