



## ISTITUTO COMPRENSIVO I - UDINE

Via Val di Resia, 13 - 33100 UDINE

Tel. 0432 1276111

Email: [UDIC84100A@istruzione.it](mailto:UDIC84100A@istruzione.it) Pec: [UDIC84100A@pec.istruzione.it](mailto:UDIC84100A@pec.istruzione.it) Sito: [licudine.edu.it](http://licudine.edu.it)

Codice MIUR UDIC84100A - CF 94127270307



## RELAZIONE DEL D.S.G.A SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2025 AL 01/07/2025

(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 **2025** approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. **58** in data **17/12/2024** era di €. **250.110,09** e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. **447.837,67**.

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	-510,64	
1.2 - Avanzo di amministrazione presunto / Vincolato	56.991,26	
2.1 - Finanziamenti dall'Unione Europea / Fondi sociali europei (FSE)	60.600,00	
4.4 - Finanziamenti dalla Regione / Altri finanziamenti vincolati	46.601,10	
5.4 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Comune vincolati	17.401,45	
6.3 - Contributi da privati / Contributi per mensa scolastica	1.580,00	
6.4 - Contributi da privati / Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	6.938,00	
6.5 - Contributi da privati / Contributi per copertura assicurativa degli alunni	130,00	
6.6 - Contributi da privati / Contributi per copertura assicurativa personale	15,00	
6.8 - Contributi da privati / Contributi da imprese non vincolati	400,00	
6.10 - Contributi da privati / Altri contributi da famiglie vincolati	7.552,00	
12.2 - Altre entrate / Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	
12.3 - Altre entrate / Altre entrate n.a.c.	29,40	
A.A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola		10.075,22
A.A02.2 - Funzionamento amministrativo		7.000,00
A.A03.3 - Didattica		2.750,00
A.A03.33 - Libri in comodato		7.335,24
A.A03.057 - Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023) "EDU STEM" M4C113.1-2023-1143-P-34459		3.674,19
A.A03.058 - Investimento 2.1 Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale DM 66/2023 M4C112.1-2023-1222-P-42545		30.858,00
A.A03.059 - PNRR Riduzione divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione DM 19/2024 "Tiepolo insieme" M4C111.4-2024-1322 -P-52091		18.091,46
A.A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		7.212,00

P.P02.6 - Progetto integrazione alunni		1.608,90
P.P02.7 - Progetto Lingua Friulana		30.645,57
P.P02.11 - Scuola aperta		10.892,00
P.P02.20 - Programma Regionale Scuola Digitale FVG 2021-2025		6.880,00
P.P02.021 - Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-FR-2024-29 Un viaggio attraverso le competenze		36.360,00
P.P02.022 - Progetto ESO4.6.A2.B-FSEPN-FR-2024-18 "Un percorso digitale"		24.240,00
P.P05.5 - Progetti per Gare e concorsi		100,00
<b>TOTALE</b>	<b>197.727,58</b>	<b>197.722,58</b>

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 **01/07/2025** 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 01/07/2025	Previsione approvata al 01/07/2025	Somme accertate al 01/07/2025	Somme riscosse al 01/07/2025	Differenza da incassare
<b>01</b>			<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>196.387,73</b>	<b>56.480,62</b>	<b>252.868,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>01</b>		Non vincolato	13.369,09	-510,64	12.858,45	0,00	0,00	0,00
	<b>02</b>		Vincolato	183.018,64	56.991,26	240.009,90	0,00	0,00	0,00
<b>02</b>			<b>Finanziamenti dall'Unione Europea</b>	<b>0,00</b>	<b>60.600,00</b>	<b>60.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>01</b>		Fondi sociali europei (FSE)	0,00	60.600,00	60.600,00	0,00	0,00	0,00
		1	Programma Nazionale 21-27 Agenda Nord DM 102/2024	0,00	60.600,00	60.600,00	0,00	0,00	0,00
<b>03</b>			<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>18.930,66</b>	<b>0,00</b>	<b>18.930,66</b>	<b>18.930,66</b>	<b>18.930,66</b>	<b>0,00</b>
	<b>01</b>		Dotazione ordinaria	18.930,66	0,00	18.930,66	18.930,66	18.930,66	0,00
		1	Dotazione ordinaria	15.597,33	0,00	15.597,33	15.597,33	15.597,33	0,00
		2	Compenso Revisori dei conti per Istituto Capofila	3.333,33	0,00	3.333,33	3.333,33	3.333,33	0,00
<b>04</b>			<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	<b>21.436,70</b>	<b>46.601,10</b>	<b>68.037,80</b>	<b>55.182,07</b>	<b>43.161,10</b>	<b>12.020,97</b>
	<b>04</b>		Altri finanziamenti vincolati	21.436,70	46.601,10	68.037,80	55.182,07	43.161,10	12.020,97
		7	Lingua Friulana infanzie e primarie	8.580,97	30.645,57	39.226,54	39.226,54	30.645,57	8.580,97
		8	Libri in comodato	0,00	7.466,63	7.466,63	7.466,63	7.466,63	0,00
		18	Finanziamento Programma Regionale Scuola Digitale FVG 2021-2025	0,00	6.880,00	6.880,00	6.880,00	3.440,00	3.440,00
		21	L.R. 7/2024 Incremento docenti alunni BES e particolari criticità a.s. 2024/2025	3.303,28	0,00	3.303,28	0,00	0,00	0,00
		22	L.R. 7/2024 Incremento docenti sostegno a.s. 2024/2025	3.709,78	0,00	3.709,78	0,00	0,00	0,00
		23	L.R. 7/2024 Incremento ore ATA a.s. 2024/2025	5.842,67	0,00	5.842,67	0,00	0,00	0,00
		25	L.R. 13/2018 Interventi a favore alunni con disabilità (ADHD-DOP-DC)	0,00	1.608,90	1.608,90	1.608,90	1.608,90	0,00
<b>05</b>			<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>	<b>3.355,00</b>	<b>17.401,45</b>	<b>20.756,45</b>	<b>20.756,45</b>	<b>20.756,45</b>	<b>0,00</b>
	<b>04</b>		Comune vincolati	0,00	17.401,45	17.401,45	17.401,45	17.401,45	0,00
	<b>06</b>		Altre Istituzioni vincolati	3.355,00	0,00	3.355,00	3.355,00	3.355,00	0,00
		1	Rete di scopo DPO privacy	3.355,00	0,00	3.355,00	3.355,00	3.355,00	0,00
<b>06</b>			<b>Contributi da privati</b>	<b>10.000,00</b>	<b>16.615,00</b>	<b>26.615,00</b>	<b>26.725,00</b>	<b>26.725,00</b>	<b>0,00</b>

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 01/07/2025	Previsione approvata al 01/07/2025	Somme accertate al 01/07/2025	Somme riscosse al 01/07/2025	Differenza da incassare
	03		Contributi per mensa scolastica	0,00	1.580,00	1.580,00	1.690,00	1.690,00	0,00
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	10.000,00	6.938,00	16.938,00	16.938,00	16.938,00	0,00
	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	130,00	130,00	130,00	130,00	0,00
	06		Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	15,00	15,00	15,00	15,00	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!"	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	7.552,00	7.552,00	7.552,00	7.552,00	0,00
		2	Doposcuola Tiepolo	0,00	7.452,00	7.452,00	7.452,00	7.452,00	0,00
		4	Iscrizione gare	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
12			<b>Altre entrate</b>	<b>0,00</b>	<b>29,41</b>	<b>29,41</b>	<b>29,41</b>	<b>29,41</b>	<b>0,00</b>
	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	29,40	29,40	29,40	29,40	0,00
		2	Entrate non definite	0,00	29,40	29,40	29,40	29,40	0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>250.110,09</b>	<b>197.727,58</b>	<b>447.837,67</b>	<b>121.623,59</b>	<b>109.602,62</b>	<b>12.020,97</b>

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al **90,12%** del totale.

### ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività/gestione economica si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **01/07/2025** 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 01/07/2025	Previsione approvata al 01/07/2025	Somme impegnate al 01/07/2025	Somme pagate al 01/07/2025	Differenza da pagare
A			<b>Attività</b>	<b>163.919,66</b>	<b>86.996,11</b>	<b>250.915,77</b>	<b>56.285,40</b>	<b>41.769,76</b>	<b>14.515,64</b>
	A01		Funzionamento generale e decoro della Scuola	16.905,02	10.075,22	26.980,24	13.971,86	10.477,33	3.494,53
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	16.905,02	10.075,22	26.980,24	13.971,86	10.477,33	3.494,53
	A02		Funzionamento amministrativo	8.227,22	7.000,00	15.227,22	4.854,16	4.107,56	746,60
		2	Funzionamento amministrativo	8.227,22	7.000,00	15.227,22	4.854,16	4.107,56	746,60
	A03		Didattica	127.475,33	62.708,89	190.184,22	22.533,38	12.258,87	10.274,51
		3	Didattica	23.781,23	2.750,00	26.531,23	9.795,97	8.454,81	1.341,16
		33	Libri in comodato	3.399,15	7.335,24	10.734,39	0,00	0,00	0,00
		55	Piano Scuola 4.0 - M4C1I3.2- 2022-961-P-13880	13,10	0,00	13,10	0,00	0,00	0,00
		057	Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023) "EDU STEM" M4C1I3.1-2023-1143-P-34459	17.748,04	3.674,19	21.422,23	1.999,52	1.267,50	732,02
		058	Investimento 2.1 Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale DM 66/2023 M4C1I2.1-2023-1222-P-42545	9.640,01	30.858,00	40.498,01	9.856,56	2.536,56	7.320,00
		059	PNRR Riduzione divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione DM 19/2024 "Tiepolo insieme" M4C1I1.4-2024-1322 -P-52091	72.893,80	18.091,46	90.985,26	881,33	0,00	881,33
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.058,22	7.212,00	18.270,22	14.926,00	14.926,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Liv. 3	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni al 01/07/2025	Previsione approvata al 01/07/2025	Somme impegnate al 01/07/2025	Somme pagate al 01/07/2025	Differenza da pagare
		5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.058,22	7.212,00	18.270,22	14.926,00	14.926,00	0,00
	A06		Attività di orientamento	253,87	0,00	253,87	0,00	0,00	0,00
		6	Attività di orientamento	253,87	0,00	253,87	0,00	0,00	0,00
P			<b>Progetti</b>	<b>81.583,24</b>	<b>110.726,47</b>	<b>192.309,71</b>	<b>26.012,99</b>	<b>23.142,99</b>	<b>2.870,00</b>
	P01		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	10.623,04	0,00	10.623,04	0,00	0,00	0,00
		1	Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale	10.623,04	0,00	10.623,04	0,00	0,00	0,00
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	68.417,60	110.626,47	179.044,07	25.831,99	22.961,99	2.870,00
		2	Progetti in ambito Umanistico e sociale	15.502,88	0,00	15.502,88	12.032,29	12.032,29	0,00
		6	Progetto integrazione alunni	20.335,10	1.608,90	21.944,00	4.832,40	4.832,40	0,00
		7	Progetto Lingua Friulana	11.889,66	30.645,57	42.535,23	3.227,30	3.227,30	0,00
		11	Scuola aperta	20.655,50	10.892,00	31.547,50	0,00	0,00	0,00
		20	Programma Regionale Scuola Digitale FVG 2021-2025	34,46	6.880,00	6.914,46	5.740,00	2.870,00	2.870,00
		021	Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-FR-2024-29 Un viaggio attraverso le competenze	0,00	36.360,00	36.360,00	0,00	0,00	0,00
		022	Progetto ESO4.6.A2.B-FSEPN-FR-2024-18 "Un percorso digitale"	0,00	24.240,00	24.240,00	0,00	0,00	0,00
	P04		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.542,60	0,00	2.542,60	81,00	81,00	0,00
		4	Progetti per Formazione / aggiornamento del personale	2.542,60	0,00	2.542,60	81,00	81,00	0,00
	P05		Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
		5	Progetti per Gare e concorsi	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
R			<b>Fondo di riserva</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	R98		Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE</b>				<b>245.902,90</b>	<b>197.722,58</b>	<b>443.625,48</b>	<b>82.298,39</b>	<b>64.912,75</b>	<b>17.385,64</b>

Le uscite impegnate risultano essere pari al **18,55%** di quelle previste.

A seguito delle variazioni già approvate al **01/07/2025** la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro **5,00**, passando da un importo di iniziale di Euro **4.207,19** all'attuale **4.212,19** Euro.

### SALDO CASSA

Il saldo cassa in data **01/07/2025** è pari ad Euro **202.915,67**.

### VARIAZIONI PROPOSTE IN ATTESA D'APPROVAZIONE

#### VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE

Numero e Data proposta	Descrizione - Liv. 1/2/3	Importo
01/07/2025	P02.023 Finanziamento Fondi Strutturali Europei – PN“Scuola e competenze” 2021-2027. Priorità 01 – Scuola e competenze – Fondo Sociale Europeo Plus (FSE+) – Obiettivo Specifico ESO4.6– Azione ESO4.6.A4 – Sotto azione ESO4.6.A4.D, interventi di cui al DM 19 novembre 2024, n. 233, Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025, “Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado”.	

Numero e Data proposta	Descrizione - Liv. 1/2/3	Importo
2.1.2	Finanziamenti dall'Unione Europea / Fondi sociali europei (FSE) / Programma Nazionale 21-27 Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado DM 233 /2024	13.320,00
<b>TOTALE VARIAZIONI PROPOSTA</b>		<b>13.320,00</b>
<b>TOTALE VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE PROPOSTE</b>		<b>13.320,00</b>

#### VARIAZIONI SCHEDE PROGETTI/ATTIVITA'/GESTIONI ECONOMICHE

Numero e Data proposta	PdD	Descrizione - Liv. 1/2/3	Importo
<b>01/07/2025</b>	P02.023 Finanziamento Fondi Strutturali Europei – PN“Scuola e competenze” 2021-2027. Priorità 01 – Scuola e competenze – Fondo Sociale Europeo Plus (FSE+) – Obiettivo Specifico ESO4.6– Azione ESO4.6.A4 – Sotto azione ESO4.6.A4.D, interventi di cui al DM 19 novembre 2024, n. 233, Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025, “Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado”.		
	<b>P.P02.023</b>	Progetto ESO4.6.A4.D-FSEPNFR-2025-23 "Percorsi di Futuro: Orientarsi alla Tiepolo"	
	<b>ENTRATE</b>		
	2.1.2	Finanziamenti dall'Unione Europea § Fondi sociali europei (FSE) Programma Nazionale 21-27 Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado DM 233 /2024	13.320,00
	<b>TOTALE VARIAZIONI ENTRATE</b>		<b>13.320,00</b>
	<b>USCITE</b>		
	1.2.1	Spese di personale Compensi accessori non a carico FIS ATA Compensi netti	1.303,50
	1.2.5	Spese di personale Compensi accessori non a carico FIS ATA Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	110,80
	1.2.6	Spese di personale Compensi accessori non a carico FIS ATA Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	315,45
	1.3.3	Spese di personale Altri compensi per personale a tempo indeterminato Compensi per figura aggiuntiva	1.200,00
	1.3.7	Spese di personale Altri compensi per personale a tempo indeterminato Compensi per tutor interni	1.800,00
	1.3.8	Spese di personale Altri compensi per personale a tempo indeterminato Compensi per altri Incarichi conferiti a personale	4.200,00
	2.1.2	Acquisto di beni di consumo Carta, cancelleria e stampati Cancelleria	2.890,25
	3.4.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi Promozione Pubblicità	1.500,00
<b>TOTALE VARIAZIONI USCITE</b>		<b>13.320,00</b>	

### 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.

IL Direttore sga  
 DOTT.SSA Daniela Bergamo

.....