



ISTITUTO COMPRENSIVO DI TRICESIMO GIOVANNI XXIII - TRICESIMO

33019 TRICESIMO (UD) - VIA VOLONTARI LIBERTA', 20 - C.F. 80006660304 C.M. UDIC820009

**RELAZIONE DEL D.S.G.A
SULLO STATO D' ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2026
AL 30/06/2026**

(redatta ai sensi dell' art. 10 c. 2 del D.I. 129/2018)

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Mara FASIOLO

La presente relazione, sulle entrate accertate e sulla consistenza degli impegni assunti, nonché dei pagamenti eseguiti, prevista dall'art. 10, c. 2 del Decreto Interministeriale del 28 agosto 2018 n. 129, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica nonché lo stato di attuazione del programma, al fine di apportare delle modifiche che si rendano necessarie.

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale **2026** approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. **113** in data **17/12/2025** era di €. **389.691,30** e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. **875.202,50**.

A tal fine si seguito si elencano le variazioni già disposte ed approvate e trasmesse "per conoscenza" al Consiglio d'Istituto, in quanto trattasi di nuove entrate finalizzate o variazioni già approvate:

	ENTRATE	SPESE
1.1 - Avanzo di amministrazione presunto / Non vincolato	37.187,88	
1.2 - Avanzo di amministrazione presunto / Vincolato	91.052,70	
2.1 - Finanziamenti dall'Unione Europea / Fondi sociali europei (FSE)	127.200,00	
2.2 - Finanziamenti dall'Unione Europea / Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	127.260,00	
4.4 - Finanziamenti dalla Regione / Altri finanziamenti vincolati	74.161,42	
5.4 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Comune vincolati	6.402,00	
6.4 - Contributi da privati / Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	9.986,74	
6.8 - Contributi da privati / Contributi da imprese non vincolati	262,19	
6.10 - Contributi da privati / Altri contributi da famiglie vincolati	11.828,25	
12.2 - Altre entrate / Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02	
12.3 - Altre entrate / Altre entrate n.a.c.	170,00	
A.A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola		2.968,03
A.A01.2 - PNRR - 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici scuole		3,00
A.A01.3 - Dematerializzazione e flusso informativo in sicurezza		8.000,00
A.A01.5 - Corsi sulla Sicurezza del D. Lgs. 81/08		5.500,00
A.A02.2 - Funzionamento amministrativo		9.991,14
A.A03.3 - Didattica		16.809,31
A.A03.13 - Risorse art. 21 DL 137/20		7,52
A.A03.14 - Spazi e strumenti digitali per le STEM		800,02
A.A03.17 - PON- FESR (avv 20480) Realizzazione di Reti Locali cablate e wireless		3.019,71
A.A03.18 - PON- FESR (avviso 28966) Digital Board		248,40
A.A03.020 - PNRR - "Scuola 4.0 - Azione 1 - Next digital classroom		2.123,20

A.A03.021 - PNRR - M4C1 3.1 STEM e Multilinguistiche - DM 65/2023		8.560,05
A.A03.022 - PNRR - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023		8.960,00
A.A03.023 - PNRR - Azioni prevenzione contrasto dispersione scolastica DM 19/2024		25.000,00
A.A05.5 - Visite didattiche e viaggi di istruzione		10.833,04
A.A06.6 - Attività di orientamento		800,00
P.P01.1 - Area Scientifico, Tecnico e Professionale (Stem/Multilinguismo/Motoria)		14.628,75
P.P01.2 - Scuola Digitale - Officina Scuola 5.0		63.000,00
P.P02.1 - Area Umanistico e Sociale (Musica/Lettura/Inclusione/Dispersione/Cittadinanza)		20.529,26
P.P02.2 - Area Lingua e Cultura Friulana		20.062,09
P.P02.3 - Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-FR-2024-20, ESO4.6.A2.B-FSEPN-FR-2024-13 - Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord		10.000,00
P.P02.004 - Progetto "ESO4.6.A1.B-FSEPN-FR-2026-58" - Avviso 55669 del 10/03/2026 - Agenda Nord a.s. 2025-2026 e 2026-2027		92.370,00
P.P03.3 - Progetti per Certificazioni e corsi professionali		799,97
P.P04.4 - Progetti per Formazione / aggiornamento del personale		7.013,70
P.P04.5 - Progetto ESO4.5.A2.B-FSEPN-FR-2026-20" - Avviso 95165 del 24/04/2026 - Formazione DOCENTI		34.830,00
P.P04.6 - Progetto ESO4.5.A2.B-FSEPN-FR-2026-1 - Avviso 95498 del 24 aprile 2026-Formazione ATA		127.260,00
P.P05.5 - Progetti per Gare e concorsi		-134,40
TOTALE	485.511,20	472.616,29

Per il dettaglio di tali variazioni si riporta l'elenco sotto riportato.

ELENCO VARIAZIONI ENTRATE AL PROGRAMMA ANNUALE

Esercizio finanziario 2026 - Periodo dal 01/01/2026 al 30/06/2026

PROG.	N.	DATA	TIPO	DESCRIZIONE	LIV. 1/2/3	IMPORTO
2	2	30/01/2026	EF	Banca d'Italia Interessi provvisori di tesoreria unica 2025	12	0,02
					12.2	0,02
3	3	30/01/2026	EF	CONVENZIONI per l'esercizio 2026 con i COMUNI DI CASSACCO - REANA DEL ROJALE - TRICESIMO saldo Consuntivo 2024 (€ 6.402,00)	5	6.402,00
					5.4	6.402,00
					5.4.2	6.402,00
4	4	30/01/2026	EF	Quote di partecipazione al corso di nuoto e acquaticità della Scuola Primaria di Cassacco 2025/26	6	9.776,25
					6.10	9.776,25
					6.10.2	9.776,25

PROG.	N.	DATA	TIPO	DESCRIZIONE	LIV. 1/2/3	IMPORTO
5	5	30/01/2026	EF	Quote iscrizione esame KET - A.S. 2025/2026 Secondaria di Tricesimo e di Reana.	6	2.052,00
					6.10	2.052,00
					6.10.3	2.052,00
6	6	30/01/2026	EF	Contributo per rimborso spese anno 2025 per distributori installati c/o l'istituto comprensivo di Tricesimo	6	262,19
					6.8	262,19
7	Prot. nr. 2028	04/02/2026	EF	Piano Regionale Scuola Digitale 2025-2028 - Titolo Progetto: “ESPLORATORI DIGITALI ED ARCHITETTI DEL FUTURO” - CUP J61I25000500002	4	63.000,00
					4.4	63.000,00
					4.4.20	63.000,00
1	6479	16/04/2026	CI	Proposta Iscrizione a bilancio del reale avanzo di amministrazione al 31/12/2025 - determinazione	1	128.240,58
					1.1	37.187,88
					1.2	91.052,70
8	8	16/04/2026	EF	Regione FVG assegnazione finanziamento per la fornitura del comodato gratuito dei Libri di Testo a.s. 2026/27	4	10.361,42
					4.4	10.361,42
					4.4.5	10.361,42
9	9	17/04/2026	EF	IT "A.Zanon" scuola capofila di rete - Contributo Regionale su progetto Orientamento STEM FVG	4	800,00
					4.4	800,00
					4.4.11	800,00
10	10	17/04/2026	EF	IC TRICESIMO - Provvisorio in entrata nr. 416 - Restituzione da Istituto cassiere del mandato nr 128 per codice IBAN errato.	12	170,00
					12.3	170,00
11		14/05/2026	EF	Avviso prot. n. 55669 del 10/03/2026 - Agenda Nord - Anno scolastico 2025-2026 e 2026-2027 - Mind the Gap - Oltre i divari	2	92.370,00
					2.1	92.370,00
					2.1.4	92.370,00
14	9167	28/05/2026	EF	FSE - Programma Nazionale “Scuola e competenze” 2021-2027 - Avviso 95498 del 24 aprile 2026-Formazione personale ATA	2	127.260,00
					2.2	127.260,00
					2.2.3	127.260,00
12	12	09/06/2026	EF	Visite didattiche e viaggi di istruzione - quote adesioni alle uscite didattiche	6	9.986,74
					6.4	9.986,74
					6.4.1	9.986,74
13	10736	15/06/2026	EF	FSE - Programma Nazionale “Scuola e competenze” 2021-2027 - interventi di cui al decreto del Ministro dell'istruzione e del merito n. 38 del 6 marzo 2026, Avviso 95165 del 24/04/2026 - FORMAZIONI	2	34.830,00

PROG.	N.	DATA	TIPO	DESCRIZIONE	LIV. 1/2/3	IMPORTO
				DOCENTI "Gestione della classe e sviluppo delle competenze docente"		
					2.1	34.830,00
					2.1.4	34.830,00
TOTALE						485.511,20

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **30/06/2026** e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli accertamenti, l'importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere.

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 30/06/2026	Previsione approvata al 30/06/2026	Somme accertate al 30/06/2026	Somme riscosse al 30/06/2026	Differenza da incassare
01			Avanzo di amministrazione presunto	307.062,97	128.240,58	435.303,55	0,00	0,00	0,00
	01		Non vincolato	87.231,95	37.187,88	124.419,83	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	219.831,02	91.052,70	310.883,72	0,00	0,00	0,00
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	254.460,00	254.460,00	254.460,00	0,00	254.460,00
	01		Fondi sociali europei (FSE)	0,00	127.200,00	127.200,00	127.200,00	0,00	127.200,00
		4	Programma Nazionale 21-27 (FSE+)	0,00	127.200,00	127.200,00	127.200,00	0,00	127.200,00
	02		Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	127.260,00	127.260,00	127.260,00	0,00	127.260,00
		3	Programma Nazionale 21-27 (FSE+)	0,00	127.260,00	127.260,00	127.260,00	0,00	127.260,00
03			Finanziamenti dallo Stato	15.733,33	0,00	15.733,33	15.733,33	15.733,33	0,00
	01		Dotazione ordinaria	15.733,33	0,00	15.733,33	15.733,33	15.733,33	0,00
		1	Funzionamento amministrativo -didattico dell'esercizio	15.733,33	0,00	15.733,33	15.733,33	15.733,33	0,00
04			Finanziamenti dalla Regione	0,00	74.161,42	74.161,42	74.161,42	42.661,42	31.500,00
	04		Altri finanziamenti vincolati	0,00	74.161,42	74.161,42	74.161,42	42.661,42	31.500,00
		5	COMODATO GRATUITO LIBRI DI TESTO	0,00	10.361,42	10.361,42	10.361,42	10.361,42	0,00
		11	Risorse LR 13/2018 art 40 bis - capo fila ITC "A.Zanon"	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00	0,00
		20	Scuola Digitale FVG - Capofila Rete IC Tricesimo	0,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00	31.500,00	31.500,00
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	51.895,00	6.402,00	58.297,00	58.297,00	31.311,60	26.985,40
	04		Comune vincolati	51.895,00	6.402,00	58.297,00	58.297,00	31.311,60	26.985,40
		1	Comune di TRICESIMO	24.390,65	0,00	24.390,65	24.390,65	14.634,39	9.756,26
		2	Comune di REANA DEL ROJALE	17.125,35	6.402,00	23.527,35	23.527,35	16.677,21	6.850,14
		3	Comune di CASSACCO	10.379,00	0,00	10.379,00	10.379,00	0,00	10.379,00
06			Contributi da privati	15.000,00	22.077,18	37.077,18	37.077,18	37.017,18	60,00
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	15.000,00	9.986,74	24.986,74	24.986,74	24.926,74	60,00
		1	Visite didattiche e viaggi di istruzione	15.000,00	9.986,74	24.986,74	24.986,74	24.926,74	60,00
	08		Contributi da imprese non vincolati	0,00	262,19	262,19	262,19	262,19	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	11.828,25	11.828,25	11.828,25	11.828,25	0,00
		2	Quote per Progetto Nuoto	0,00	9.776,25	9.776,25	9.776,25	9.776,25	0,00
		3	Quote per certificazione KET	0,00	2.052,00	2.052,00	2.052,00	2.052,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 30/06/2026	Previsione approvata al 30/06/2026	Somme accertate al 30/06/2026	Somme rimosse al 30/06/2026	Differenza da incassare
12			Altre entrate	0,00	170,02	170,02	170,02	170,02	0,00
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02	0,02	0,00
	03		Altre entrate n.a.c.	0,00	170,00	170,00	170,00	170,00	0,00
TOTALE ENTRATE				389.691,30	485.511,20	875.202,50	439.898,95	126.893,55	313.005,40

Le entrate accertate risultano rimosse per una percentuale pari al **28,85%** del totale.

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività/gestione economica si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **30/06/2026** e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 30/06/2026	Previsione approvata al 30/06/2026	Somme impegnate al 30/06/2026	Somme pagate al 30/06/2026	Differenza da pagare
A			Attività	203.640,86	82.256,92	285.897,78	130.385,05	118.864,79	11.520,26
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	27.069,87	16.471,03	43.540,90	16.459,89	6.459,89	10.000,00
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.145,71	2.968,03	17.113,74	4.593,90	4.593,90	0,00
		2	PNRR - 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici scuole	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00
		3	Dematerializzazione e flusso informativo in sicurezza	10.095,16	8.000,00	18.095,16	10.889,99	889,99	10.000,00
		5	Corsi sulla Sicurezza del D. Lgs. 81/08	2.829,00	5.500,00	8.329,00	976,00	976,00	0,00
	A02		Funzionamento amministrativo	32.735,77	9.991,14	42.726,91	14.491,34	13.381,41	1.109,93
		2	Funzionamento amministrativo	32.735,77	9.991,14	42.726,91	14.491,34	13.381,41	1.109,93
	A03		Didattica	120.482,87	44.161,71	164.644,58	69.205,74	68.810,86	394,88
		3	Didattica	52.930,57	16.809,31	69.739,88	16.932,96	16.538,08	394,88
		13	Risorse art. 21 DL 137/20	0,00	7,52	7,52	0,00	0,00	0,00
		14	Spazi e strumenti digitali per le STEM	0,00	800,02	800,02	0,00	0,00	0,00
		17	PON- FESR (avv 20480) Realizzazione di Reti Locali cablate e wireless	0,00	3.019,71	3.019,71	0,00	0,00	0,00
		18	PON- FESR (avviso 28966) Digital Board	0,00	248,40	248,40	0,00	0,00	0,00
		020	PNRR - "Scuola 4.0 - Azione 1 - Next digital classroom	7.015,79	-2.123,20	4.892,59	0,00	0,00	0,00
		021	PNRR - M4C1 3.1 STEM e Multilinguistiche - DM 65/2023	20.148,02	-8.560,05	11.587,97	0,00	0,00	0,00
		022	PNRR - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023	6.310,56	8.960,00	15.270,56	732,00	732,00	0,00
		023	PNRR - Azioni prevenzione contrasto dispersione scolastica DM 19/2024	34.077,93	25.000,00	59.077,93	51.540,78	51.540,78	0,00
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	21.541,36	10.833,04	32.374,40	28.853,08	28.837,63	15,45
		5	Visite didattiche e viaggi di istruzione	21.541,36	10.833,04	32.374,40	28.853,08	28.837,63	15,45
	A06		Attività di orientamento	1.810,99	800,00	2.610,99	1.375,00	1.375,00	0,00
		6	Attività di orientamento	1.810,99	800,00	2.610,99	1.375,00	1.375,00	0,00
P			Progetti	174.992,90	390.359,37	565.352,27	158.788,39	56.788,39	102.000,00
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	48.190,01	77.628,75	125.818,76	88.147,42	45.147,42	43.000,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 30/06/2026	Previsione approvata al 30/06/2026	Somme impegnate al 30/06/2026	Somme pagate al 30/06/2026	Differenza da pagare
		1	Area Scientifico, Tecnico e Professionale (Stem/Multilinguismo/Motoria)	48.190,01	14.628,75	62.818,76	30.827,42	22.827,42	8.000,00
		2	Scuola Digitale - Officina Scuola 5.0	0,00	63.000,00	63.000,00	57.320,00	22.320,00	35.000,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	88.377,81	142.961,35	231.339,16	65.664,61	6.664,61	59.000,00
		1	Area Umanistico e Sociale (Musica/Lettura/Inclusione/Dispersione/Cittadinanza)	57.479,26	20.529,26	78.008,52	30.664,61	6.664,61	24.000,00
		2	Area Lingua e Cultura Friulana	1.418,55	20.062,09	21.480,64	26.000,00	0,00	26.000,00
		3	Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-FR-2024-20, ESO4.6.A2.B-FSEPN-FR-2024-13 - Avviso Prot. 136777, 09/10/2024, FSE+, Agenda Nord	29.480,00	10.000,00	39.480,00	9.000,00	0,00	9.000,00
		004	Progetto "ESO4.6.A1.B-FSEPN-FR-2026-58" - Avviso 55669 del 10/03/2026 - Agenda Nord a.s. 2025-2026 e 2026-2027	0,00	92.370,00	92.370,00	0,00	0,00	0,00
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.018,03	799,97	3.818,00	2.052,00	2.052,00	0,00
		3	Progetti per Certificazioni e corsi professionali	3.018,03	799,97	3.818,00	2.052,00	2.052,00	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	34.307,05	169.103,70	203.410,75	2.058,76	2.058,76	0,00
		4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	34.307,05	7.013,70	41.320,75	2.058,76	2.058,76	0,00
		5	Progetto ESO4.5.A2.B-FSEPN-FR-2026-20" - Avviso 95165 del 24/04/2026 - Formazione DOCENTI	0,00	34.830,00	34.830,00	0,00	0,00	0,00
		6	Progetto ESO4.5.A2.B-FSEPN-FR-2026-1 - Avviso 95498 del 24 aprile 2026 - Formazione ATA	0,00	127.260,00	127.260,00	0,00	0,00	0,00
	P05		Progetti per "Gare e concorsi"	1.100,00	-134,40	965,60	865,60	865,60	0,00
		5	Progetti per Gare e concorsi	1.100,00	-134,40	965,60	865,60	865,60	0,00
R			Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	R98		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE				379.133,76	472.616,29	851.750,05	289.173,44	175.653,18	113.520,26

Le uscite impegnate risultano essere pari al **53,95%** di quelle previste.

A seguito delle variazioni già approvate al **30/06/2026** la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro **12.894,91**, passando da un importo di iniziale di Euro **10.557,54** all'attuale **23.452,45** Euro.

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data **30/06/2026** è pari ad Euro **222.646,03**.

CONCLUSIONI

Per effetto di quanto verificatosi sul piano gestionale e per l'accertamento di nuove entrate si confermano le proposte già menzionate nella presente relazione.

TRICESIMO, **30/06/2026**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Elena ROMANO