

VERIFICHE E MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE 2023

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

**RELAZIONE DEL D.S.G.A.
SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE
AL 14/11/2023**

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 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 90 in data 24/01/2023 era di €. 354.606,26 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 606.400,84.

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:

	ENTRATA	USCITA
02/03 - Finanziamenti dall'Unione Europea - Altri finanziamenti dall'Unione Europea	146.965,80	
03/01 - Finanziamenti dallo Stato - Dotazione ordinaria	10.925,92	
03/06 - Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	2.206,85	
04/04 - Finanziamenti dalla Regione - Altri finanziamenti vincolati	24.161,38	
05/04 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Comune vincolati	31.669,50	
06/03 - Contributi da privati - Contributi per mensa scolastica	8.110,00	
06/04 - Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	12.032,00	
06/05 - Contributi da privati - Contributi per copertura assicurativa degli alunni	2.405,00	
06/06 - Contributi da privati - Contributi per copertura assicurativa personale	375,00	
06/10 - Contributi da privati - Altri contributi da famiglie vincolati	11.984,53	
12/03 - Altre entrate - Altre entrate n.a.c.	958,60	
A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola		15.266,79
A01.54 - PNRR - MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO 1.2. "ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI - SCUOLE" (DICEMBRE 2022)		1.659,00
A02.2 - Funzionamento amministrativo		9.828,00
A03.3 - Didattica		13.964,93
A03.33 - Libri in comodato		10.961,81
A03.55 - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation classrooms - Ambienti di apprendimento innovativi - DM 218/2022 Codice Progetto M4C1I3.2-2022-961-P-13880		145.306,80
A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		12.032,00
A06.6 - Attività di orientamento		239,59
P01.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"		3.139,61
P02.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"		15.169,02
P02.6 - Progetto integrazione alunni stranieri e non		3.577,17
P02.7 - Progetto Lingua Friulana		12.552,38
P02.11 - Scuola aperta: un ponte tra educazione e territorio		17.700,00
P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"		1.000,00
P05.5 - Progetti per "Gare e concorsi"		408,00
TOTALE	251.794,58	262.805,10

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 14/11/2023 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	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 14/11/2023	Progr. approvata al 14/11/2023	Somme accertate al 14/11/2023	Somme riscosse al 14/11/2023	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	256.610,27	0,00	256.610,27	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	12.113,62	0,00	12.113,62	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	244.496,65	0,00	244.496,65	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	146.965,80	146.965,80	146.965,80	72.653,40	74.312,40
	01	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	146.965,80	146.965,80	146.965,80	72.653,40	74.312,40
		3 - PNRR M1C1 1.2 Abilitazione al cloud - SCUOLE	0,00	1.659,00	1.659,00	1.659,00	0,00	1.659,00
		4 - Next generation EU - PNRR	0,00	145.306,80	145.306,80	145.306,80	72.653,40	72.653,40
03		Finanziamenti dallo Stato	17.277,03	13.132,77	30.409,80	30.409,80	25.225,17	5.184,63
	01	Dotazione ordinaria	17.277,03	10.925,92	28.202,95	28.202,95	23.018,32	5.184,63
		1 - Dotazione ordinaria	14.920,40	8.097,92	23.018,32	23.018,32	23.018,32	0,00
		2 - Compenso Revisori dei conti per Istituto Capofila	2.356,63	2.828,00	5.184,63	5.184,63	0,00	5.184,63
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	2.206,85	2.206,85	2.206,85	2.206,85	0,00
		21 - L. 482/99	0,00	2.206,85	2.206,85	2.206,85	2.206,85	0,00
04		Finanziamenti dalla Regione	68.743,95	24.161,38	92.905,33	92.905,33	59.069,27	33.836,06
	01	Dotazione ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	68.743,95	24.161,38	92.905,33	92.905,33	59.069,27	33.836,06
		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	23.948,27	10.204,22	34.152,49	34.152,49	34.152,49	0,00
		8 - Libri in comodato	0,00	7.085,28	7.085,28	7.085,28	7.085,28	0,00
		10 - L.R. 13/2022 Incremento assistenza tecnica	1.693,21	0,00	1.693,21	1.693,21	0,00	1.693,21
		11 - L.R.13/2022 Incremento personale ATA	5.094,80	-18,66	5.076,14	5.076,14	5.076,14	0,00
		12 - L.R. 13/2022 Finanziamento alunni ucraini	720,27	-3,40	716,87	716,87	716,87	0,00
		13 - L.R. 13/2022 art. 5 commi 77-81 Giochi infanzie	25.248,91	0,00	25.248,91	25.248,91	0,00	25.248,91
		14 - L.R. 13/2023 Incremento dotazione personale ATA	0,00	2.852,27	2.852,27	2.852,27	0,00	2.852,27
		15 - L.R. 13/2023 Incremento docenti alunni stranieri	0,00	1.254,67	1.254,67	1.254,67	0,00	1.254,67
		16 - L.R. 13/2023	0,00	2.322,50	2.322,50	2.322,50	0,00	2.322,50

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 14/11/2023	Progr. approvata al 14/11/2023	Somme impegnate al 14/11/2023	Somme pagate al 14/11/2023	Differenza da pagare
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.820,36	1.000,00	6.820,36	4.050,95	4.050,95	0,00
	4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.820,36	1.000,00	4.820,36	3.064,64	3.064,64	0,00
	20 - Animatori digitali 2022-2024- PNRR Codice Progetto M4C1I2.1-2022-941-P-720	2.000,00	0,00	2.000,00	986,31	986,31	0,00
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	408,00	408,00	408,00	408,00	0,00
	5 - Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	408,00	408,00	408,00	408,00	0,00
R98	Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE		335.903,89	262.805,10	598.708,99	428.964,00	178.340,14	250.623,86

Le uscite impegnate risultano essere pari al 71,65% di quelle previste.

A seguito delle variazioni già approvate al 14/11/2023 la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro -11.010,52, passando da un importo di iniziale di Euro 18.702,37 all'attuale 7.691,85 Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati e di cui si propone la radiazione al 14/11/2023:

Anno	Liv. 1/2/3	Debitore – Descrizione	Motivo	Importo
2020	2/2/1	M.I.U.R. - A03.36 Finanziamento Avviso 4878/2020 FESR PON "Smart class" 10.8.6AFESR PON-FR2020-74 Hardware per DaD. Nota Prot. AODGEFID-10445 del 05.05.2020.	Saldo Progetto minor spesa	-35,74
2021	2/2/2	MINISTERO DELLA PUBBLICA ISTRUZIONE - A03.46 PON - FESR - REACT EU Azione 13.1.2 "Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione" - Avviso pubblico prot.n.28966 del 6 settembre 2021 13.1.2A-FESR PON-FR-2021-108. Nota Prot. 42550 del 02.11.2021. CUP C29J21049770006	Saldo progetto spesa totale	-2.595,61
2021	2/2/2	MINISTERO DELLA PUBBLICA ISTRUZIONE - A03.45 PON 2014-2020. Asse II - Infrastrutture per l'istruzione - (FESR) - REACT EU. "Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici" - Avviso pubblico prot.n. 20480 del 20.07.2021. 13.1.1A-FESR PON-FR-2021-39. Nota 40055 14/10/21.	minor spesa sostenuta e certificata	-38.702,70
2022	2/2/2	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO - A03.48 "Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo" Avviso 50636/2021 13.1.3A-FESR PON-FR-2022-28. Lettera di autorizzazione 35942 del 24.05.2022.	Minor spese sostenute e rendicontate	-7.247,55
2022	3/6/23	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO - P02.18 Finanziamento POC Avviso 33956 del 18.05.2022 Progetto 10.1.1A - FDRPOC_FR_2022-1 Insieme facciamo la differenza!	Minor presenza alunni per conteggio spese generali del Progetto a seguito rendicontazione	-936,90
2022	3/6/23	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO - P02.19 Finanziamento POC Avviso 33956 del 18.05.2022 Progetto 10.2.2A-FDRPOC-FR-2022-1 Together we can.	Minor spese generali a seguito assenze alunni e rendicontazione del progetto	-1.988,31
			TOTALE	-51.506,81

Elenco dei residui passivi radiati e di cui si propone la radiazione al 14/11/2023:

Anno	Piano	Liv. 1/2/3	Creditore – Descrizione	Motivo	Importo
------	-------	------------	-------------------------	--------	---------

	dest.				
2017	A1	3/8/4	TIM S.p.a. Direzione e coordinamento Vivendi SA - A01 - LINEA ADSL SCUOLA SECONDARIA TIEPOLO ANNO 2017. (5 BIMESTRI)	Residuo passivo soggetto ad istituto della perenzione amministrativa	-152,55
2021	P2	3/2/9	PELLARIN ELENA - P02.2 Incarico psicologa n. 122 Progetto LI.KE. Fondi Comune di Udine Progetto LI.KE.	Impegno ridotto a seguito svolgimento parziale delle ore	-805,00
2022	A1	3/2/3	Erario dello Stato - RITENUTA D'ACCONTO NOMINA MEDICO COMPETENTE ANNO 2023 E 2024- SOPRALLUOGO ANNUALE AMBIENTE DI LAVORO-RIUNIONE ANNUALE- VISITE MEDICHE SORVEGLIANZA SANITARIA D.LGS. N. 81/2008	Ritenuta d'acconto non dovuto per cambio regime fiscale Ditta	-291,60
2022	A45	4/3/15	VODAFONE ITALIA S.P.A - A03.45 - Ordine 6794768 Convenzione Reti Locali 7 Lotto 2 Realizzazione apparati di telecomunicazione plessi come da Progetto.	minor spesa rispetto a Convenzione per sostituzione n. 1 apparato non disponibile	-127,09
2022	A45	4/3/15	ERARIO DELLO STATO - IVA SPLIT PAYMENT - A03.45 - IVA su Ordine 6794768 Convenzione Reti Locali 7 Lotto 2 Realizzazione apparati di telecomunicazione plessi come da Progetto.	minor spesa IVA rispetto a Convenzione per sostituzione n. 1 apparato non disponibile	-27,96
2022	A48	2/3/8	ERARIO DELLO STATO - IVA SPLIT PAYMENT - A03.48 IVA su Fornitura Lotto 2 "Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo" Avviso 50636/2021 13.1.3A-FESR PON-FR-2022-28 (terriccio - attrezzature da giardino - bulbi e piante)	Arrotondamento minor importo IVA su fornitura	-0,09
2022	A48	2/3/8	BORGIONE CENTRO DIDATTICO S.R.L. - A03.48 Fornitura Lotto 3 "Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo" Avviso 50636/2021 13.1.3A-FESR PON-FR-2022-28 (ATTREZZATURE DA GIARDINO -FIORIERE)	Minor fornitura a seguito non conformità attrezzature da giardino.	-1.205,33
2022	A48	2/3/8	ERARIO DELLO STATO - IVA SPLIT PAYMENT - A03.48 IVA su Fornitura Lotto 3 "Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo" Avviso 50636/2021 13.1.3A-FESR PON-FR-2022-28 (ATTREZZATURE DA GIARDINO - FIORIERE)	Minor IVA su fornitura a seguito non conformità attrezzature da giardino.	-265,17
2022	A3	2/1/2	FCE UDINE SRL - Acquisto facile consumo infanzie e Tiepolo. Fondi M.PI. dotazione ordinaria.	Arrotondamento fattura	-0,01
2022	P6	3/2/9	CIRCOLO MEDIATORI CULTURALI LINGUISTICI ACLI - P02.06 Incarico mediazione linguistica e culturale alunni stranieri a.s. 2022/2023 n. 179 ore. Fondi Bando immigrazione a.s. 2022/2023 Regione FVG e Fondi M.PI. Risorse accoglienza alunni ucraini - marzo 2022 - Fondi Istituto.	Minor spesa a seguito non svolgimento alcune ore di mediazione per assenza mediatori linguistici	-168,00
				TOTALE	-3.042,80

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 14/11/2023 è pari ad Euro 156.350,64.

VARIAZIONI PROPOSTE IN ATTESA D'APPROVAZIONE

PROGETTI/ATTIVITA' ENTRATA

Progetto/Attività	Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo
P02	4	4	6	Finanziamenti dalla Regione - Altri finanziamenti vincolati - Interventi POF	10.704,52

PROGETTI/ATTIVITA' SPESA

Progetto/Attività	Tipo	Conto	Sottoconto	Descrizione	Importo
P02	1	1	1	Spese di personale - Compensi accessori non a carico FIS docenti - Compensi netti	4.432,71
P02	1	2	1	Spese di personale - Compensi accessori non a carico FIS ATA - Compensi netti	490,99
P02	3	2	9	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi - Prestazioni professionali e specialistiche - Altre prestazioni professionali e spec. n.a.c.	5.780,82

L'importo di Euro **10.704,52** verrà prelevato dalla disponibilità finanziaria da programmare (Z01).

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 S.G.A.
DANIELA BERGAMO