



RELAZIONE DEL D.S.G.A SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2024 AL 19/11/2024

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

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: DANIELA BERGAMO

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 **2024** approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. **10** in data **12/12/2023** era di €. **145.746,30** e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. **573.760,17**.

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	11.069,27	
1.2 - Avanzo di amministrazione presunto / Vincolato	18.684,83	
2.3 - Finanziamenti dall'Unione Europea / Altri finanziamenti dall'Unione Europea	241.347,87	
3.1 - Finanziamenti dallo Stato / Dotazione ordinaria	9.651,11	
3.6 - Finanziamenti dallo Stato / Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	6.105,76	
4.4 - Finanziamenti dalla Regione / Altri finanziamenti vincolati	76.807,11	
5.4 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Comune vincolati	30.131,42	
5.6 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Altre Istituzioni vincolati	4.855,00	
6.3 - Contributi da privati / Contributi per mensa scolastica	9.910,00	
6.4 - Contributi da privati / Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	552,00	
6.5 - Contributi da privati / Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.055,00	
6.6 - Contributi da privati / Contributi per copertura assicurativa personale	380,00	
6.8 - Contributi da privati / Contributi da imprese non vincolati	400,00	
6.10 - Contributi da privati / Altri contributi da famiglie vincolati	14.967,97	
12.2 - Altre entrate / Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	
12.3 - Altre entrate / Altre entrate n.a.c.	96,52	
A.A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola		37.009,20
A.A02.2 - Funzionamento amministrativo		7.363,12
A.A03.3 - Didattica		20.021,42
A.A03.33 - Libri in comodato		11.952,02
A.A03.55 - Piano Scuola 4.0 - M4C113.2- 2022-961- P-13880		-163,48
A.A03.057 - Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023) "EDU STEM" M4C113.1-2023-1143-P-34459		89.870,82

A.A03.058 - Investimento 2.1 Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale DM 66/2023 M4C1I2.1-2023-1222-P-42545		60.491,79
A.A03.059 - PNRR Riduzione divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione DM 19/2024 "Tiepolo insieme" M4C111.4-2024-1322 -P-52091		90.985,26
A.A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		565,00
A.A06.6 - Attività di orientamento		185,77
P.P01.1 - Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale		4.400,83
P.P02.2 - Progetti in ambito Umanistico e sociale		17.644,54
P.P02.6 - Progetto integrazione alunni		36.417,93
P.P02.7 - Progetto Lingua Friulana		33.010,67
P.P02.11 - Scuola aperta		24.122,50
P.P02.020 - Programma Regionale Scuola Digitale FVG 2021-2025		4.217,00
P.P04.4 - Progetti per Formazione / aggiornamento del personale		3.200,00
P.P05.5 - Progetti per Gare e concorsi		665,00
TOTALE	428.013,87	441.959,39

Per il dettaglio di tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 19/11/2024 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 19/11/2024	Previsione approvata al 19/11/2024	Somme accertate al 19/11/2024	Somme riscosse al 19/11/2024	Differenza da incassare
01			Avanzo di amministrazione presunto	84.027,59	29.754,10	113.781,69	0,00	0,00	0,00
	01		Non vincolato	5.175,90	11.069,27	16.245,17	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	78.851,69	18.684,83	97.536,52	0,00	0,00	0,00
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	241.347,87	241.347,87	241.347,87	75.181,30	166.166,57
	03		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	241.347,87	241.347,87	241.347,87	75.181,30	166.166,57
		5	<i>PNRR Missione 4 - componente 1 - Investimento 3.1 "Nuove competenze e nuovi linguaggi" Azioni di potenziamento delle STEM e multilinguistiche (D.M. 65/2023) - Next Generation EU</i>	0,00	89.870,82	89.870,82	89.870,82	44.935,41	44.935,41
		6	<i>PNRR MISSIONE 4 Componente 1 - Investimento 2.1: Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico DM 66/2023 Next Generation EU</i>	0,00	60.491,79	60.491,79	60.491,79	30.245,89	30.245,90
		7	<i>PNRR Missione 4 Componente 1 - Investimento 1.4: Intervento riduzione divari scuola secondaria e lotta alla dispersione DM 19/2024 - Next Generation EU</i>	0,00	90.985,26	90.985,26	90.985,26	0,00	90.985,26
03			Finanziamenti dallo Stato	19.050,00	15.756,87	34.806,87	34.806,87	27.569,87	7.237,00
	01		Dotazione ordinaria	19.050,00	9.651,11	28.701,11	28.701,11	27.034,44	1.666,67
		1	Dotazione ordinaria	15.716,67	7.984,44	23.701,11	23.701,11	23.701,11	0,00
		2	Compenso Revisori dei conti per Istituto Capofila	3.333,33	1.666,67	5.000,00	5.000,00	3.333,33	1.666,67
	06		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	6.105,76	6.105,76	6.105,76	535,43	5.570,33

UDIC84100A - A7D5D7C - REGISTRO PROTOCOLLO - 0011352 - 19/11/2024 - VI.3 - U

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 19/11/2024	Previsione approvata al 19/11/2024	Somme accertate al 19/11/2024	Somme riscosse al 19/11/2024	Differenza da incassare
		25	Finanziamento Progetti "Contrasto al cyberbullismo"	0,00	3.468,19	3.468,19	3.468,19	535,43	2.932,76
		26	Istruzione domiciliare	0,00	2.637,57	2.637,57	2.637,57	0,00	2.637,57
04			Finanziamenti dalla Regione	32.668,71	76.807,11	109.475,82	109.475,82	66.709,22	42.766,60
	04		Altri finanziamenti vincolati	32.668,71	76.807,11	109.475,82	109.475,82	66.709,22	42.766,60
		2	Lingua Friulana Secondaria Tiepolo	1.333,97	0,00	1.333,97	1.333,97	1.333,97	0,00
		6	Interventi POF	10.704,52	0,00	10.704,52	10.704,52	10.704,52	0,00
		7	Lingua Friulana infanzie e primarie	6.842,36	32.147,53	38.989,89	38.989,89	38.989,89	0,00
		8	Libri in comodato	0,00	7.367,52	7.367,52	7.367,52	7.367,52	0,00
		9	Programma Immigrazione	0,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	0,00	16.000,00
		14	L.R. 13/2023 Incremento dotazione personale ATA a.s. 2023/2024	5.704,53	-379,54	5.324,99	5.324,99	5.324,99	0,00
		15	L.R. 13/2023 Incremento docenti presenza di un elevato numero di alunni stranieri	2.509,33	-255,93	2.253,40	2.253,40	0,00	2.253,40
		16	L.R. 13/2023 Incremento docenti sostegno a.s. 2023/2024	4.645,00	-90,60	4.554,40	4.554,40	0,00	4.554,40
		17	L.R. 13-2023 Incremento ore docenza tedesco	929,00	-49,17	879,83	879,83	879,83	0,00
		18	Finanziamento Programma Regionale Scuola Digitale FVG 2021-2025	0,00	4.217,00	4.217,00	4.217,00	2.108,50	2.108,50
		19	L.R. 13/2023 art 7, commi 11-14 Incremento docenti presenza alunni BES	0,00	3.933,99	3.933,99	3.933,99	0,00	3.933,99
		21	L.R. 7/2024 Incremento docenti alunni BES e particolari criticità a.s. 2024/2025	0,00	3.849,32	3.849,32	3.849,32	0,00	3.849,32
		22	L.R. 7/2024 Incremento docenti sostegno a.s. 2024/2025	0,00	4.386,62	4.386,62	4.386,62	0,00	4.386,62
		23	L.R. 7/2024 Incremento ore ATA a.s. 2024/2025	0,00	4.780,37	4.780,37	4.780,37	0,00	4.780,37
		24	L.R. 7/2024 art 7 Fondi a supporto delle scuole che ospitano tirocini formativi obbligatori	0,00	900,00	900,00	900,00	0,00	900,00
05			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	34.986,42	34.986,42	34.986,42	25.131,42	9.855,00
	04		Comune vincolati	0,00	30.131,42	30.131,42	30.131,42	23.631,42	6.500,00
	06		Altre Istituzioni vincolati	0,00	4.855,00	4.855,00	4.855,00	1.500,00	3.355,00
		1	Rete di scopo DPO privacy	0,00	3.355,00	3.355,00	3.355,00	0,00	3.355,00
		2	Università Udine tirocinio	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00
06			Contributi da privati	10.000,00	29.264,97	39.264,97	39.264,97	39.264,97	0,00
	03		Contributi per mensa scolastica	0,00	9.910,00	9.910,00	9.910,00	9.910,00	0,00
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	10.000,00	552,00	10.552,00	10.552,00	10.552,00	0,00
	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	3.055,00	3.055,00	3.055,00	3.055,00	0,00
	06		Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	380,00	380,00	380,00	380,00	0,00
	08		Contributi da imprese non vincolati	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	0,00
		1	1° premio progetto "Eureka! Funziona!" - Scuola Primaria "Divisione Alpina Julia"	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	14.967,97	14.967,97	14.967,97	14.967,97	0,00
		1	cauzione/riscatti libri in comodato	0,00	4.654,47	4.654,47	4.654,47	4.654,47	0,00
		2	Doposcuola Tiepolo	0,00	8.772,50	8.772,50	8.772,50	8.772,50	0,00
		3	Progetti in orario extrascolastico e scolastico	0,00	876,00	876,00	876,00	876,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 19/11/2024	Previsione approvata al 19/11/2024	Somme accertate al 19/11/2024	Somme riscosse al 19/11/2024	Differenza da incassare
		4	Iscrizione gare	0,00	665,00	665,00	665,00	665,00	0,00
12			Altre entrate	0,00	96,53	96,53	96,53	96,53	0,00
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
	03		Altre entrate n.a.c.	0,00	96,52	96,52	96,52	96,52	0,00
		1	Rimborso interessi rivalsa INPS	0,00	96,52	96,52	96,52	96,52	0,00
TOTALE ENTRATE				145.746,30	428.013,87	573.760,17	459.978,48	233.953,31	226.025,17

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al **50,86%** del totale.

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività/gestione economica si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **19/11/2024** 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 19/11/2024	Previsione approvata al 19/11/2024	Somme impegnate al 19/11/2024	Somme pagate al 19/11/2024	Differenza da pagare
A			Attività	57.706,05	318.280,92	375.986,97	124.046,66	74.628,53	49.418,13
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	7.010,16	37.009,20	44.019,36	35.638,41	27.672,63	7.965,78
		1	<i>Funzionamento generale e decoro della Scuola</i>	<i>7.010,16</i>	<i>37.009,20</i>	<i>44.019,36</i>	<i>35.638,41</i>	<i>27.672,63</i>	<i>7.965,78</i>
	A02		Funzionamento amministrativo	11.874,99	7.363,12	19.238,11	10.919,22	8.309,99	2.609,23
		2	<i>Funzionamento amministrativo</i>	<i>11.874,99</i>	<i>7.363,12</i>	<i>19.238,11</i>	<i>10.919,22</i>	<i>8.309,99</i>	<i>2.609,23</i>
	A03		Didattica	27.487,80	273.157,83	300.645,63	66.561,25	29.291,13	37.270,12
		3	<i>Didattica</i>	<i>13.135,69</i>	<i>20.021,42</i>	<i>33.157,11</i>	<i>14.654,86</i>	<i>13.812,30</i>	<i>842,56</i>
		33	<i>Libri in comodato</i>	<i>4.125,96</i>	<i>11.952,02</i>	<i>16.077,98</i>	<i>12.678,83</i>	<i>12.678,83</i>	<i>0,00</i>
		55	<i>Piano Scuola 4.0 - M4C113.2- 2022-961-P-13880</i>	<i>9.212,46</i>	<i>-163,48</i>	<i>9.048,98</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		56	<i>PNRR- Animatori Digitali M4C112.1-2022-941-P720</i>	<i>1.013,69</i>	<i>0,00</i>	<i>1.013,69</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		057	<i>Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023) "EDU STEM" M4C113.1-2023-1143-P-34459</i>	<i>0,00</i>	<i>89.870,82</i>	<i>89.870,82</i>	<i>31.298,78</i>	<i>1.580,00</i>	<i>29.718,78</i>
		058	<i>Investimento 2.1 Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale DM 66/2023 M4C112.1-2023-1222-P-42545</i>	<i>0,00</i>	<i>60.491,79</i>	<i>60.491,79</i>	<i>7.928,78</i>	<i>1.220,00</i>	<i>6.708,78</i>
		059	<i>PNRR Riduzione divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione DM 19/2024 "Tiepolo insieme" M4C111.4-2024-1322 -P-52091</i>	<i>0,00</i>	<i>90.985,26</i>	<i>90.985,26</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.079,22	565,00	11.644,22	10.742,00	9.169,00	1.573,00
		5	<i>Visite, viaggi e programmi di studio all'estero</i>	<i>11.079,22</i>	<i>565,00</i>	<i>11.644,22</i>	<i>10.742,00</i>	<i>9.169,00</i>	<i>1.573,00</i>
	A06		Attività di orientamento	253,88	185,77	439,65	185,78	185,78	0,00
		6	<i>Attività di orientamento</i>	<i>253,88</i>	<i>185,77</i>	<i>439,65</i>	<i>185,78</i>	<i>185,78</i>	<i>0,00</i>
P			Progetti	65.984,61	123.678,47	189.663,08	118.740,27	118.740,27	0,00
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	8.556,80	4.400,83	12.957,63	8.177,26	8.177,26	0,00
		1	<i>Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale</i>	<i>8.556,80</i>	<i>4.400,83</i>	<i>12.957,63</i>	<i>8.177,26</i>	<i>8.177,26</i>	<i>0,00</i>

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 19/11/2024	Previsione approvata al 19/11/2024	Somme impegnate al 19/11/2024	Somme pagate al 19/11/2024	Differenza da pagare
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	54.037,28	115.412,64	169.449,92	104.940,01	104.940,01	0,00
		2	Progetti in ambito Umanistico e sociale	14.875,55	17.644,54	32.520,09	15.014,81	15.014,81	0,00
		6	Progetto integrazione alunni	10.817,60	36.417,93	47.235,53	22.739,55	22.739,55	0,00
		7	Progetto Lingua Friulana	9.526,13	33.010,67	42.536,80	39.228,11	39.228,11	0,00
		11	Scuola aperta	18.818,00	24.122,50	42.940,50	23.775,00	23.775,00	0,00
		020	Programma Regionale Scuola Digitale FVG 2021-2025	0,00	4.217,00	4.217,00	4.182,54	4.182,54	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.390,53	3.200,00	6.590,53	4.958,00	4.958,00	0,00
		4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	3.390,53	3.200,00	6.590,53	4.958,00	4.958,00	0,00
	P05		Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	665,00	665,00	665,00	665,00	0,00
		5	Progetti per Gare e concorsi	0,00	665,00	665,00	665,00	665,00	0,00
R			Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
	R98		Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE				124.090,66	441.959,39	566.050,05	242.786,93	193.368,80	49.418,13

Le uscite impegnate risultano essere pari al **42,89%** di quelle previste.

A seguito delle variazioni già approvate al **19/11/2024** la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro **-13.945,52**, passando da un importo di iniziale di Euro **21.655,64** all'attuale **7.710,12** Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi di cui si propone la radiazione:

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
42 2022	18/11/2024	2.2.2	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO A03.49 Finanziamento Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia - Avviso 38007/2022 13.1.5A-FESRPON-FR-2022-26. Nota 72962 del 05.09.2022.	A03.49 Radiazione residuo attivo per chiusura progetto e minor spesa sostenuta.	-3586,88
TOTALE RADIAZIONI					-3586,88

Elenco dei residui passivi di cui si propone la radiazione **19/11/2024**.

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
311 2023	18/11/2024	A.A01.1 2.3.10	ICA SYSTEM A01.01 Fornitura prodotti pulizia plessi quota parte fondi MIM.	A01.01 Radiazione residuo passivo per minor spesa	-3,08
312 2023	18/11/2024	A.A01.1 2.3.10	ERARIO DELLO STATO - IVA SPLIT PAYMENT A01.01 IVA su Fornitura prodotti pulizia plessi quota parte fondi MIM.	A01.01 Radiazione residuo per minor spesa IVA.	-0,69
396 2023	18/11/2024	P.P02.6 3.2.9	ERARIO DELLO STATO - IVA SPLIT PAYMENT P02.06 IVA su Incarico mediazione linguistica - culturale - L2 alunni stranieri a.s.	P02.06 Radiazione residuo passivo per minor spesa (arrotondamento IVA)	-0,01

Numero Anno	N. Provv. Data	Liv. 1/2/3	Debitore Descrizione	Motivo	Importo
			2023/2024 n. 304 ore. Fondi Programma Immigrazione Regione FVG anno 2023.		
TOTALE RADIAZIONI					-3,78

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data **19/11/2024** è pari ad Euro **87.144,20**.

VARIAZIONI PROPOSTE IN ATTESA D'APPROVAZIONE

VARIAZIONI SCHEDE PROGETTI/ATTIVITA'/GESTIONI ECONOMICHE

ENTRATE

Liv.1	Liv. 2	Liv. 3	DESCRIZIONE	Importo variazione
Totale entrate				

SPESE

Tipologia di destinazione	P	Progetti
Categoria di destinazione	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
Voce di destinazione	2	Progetti in ambito Umanistico e sociale

Liv.1	Liv.2	Liv.3	ENTRATE	Importo variazione
04			Finanziamenti dalla Regione	10.704,52
	04		Altri finanziamenti vincolati	10.704,52
		6	Interventi POF	10.704,52
Totale entrate				10.704,52

Liv.1	Liv.2	Liv.3	SPESE	Importo variazione
03			Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	10.704,52
	02		Prestazioni professionali e specialistiche	10.704,52
		9	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	10.704,52
Totale uscite				10.704,52

Numero e Data proposta	PdD	Descrizione - Liv. 1/2/3	Importo
			10.704,52

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.

UDINE, 19/11/2024

IL Direttore sga
Daniela Bergamo

.....