



ISTITUTO COMPRESIVO I - UDINE  
Via Val di Resia, 13 - 33100 UDINE  
Tel. 0432 1276111 Sito: [licudine.edu.it](http://licudine.edu.it)  
Email: [udic84100a@istruzione.it](mailto:udic84100a@istruzione.it) Pec: [udic84100a@pec.istruzione.it](mailto:udic84100a@pec.istruzione.it)  
Codice MIUR UDIC84100A - CF 94127270307 Codice Univoco UF4MQ2



## RELAZIONE DEL D.S.G.A SULLO STATO D'ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2024 AL 02/03/2024

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

*Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Dott.ssa 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 €. **266.040,65**.

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
2.3 - Finanziamenti dall'Unione Europea / Altri finanziamenti dall'Unione Europea	89.870,82	
4.4 - Finanziamenti dalla Regione / Altri finanziamenti vincolati	28.641,52	
6.3 - Contributi da privati / Contributi per mensa scolastica	250,00	
6.10 - Contributi da privati / Altri contributi da famiglie vincolati	1.532,00	
12.2 - Altre entrate / Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	
A.A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola		0,01
A.A02.2 - Funzionamento amministrativo		-400,00
A.A03.3 - Didattica		250,00
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
P.P02.2 - Progetti in ambito Umanistico e sociale		792,00
P.P02.6 - Progetto integrazione alunni		3.965,44
P.P02.7 - Progetto Lingua Friulana		20.459,08
P.P02.11 - Scuola aperta		75,00
P.P02.020 - Programma Regionale Scuola Digitale FVG 2021-2025		4.217,00
P.P05.5 - Progetti per Gare e concorsi		665,00
<b>TOTALE</b>	<b>120.294,35</b>	<b>119.894,35</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 **02/03/2024** 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 02/03/2024	Previsione approvata al 02/03/2024	Somme accertate al 02/03/2024	Somme riscosse al 02/03/2024	Differenza da incassare
01			<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>84.027,59</b>	<b>0,00</b>	<b>84.027,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	01		Non vincolato	5.175,90	0,00	5.175,90	0,00	0,00	0,00
	02		Vincolato	78.851,69	0,00	78.851,69	0,00	0,00	0,00
02			<b>Finanziamenti dall'Unione Europea</b>	<b>0,00</b>	<b>89.870,82</b>	<b>89.870,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	03		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	89.870,82	89.870,82	0,00	0,00	0,00
		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	0,00	0,00	0,00
03			<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>19.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.050,00</b>	<b>15.716,67</b>	<b>15.716,67</b>	<b>0,00</b>
	01		Dotazione ordinaria	19.050,00	0,00	19.050,00	15.716,67	15.716,67	0,00
		1	<i>Dotazione ordinaria</i>	15.716,67	0,00	15.716,67	15.716,67	15.716,67	0,00
		2	<i>Compenso Revisori dei conti per Istituto Capofila</i>	3.333,33	0,00	3.333,33	0,00	0,00	0,00
04			<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	<b>32.668,71</b>	<b>28.641,52</b>	<b>61.310,23</b>	<b>35.483,88</b>	<b>0,00</b>	<b>35.483,88</b>
	04		Altri finanziamenti vincolati	32.668,71	28.641,52	61.310,23	35.483,88	0,00	35.483,88
		2	<i>Lingua Friulana Secondaria Tiepolo</i>	1.333,97	0,00	1.333,97	0,00	0,00	0,00
		6	<i>Interventi POF</i>	10.704,52	0,00	10.704,52	0,00	0,00	0,00
		7	<i>Lingua Friulana infanzie e primarie</i>	6.842,36	20.459,08	27.301,44	27.301,44	0,00	27.301,44
		14	<i>L.R. 13/2023 Incremento dotazione personale ATA a.s. 2023/2024</i>	5.704,53	0,00	5.704,53	0,00	0,00	0,00
		15	<i>L.R. 13/2023 Incremento docenti presenza di un elevato numero di alunni stranieri</i>	2.509,33	0,00	2.509,33	0,00	0,00	0,00
		16	<i>L.R. 13/2023 Incremento docenti sostegno a.s. 2023/2024</i>	4.645,00	0,00	4.645,00	0,00	0,00	0,00
		17	<i>L.R. 13-2023 Incremento ore docenza tedesco</i>	929,00	0,00	929,00	0,00	0,00	0,00
		18	<i>Finanziamento Programma Regionale Scuola Digitale FVG 2021-2025</i>	0,00	4.217,00	4.217,00	4.217,00	0,00	4.217,00
		19	<i>L.R. 13/2023 art 7, commi 11-14 Incremento docenti presenza alunni BES</i>	0,00	3.965,44	3.965,44	3.965,44	0,00	3.965,44
06			<b>Contributi da privati</b>	<b>10.000,00</b>	<b>1.782,00</b>	<b>11.782,00</b>	<b>1.782,00</b>	<b>1.782,00</b>	<b>0,00</b>
	03		Contributi per mensa scolastica	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00	0,00
	04		Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.532,00	1.532,00	1.532,00	1.532,00	0,00
		2	<i>Doposcuola Tiepolo</i>	0,00	75,00	75,00	75,00	75,00	0,00
		3	<i>Progetti in orario extrascolastico e scolastico</i>	0,00	792,00	792,00	792,00	792,00	0,00
		4	<i>Iscrizione gare</i>	0,00	665,00	665,00	665,00	665,00	0,00
12			<b>Altre entrate</b>	<b>0,00</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>
	02		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>145.746,30</b>	<b>120.294,35</b>	<b>266.040,65</b>	<b>52.982,56</b>	<b>17.498,68</b>	<b>35.483,88</b>

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al **33,03%** del totale.

## ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività/gestione economica si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al **02/03/2024** 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 02/03/2024	Previsione approvata al 02/03/2024	Somme impegnate al 02/03/2024	Somme pagate al 02/03/2024	Differenza da pagare
<b>A</b>			<b>Attività</b>	<b>57.706,05</b>	<b>89.720,83</b>	<b>147.426,88</b>	<b>7.978,50</b>	<b>16,00</b>	<b>7.962,50</b>
	<b>A01</b>		Funzionamento generale e decoro della Scuola	7.010,16	0,01	7.010,17	0,00	0,00	0,00
		1	<i>Funzionamento generale e decoro della Scuola</i>	7.010,16	0,01	7.010,17	0,00	0,00	0,00
	<b>A02</b>		Funzionamento amministrativo	11.874,99	-400,00	11.474,99	2.181,50	16,00	2.165,50
		2	<i>Funzionamento amministrativo</i>	11.874,99	-400,00	11.474,99	2.181,50	16,00	2.165,50
	<b>A03</b>		Didattica	27.487,80	90.120,82	117.608,62	0,00	0,00	0,00
		3	<i>Didattica</i>	13.135,69	250,00	13.385,69	0,00	0,00	0,00
		33	<i>Libri in comodato</i>	4.125,96	0,00	4.125,96	0,00	0,00	0,00
		55	<i>Piano Scuola 4.0 - M4C1I3.2- 2022-961-P-13880</i>	9.212,46	0,00	9.212,46	0,00	0,00	0,00
		56	<i>PNRR- Animatori Digitali M4C1I2.1-2022-941-P720</i>	1.013,69	0,00	1.013,69	0,00	0,00	0,00
		057	<i>Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023) "EDU STEM" M4C1I3.1-2023-1143-P-34459</i>	0,00	89.870,82	89.870,82	0,00	0,00	0,00
	<b>A05</b>		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.079,22	0,00	11.079,22	5.797,00	0,00	5.797,00
		5	<i>Visite, viaggi e programmi di studio all'estero</i>	11.079,22	0,00	11.079,22	5.797,00	0,00	5.797,00
	<b>A06</b>		Attività di orientamento	253,88	0,00	253,88	0,00	0,00	0,00
		6	<i>Attività di orientamento</i>	253,88	0,00	253,88	0,00	0,00	0,00
<b>P</b>			<b>Progetti</b>	<b>65.984,61</b>	<b>30.173,52</b>	<b>96.158,13</b>	<b>6.183,00</b>	<b>665,00</b>	<b>5.518,00</b>
	<b>P01</b>		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	8.556,80	0,00	8.556,80	0,00	0,00	0,00
		1	<i>Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale</i>	8.556,80	0,00	8.556,80	0,00	0,00	0,00
	<b>P02</b>		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	54.037,28	29.508,52	83.545,80	5.518,00	0,00	5.518,00
		2	<i>Progetti in ambito Umanistico e sociale</i>	14.875,55	792,00	15.667,55	5.518,00	0,00	5.518,00
		6	<i>Progetto integrazione alunni</i>	10.817,60	3.965,44	14.783,04	0,00	0,00	0,00
		7	<i>Progetto Lingua Friulana</i>	9.526,13	20.459,08	29.985,21	0,00	0,00	0,00
		11	<i>Scuola aperta</i>	18.818,00	75,00	18.893,00	0,00	0,00	0,00
		020	<i>Programma Regionale Scuola Digitale FVG 2021-2025</i>	0,00	4.217,00	4.217,00	0,00	0,00	0,00
	<b>P04</b>		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.390,53	0,00	3.390,53	0,00	0,00	0,00
		4	<i>Progetti per Formazione / aggiornamento del personale</i>	3.390,53	0,00	3.390,53	0,00	0,00	0,00
	<b>P05</b>		Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	665,00	665,00	665,00	665,00	0,00
		5	<i>Progetti per Gare e concorsi</i>	0,00	665,00	665,00	665,00	665,00	0,00
<b>R</b>			<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>
	<b>R98</b>		Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE</b>				<b>124.090,66</b>	<b>119.894,35</b>	<b>243.985,01</b>	<b>14.161,50</b>	<b>681,00</b>	<b>13.480,50</b>

Le uscite impegnate risultano essere pari al **5,80%** di quelle previste.

A seguito delle variazioni già approvate al **02/03/2024** la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro **400,00**, passando da un importo di iniziale di Euro **21.655,64** all'attuale **22.055,64** Euro.

## SALDO CASSA

Il saldo cassa in data **02/03/2024** è pari ad Euro **175.884,29**.

## VARIAZIONI PROPOSTE IN ATTESA D'APPROVAZIONE

### VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE

Numero e Data proposta	Descrizione - Liv. 1/2/3	Importo	
11 02/03/2024	Variazioni avanzo di amministrazione definitivo 2023.		
	1.2	Avanzo di amministrazione presunto / Vincolato	18.684,83
	1.1	Avanzo di amministrazione presunto / Non vincolato	11.069,27
<b>TOTALE VARIAZIONI PROPOSTA</b>			<b>29.754,10</b>
<b>TOTALE VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE PROPOSTE</b>			<b>29.754,10</b>

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

Numero e Data proposta	PdD	Descrizione - Liv. 1/2/3	Importo	
11 02/03/2024	Variazioni avanzo di amministrazione definitivo 2023.			
	<b>A.A01.1</b>	Funzionamento generale e decoro della Scuola		
<b>ENTRATE</b>				
		1.1	Avanzo di amministrazione presunto § Non vincolato	9.741,77
		1.2	Avanzo di amministrazione presunto § Vincolato	5,00
<b>TOTALE VARIAZIONI ENTRATE</b>			<b>9.746,77</b>	
<b>USCITE</b>				
		3.2.3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Prestazioni professionali e specialistiche § Assistenza medico-sanitaria	649,16
		3.6.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Manutenzione ordinaria e riparazioni § Manutenzione ordinaria e riparazioni di software	1.207,80
		3.7.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Utilizzo di beni di terzi § Noleggio e leasing di impianti e macchinari	292,61
		3.10.7	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Servizi ausiliari § Rimozione e smaltimento di rifiuti ordinari e speciali	2.592,20
		3.11.4	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Assicurazioni § Assicurazioni per personale scolastico	5,00
		4.3.15	Acquisto di beni d'investimento § Beni mobili § Apparati di telecomunicazione	5.000,00
<b>TOTALE VARIAZIONI USCITE</b>			<b>9.746,77</b>	
	<b>A.A02.2</b>	Funzionamento amministrativo		
<b>ENTRATE</b>				
		1.1	Avanzo di amministrazione presunto § Non vincolato	125,24
		1.2	Avanzo di amministrazione presunto § Vincolato	-625,31

Numero e Data proposta	PdD	Descrizione - Liv. 1/2/3	Importo
		<b>TOTALE VARIAZIONI ENTRATE</b>	<b>-500,07</b>
		<b>USCITE</b>	
	2.1.2	Acquisto di beni di consumo § Carta, cancelleria e stampati § Cancelleria	125,24
	5.2.3	Altre spese § Revisori dei conti § Rimborsi spese per i Revisori	-625,31
		<b>TOTALE VARIAZIONI USCITE</b>	<b>-500,07</b>
<b>A.A03.3</b>	Didattica		
		<b>ENTRATE</b>	
	1.1	Avanzo di amministrazione presunto § Non vincolato	339,12
	1.2	Avanzo di amministrazione presunto § Vincolato	8.573,63
		<b>TOTALE VARIAZIONI ENTRATE</b>	<b>8.912,75</b>
		<b>USCITE</b>	
	1.1.1	Spese di personale § Compensi accessori non a carico FIS docenti § Compensi netti	2.900,00
	2.1.1	Acquisto di beni di consumo § Carta, cancelleria e stampati § Carta	339,12
	2.1.2	Acquisto di beni di consumo § Carta, cancelleria e stampati § Cancelleria	5.493,63
	2.3.6	Acquisto di beni di consumo § Materiali e accessori § Accessori per attività sportive e ricreative	180,00
		<b>TOTALE VARIAZIONI USCITE</b>	<b>8.912,75</b>
<b>A.A03.33</b>	Libri in comodato		
		<b>ENTRATE</b>	
	1.2	Avanzo di amministrazione presunto § Vincolato	-69,97
		<b>TOTALE VARIAZIONI ENTRATE</b>	<b>-69,97</b>
		<b>USCITE</b>	
	2.2.2	Acquisto di beni di consumo § Giornali, riviste e pubblicazioni § Pubblicazioni	-69,97
		<b>TOTALE VARIAZIONI USCITE</b>	<b>-69,97</b>
<b>A.A03.55</b>	Piano Scuola 4.0 - M4C1I3.2- 2022-961- P-13880		
		<b>ENTRATE</b>	
	1.2	Avanzo di amministrazione presunto § Vincolato	-163,48
		<b>TOTALE VARIAZIONI ENTRATE</b>	<b>-163,48</b>
		<b>USCITE</b>	
	1.1.1	Spese di personale § Compensi accessori non a carico FIS docenti § Compensi netti	-163,48
		<b>TOTALE VARIAZIONI USCITE</b>	<b>-163,48</b>
<b>A.A05.5</b>	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		
		<b>ENTRATE</b>	
	1.2	Avanzo di amministrazione presunto § Vincolato	13,00

Numero e Data proposta	PdD	Descrizione - Liv. 1/2/3	Importo
		<b>TOTALE VARIAZIONI ENTRATE</b>	<b>13,00</b>
		<b>USCITE</b>	
	3.12.1	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Visite, viaggi e programmi di studio all'estero § Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	13,00
		<b>TOTALE VARIAZIONI USCITE</b>	<b>13,00</b>
<b>P.P02.2</b>	Progetti in ambito Umanistico e sociale		
		<b>ENTRATE</b>	
	1.2	Avanzo di amministrazione presunto § Vincolato	-355,00
		<b>TOTALE VARIAZIONI ENTRATE</b>	<b>-355,00</b>
		<b>USCITE</b>	
	3.2.9	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Prestazioni professionali e specialistiche § Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	-355,00
		<b>TOTALE VARIAZIONI USCITE</b>	<b>-355,00</b>
<b>P.P02.6</b>	Progetto integrazione alunni		
		<b>ENTRATE</b>	
	1.2	Avanzo di amministrazione presunto § Vincolato	5.956,96
		<b>TOTALE VARIAZIONI ENTRATE</b>	<b>5.956,96</b>
		<b>USCITE</b>	
	1.1.1	Spese di personale § Compensi accessori non a carico FIS docenti § Compensi netti	5.956,96
		<b>TOTALE VARIAZIONI USCITE</b>	<b>5.956,96</b>
<b>P.P02.7</b>	Progetto Lingua Friulana		
		<b>ENTRATE</b>	
	1.1	Avanzo di amministrazione presunto § Non vincolato	863,14
		<b>TOTALE VARIAZIONI ENTRATE</b>	<b>863,14</b>
		<b>USCITE</b>	
	2.1.2	Acquisto di beni di consumo § Carta, cancelleria e stampati § Cancelleria	863,14
		<b>TOTALE VARIAZIONI USCITE</b>	<b>863,14</b>
<b>P.P02.11</b>	Scuola aperta		
		<b>ENTRATE</b>	
	1.2	Avanzo di amministrazione presunto § Vincolato	5.350,00
		<b>TOTALE VARIAZIONI ENTRATE</b>	<b>5.350,00</b>
		<b>USCITE</b>	
	3.2.9	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi § Prestazioni professionali e specialistiche § Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	5.350,00
		<b>TOTALE VARIAZIONI USCITE</b>	<b>5.350,00</b>

Numero e Data proposta	PdD	Descrizione - Liv. 1/2/3	Importo
12 02/03/2024		Prelevamento da Z01 Avanzo finanziamento PNRR M1C1 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - scuole sito web.	
	A.A01.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	
		<b>ENTRATE</b>	
	1.2	Avanzo di amministrazione presunto § Vincolato	3.641,00
		<b>TOTALE VARIAZIONI ENTRATE</b>	<b>3.641,00</b>
		<b>USCITE</b>	
	4.3.15	Acquisto di beni d'investimento § Beni mobili § Appareti di telecomunicazione	3.641,00
		<b>TOTALE VARIAZIONI USCITE</b>	<b>3.641,00</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.

UDINE, 02/03/2024

Il Direttore dei sga  
Dott.ssa Daniela Bergamo

.....