



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL FRIULI VENEZIA GIULIA

ISTITUTO COMPRENSIVO I UDINE

VIA VAL DI RESIA, 13 - 33100 UDINE (UD)

Tel. 04321276111 Fax. 0432/547719 - Codice Fiscale: 94127270307 Codice Meccanografico: UDIC84100A

VERIFICHE E MODIFICHE AL PROGRAMMA ANNUALE 2020

(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 23/11/2020

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 2020 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 101 in data 17/12/2019 era di €. 72.829,93 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 255.640,33.

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
01/01 - Avanzo di amministrazione presunto - Non vincolato	277,71	
01/02 - Avanzo di amministrazione presunto - Vincolato	17.932,95	
02/01 - Finanziamenti dall'Unione Europea - Fondi sociali europei (FSE)	100,00	
02/02 - Finanziamenti dall'Unione Europea - Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	13.000,00	
03/01 - Finanziamenti dallo Stato - Dotazione ordinaria	8.781,98	
03/06 - Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	63.005,72	
04/04 - Finanziamenti dalla Regione - Altri finanziamenti vincolati	48.936,09	
05/04 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Comune vincolati	26.457,06	
05/06 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Altre Istituzioni vincolati	7.500,00	
06/04 - Contributi da privati - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	-8.824,00	
06/10 - Contributi da privati - Altri contributi da famiglie vincolati	5.354,34	
08/01 - Rimborsi e restituzione somme - Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	270,00	
08/02 - Rimborsi e restituzione somme - Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	18,54	
12/02 - Altre entrate - Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	
A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola		25.377,49
A01.37 - Risorse ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020		26.788,06
A02.2 - Funzionamento amministrativo		11.086,66
A03.3 - Didattica		5.204,21
A03.33 - Libri in comodato		8.805,39
A03.34 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020 lett. a) risorse per piattaforme e strumenti digitali - b) dispositivi digitali e connettività		8.988,35
A03.35 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020 lett. a)		1.259,10
A03.36 - 10.8.6A FESRPN-FR-2020-74 Hardware per DaD		13.000,00
A03.38 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020		5.356,68
A03.39 - PNSD Potenziamento strumenti per la didattica digitale integrata a favore alunni meno abbienti (kit didattici)		800,00
A03.40 - Fondi art. 21 co 3 D.L. 137 28 ottobre 2020 per attuazione didattica		10.463,66

digitale integrata		
A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero		-8.824,00
A06.6 - Attività di orientamento		278,98
P01.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"		9.118,01
P02.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"		20.860,57
P02.7 - Progetto Lingua Friulana		39.766,12
P02.11 - Scuola aperta: un ponte tra educazione e territorio		160,00
P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"		2.270,57
P04.12 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020 lettera c) - formazione del personale scolastico Emergenza Covid-19		629,55
P04.13 - Formazione Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020		670,00
P05.5 - Progetti per "Gare e concorsi"		751,00
TOTALE	182.810,40	182.810,40

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 23/11/2020 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 23/11/2020	Progr. approvata al 23/11/2020	Somme accertate al 23/11/2020	Somme riscosse al 23/11/2020	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	45.209,30	18.210,66	63.419,96	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	9.786,17	277,71	10.063,88	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	35.423,13	17.932,95	53.356,08	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00	100,00	13.000,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
		3 - Compenso Revisore dei Conti - controlli	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	0,00	13.000,00
		1 - FESR PON Smart Class Avviso 4878/2020	0,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	0,00	13.000,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Finanziamenti dallo Stato	17.370,63	71.787,70	89.158,33	89.158,33	87.920,02	1.238,31
	01	Dotazione ordinaria	17.370,63	8.781,98	26.152,61	26.152,61	24.914,30	1.238,31
		1 - Dotazione ordinaria	15.014,00	7.603,67	22.617,67	22.617,67	22.557,67	60,00
		2 - Compenso Revisori dei conti per Istituto Capofila	2.356,63	1.178,31	3.534,94	3.534,94	2.356,63	1.178,31
	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	63.005,72	63.005,72	63.005,72	63.005,72	0,00
		1 - PNSD Azione #28 "Un AD in ogni scuola"	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
		2 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020 lettera a)	0,00	1.259,10	1.259,10	1.259,10	1.259,10	0,00
		3 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020 lettera b)	0,00	8.988,35	8.988,35	8.988,35	8.988,35	0,00
		4 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020 lettera c)	0,00	629,55	629,55	629,55	629,55	0,00
		5 - Risorse ex art. 77 DL 18/2020	0,00	4.465,76	4.465,76	4.465,76	4.465,76	0,00
		6 - Finanziamento L 482/99 biennio 2019/21	0,00	859,24	859,24	859,24	859,24	0,00
		7 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	0,00	32.814,74	32.814,74	32.814,74	32.814,74	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 23/11/2020	Progr. approvata al 23/11/2020	Somme accertate al 23/11/2020	Somme rimosse al 23/11/2020	Differenza da incassare
	01	Alienazione di software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Alienazione di Brevetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Diritti reali di godimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Proventi da concessioni su beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
	01	Interessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13		Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Anticipazioni da Istituto cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE			72.829,93	182.810,40	255.640,33	192.220,37	144.930,71	47.289,66

Le entrate accertate risultano rimosse per una percentuale pari al 75,40% del totale.

...
...

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 23/11/2020 e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 23/11/2020	Progr. approvata al 23/11/2020	Somme impegnate al 23/11/2020	Somme pagate al 23/11/2020	Differenza da pagare
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	7.749,73	52.165,55	59.915,28	54.452,20	36.625,94	17.826,26
	1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	7.749,73	25.377,49	33.127,22	27.664,14	11.671,96	15.992,18
	37 - Risorse ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020	0,00	26.788,06	26.788,06	26.788,06	24.953,98	1.834,08
A02	Funzionamento amministrativo	5.769,52	11.086,66	16.856,18	9.048,57	7.146,05	1.902,52
	2 - Funzionamento amministrativo	5.769,52	11.086,66	16.856,18	9.048,57	7.146,05	1.902,52
A03	Didattica	10.696,77	53.877,39	64.574,16	45.185,57	27.332,24	17.853,33
	3 - Didattica	6.697,34	5.204,21	11.901,55	7.655,73	3.790,61	3.865,12
	33 - Libri in comodato	3.999,43	8.805,39	12.804,82	9.943,00	8.029,94	1.913,06
	34 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020 lett. b)	0,00	8.988,35	8.988,35	8.988,35	8.757,88	230,47
	35 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020 lett. a)	0,00	1.259,10	1.259,10	277,55	0,00	277,55
	36 - FESRPON Smart class Avviso 4878/2020	0,00	13.000,00	13.000,00	12.964,26	1.397,13	11.567,13
	38 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	0,00	5.356,68	5.356,68	5.356,68	5.356,68	0,00
	39 - PNSD Potenziamento strumenti per la didattica digitale integrata	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00
	40 - Fondi art. 21 co 3 D.L. 137/2020 DDI	0,00	10.463,66	10.463,66	0,00	0,00	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.918,68	-8.824,00	2.094,68	1.212,00	1.212,00	0,00
	5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.918,68	-8.824,00	2.094,68	1.212,00	1.212,00	0,00
A06	Attività di orientamento	207,29	278,98	486,27	185,78	185,78	0,00

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 23/11/2020	Progr. approvata al 23/11/2020	Somme impegnate al 23/11/2020	Somme pagate al 23/11/2020	Differenza da pagare
	6 - Attività di orientamento	207,29	278,98	486,27	185,78	185,78	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	641,65	9.118,01	9.759,66	82,28	82,28	0,00
	1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	641,65	9.118,01	9.759,66	82,28	82,28	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	16.945,23	60.786,69	77.731,92	34.193,63	6.710,24	27.483,39
	2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	5.497,25	20.860,57	26.357,82	6.707,19	1.827,87	4.879,32
	6 - Progetto integrazione alunni	8.034,72	0,00	8.034,72	264,00	0,00	264,00
	7 - Progetto Lingua Friulana	2.773,26	39.766,12	42.539,38	27.222,44	4.882,37	22.340,07
	11 - Scuola aperta	640,00	160,00	800,00	0,00	0,00	0,00
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.150,58	3.570,12	6.720,70	1.389,31	1.389,31	0,00
	4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.150,58	2.270,57	5.421,15	91,66	91,66	0,00
	12 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020 lettera c)	0,00	629,55	629,55	627,65	627,65	0,00
	13 - Formazione Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020	0,00	670,00	670,00	670,00	670,00	0,00
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	250,00	751,00	1.001,00	1.001,00	1.001,00	0,00
	5 - Progetti per "Gare e concorsi"	250,00	751,00	1.001,00	1.001,00	1.001,00	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		56.729,45	182.810,40	239.539,85	146.750,34	81.684,84	65.065,50

Le uscite impegnate risultano essere pari al 61,26% di quelle previste.

...

...

A seguito delle variazioni già approvate al 23/11/2020 la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro 0,00, passando da un importo di iniziale di Euro 16.100,48 all'attuale 16.100,48 Euro.

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi radiati con delibera Consiglio di Istituto n. 117 del 25.06.2020:

Anno	Liv. 1/2/3	Debitore – Descrizione	Motivo	Importo
2015	6/4	GENITORI ALUNNI - Quota carico genitori alunni classi 1 A e 5 A scuola primaria Rodari per visita istruzione a Adegliacco.	Radiazione per impossibilità recupero credito	-150,00
2015	6/4	GENITORI ALUNNI - Quota carico genitori alunni classi 5 A e B scuola primaria Rodari per visita istruzione a Aquileia.	Radiazione per impossibilità recupero credito	-385,00
2018	4/4/3	ISTITUTO COMPRENSIVO DI FAEDIS - P05 - Finanziamento Regione FVG per insegnamento lingua friulana infanzie e primarie a.s. 2018/19. Decreto 10583 del 26.11.2018.	Minor contributo a seguito minor spesa rendicontata per insegnamento Lingua Friulana a.s. 2018/19	-4.196,25
			TOTALE	-4.731,25

Elenco dei residui passivi di cui si propone la radiazione con Provvedimento Dirigente Scolastico Reggente:

Anno	Piano dest.	Liv. 1/2/3	Creditore – Descrizione	Motivo	Importo
2019	P2	3/2/9	BENEDETTI VALENTINA - P2.10 Incarico Sportello d'Ascolto tiepolo a.s. 2018/19 e 2019/2020. Fondi Progetto LI.KE Comune	Minor ore svolte a seguito Emergenza Covid-19 e rinuncia ad eventuale proroga progetto	-3.660,00

			di Udine.		
2019	P7	3/2/9	EMANUELE CONCETTA - P02.7 Contratto di prestazione occasionale insegnamento Lingua friulana Sc. Inf. Taverna sez. A n. 30 ore. Fondi Insegnamento lingua friulana inf/primarie a.s.19/20.	Minor ore svolte a seguito sospensione attività didattica Emergenza Covid-19	-353,58
2019	P7	3/2/13	Erario dello Stato - P02.7 Ritenuta d'acconto su Contratto di prestazione occasionale Emanuele C. insegnamento Lingua friulana Sc. Inf. Taverna sez. A n. 30 ore. Fondi Insegnamento lingua friulana inf/primarie a.s.19/20.	Minor ore svolte a seguito sospensione attività didattica Emergenza Covid-19	-88,40
2019	P7	3/2/12	INPS GESTIONE SEPARATA - P02.7 INPS a carico Stato e dipendente su Contratto di prestazione occasionale Emanuele C. insegnamento Lingua friulana Sc. Inf. Taverna sez. A n. 30 ore. Fondi Insegnamento lingua friulana inf/primarie a.s.19/20.	Minor oer svolte a seguito sospensione attività didattica Emergenza Covid-19. Nessun regime gestione separata	-354,06
2019	P7	3/2/14	IRAP Regione - P02.7 IRAP su Contratto di prestazione occasionale Emanuele C. insegnamento Lingua friulana Sc. Inf. Taverna sez. A n. 30 ore. Fondi Insegnamento lingua friulana inf/primarie a.s.19/20.	Minor ore svolte a seguito sospensione attività didattica Emergenza Covid-19	-47,60
2019	P1	1/4/8	FRANZOI LAURA - P01.1 Liquidazione compenso collaborazione plurima Progetto "Logicamente... coding" n. 210 ore. Fondi Progetto ad hoc Comune di Udine e Regione FVG "Interventi POF" a.s. 2019/20.	Minor ore svolte a seguito sospensione attività didattica Emergenza Covid-19	-1.099,25
2019	P1	1/4/16	INPDAP - PENS.CONTR. STATO - P01.1 INPDAP su Liquidazione compenso Franzoi L. Progetto "Logicamente... coding" n. 210 ore. Fondi Progetto ad hoc Comune di Udine e Regione FVG "Interventi POF" a.s. 2019/20.	Minor ore svolte a seguito sospensione attività didattica Emergenza Covid-19	-145,86
2019	P1	1/4/20	INPDAP - PENS.CONTR. STATO - P01.1 INPDAP su Liquidazione compenso Franzoi L. Progetto "Logicamente... coding" n. 210 ore. Fondi Progetto ad hoc Comune di Udine e Regione FVG "Interventi POF" a.s. 2019/20.	Minor ore svolte a seguito sospensione attività didattica Emergenza Covid-19	-401,11
2019	P1	1/4/16	INPDAP- GESTIONE AUTONOMA PRESTAZIONI CREDITIZIE - P01.1 Fondo credito su liquidazione compenso Franzoi L. Progetto "Logicamente... coding" n. 210 ore. Fondi Progetto ad hoc Comune di Udine e Regione FVG "Interventi POF" a.s. 2019/20.	Minor ore svolte a seguito sospensione attività didattica Emergenza Covid-19	-5,80
2019	P1	1/4/17	Erario dello Stato - P01.1 IRPEF su liquidazione compenso Franzoi L. Progetto "Logicamente... coding" n. 210 ore. Fondi Progetto ad hoc Comune di Udine e Regione FVG "Interventi POF" a.s. 2019/20.	Minor ore svolte a seguito sospensione attività didattica Emergenza Covid-19	-406,58
2019	P1	1/4/21	INPS Contributo Disoccupazione - P01.1 INPS su liquidazione compenso Franzoi L. Progetto "Logicamente... coding" n. 210 ore. Fondi Progetto ad hoc Comune di Udine e Regione FVG "Interventi POF" a.s. 2019/20.	Minor ore svolte a seguito sospensione attività didattica a seguito Emergenza Covid-19	-27,00
2019	P1	1/4/19	IRAP Regione - P01.1 IRAP su liquidazione compenso Franzoi L. Progetto "Logicamente... coding" n. 210 ore. Fondi Progetto ad hoc Comune di Udine e Regione FVG "Interventi POF" a.s. 2019/20.	Minor ore svolte a seguito sospensione attività didattica Emergenza Covid-19	-140,88

				TOTALE	-6.730,12
--	--	--	--	--------	-----------

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 23/11/2020 è pari ad Euro 132.553,83.

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, 23/11/2020

IL DIRETTORE S.G.A.
DANIELA BERGAMO