



ISTITUTO COMPRENSIVO DI TRASAGHIS

(Comuni di Bordano, Moggio, Osoppo, Resia, Resiutta, Trasaghis, Venzone)

www.ictrasaghis.edu.it



Relazione allegata al Conto Consuntivo 2022

PREMESSA

Il conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2022 viene elaborato conformemente a quanto disposto dal Decreto Interministeriale n° 129 del 28 agosto 2018 art. 22:

- (modelli H,I,J,K,L,M,N)
- documentazione contabile di tutta l'attività gestionale realizzata nell'e.f. 2022 giacente agli atti della scuola: documenti giustificativi degli acquisti (note di impegno, fatture, note di liquidazione), contratti di natura varia (supplenze temporanee, assistenza tecnica e manutenzione, collaborazioni di associazioni, altri enti ed esperti, docenze nell'ambito di progetti formativi e corsi di aggiornamento);
- documentazione (giacente agli atti) relativa alla consistenza patrimoniale della scuola: registri di inventario, articolati nelle categorie previste dalla normativa vigente.

Accanto ai modelli ufficiali del conto consuntivo si allegano la situazione contabile al 31/12/2022, il modello HBis al 31/12/2022 e schede personalizzate dei modelli H,I, N.

Il Conto consuntivo verrà quindi sottoposto all'esame dei Revisori dei conti e del Consiglio d'Istituto per l'approvazione relativa.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel programma annuale 2022, approvato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 21/12/2021 (Delibera n. 7, verbale n. 2) con le risultanze del mod. A entrate e uscite pari a € 364.870,85.

Nel corso del 2022 sono state effettuate delle variazioni di bilancio per adeguare i maggiori e talvolta minori accertamenti alle spese:

<i>N.ro verbale</i>	<i>Data</i>	<i>N.ro delibera/determina</i>		<i>Oggetto</i>
4	11/03/2022	Delibera	11	Adeguamento avanzo di amministrazione
5	10/05/2022	Delibera	13	Variazioni di programma
6	30/06/2022	Delibera	21	Variazioni di programma
(a)	30/08/2022	Determina	8443	Variazioni di programma
7	29/09/2022	Delibera	43	Variazioni di programma - Assunzione in bilancio Pon Avviso 38007del 27 05 2022
7	29/09/2022	Delibera	46	Variazioni di programma
8	24/11/2022	Delibera	58	Variazioni di programma
9	22/12/2022	Delibera	64	Variazioni di programma
b	16/03/2023	Determina	3611	Assestamento al programma annuale e.f. 2022

(a) Disposta dal Dirigente Scolastico e ratificata dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 45 del 29/09/2022 (Verbale n 7)

(b) Disposta dal Dirigente Scolastico e ratificata dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 68 del 30/03/2022 (verbale n. 10)

Nel prospetto sottostante si riportano i dati della programmazione iniziale, le variazioni intervenute nell'ef. 2022 e la programmazione finale (solo voci movimentate, valori espressi in euro).

In merito alle variazioni in entrata si evidenzia che a seguito delle operazioni di adeguamento, l'avanzo di amministrazione iniziale presunto di importo pari ad € 355.990,19 riportato nel modello C del programma annuale e.f. 2022 ha subito una flessione di € 29.954,65 ed il valore definitivo dell'avanzo di amministrativo ammonta ad € 326.035,54 come confermato dal modello J del 31/12/2021 (allegato al conto consuntivo e.f. 2021). E' su quest'ultimo importo che la presente relazione farà riferimento.

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione Approvata	Variazioni	Programmazione al 31/12/2022
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	355.990,19	-29.954,65	326.035,54
	01	NON VINCOLATO	81.112,93	8.402,18	89.515,11
	02	VINCOLATO	274.877,26	-38.356,83	236.520,43
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		75.000,00	75.000,00
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)		75.000,00	75.000,00
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	8.880,66	35.550,10	44.430,76
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	8.880,66	16.413,04	25.293,70

	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO		19.137,06	19.137,06
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		95.942,55	95.942,55
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		95.942,55	95.942,55
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		28.752,40	28.752,40
	04	COMUNE VINCOLATI		28.452,40	28.452,40
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI		300,00	300,00
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI		34.096,67	34.096,67
	04	CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		240,00	240,00
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI		3.208,40	3.208,40
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE		592,80	592,80
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI		29.855,47	29.855,47
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI		200,00	200,00
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA			
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME		1.388,26	1.388,26
	05	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE		1.388,26	1.388,26
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI			
12		ALTRE ENTRATE		0,01	0,01
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA		0,01	0,01
13		MUTUI			
Totale entrate				364.870,85	240.775,34
					605.646,19

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione Approvata	Variazioni	Programmazione al 31/12/2022
A		ATTIVITA'	167.602,55	128.555,06	296.157,61
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	37.879,63	19.124,61	57.004,24
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	24.514,54	4.115,49	28.630,03
	A03	DIDATTICA	104.493,38	104.115,16	208.608,54
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	715,00	1.199,80	1.914,80
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
P		PROGETTI	169.944,54	89.998,48	259.943,02
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"	9.531,22	-1.439,36	8.091,86
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	157.413,32	87.430,21	244.843,53
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	3.000,00	4.007,63	7.007,63
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
G		GESTIONE ECONOMICHE			
	G01	AZIENDA AGRARIA			
	G02	AZIENDA SPECIALE			
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI			
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE			
R		FONDO DI RISERVA	621,65		621,65
	R98	FONDO DI RISERVA	621,65		621,65
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
Totale spese			338.168,74	218.553,54	556.722,28
Z	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	26.702,11	22.221,80	48.923,91
Totale a pareggio			364.870,85	240.775,34	605.646,19

Dati scuola

Comune	Scuola Infanzia	Scuola Primaria	Scuola Secondaria
Bordano	1	1	
Moggio Udinese		1	1
Osoppo	1	1	1
Trasaghis	1	1	1
Resia	1	1	1
Venzone	1	1	1
Totali	5	6	5

La situazione organizzativa dell'Istituto, nell'anno scolastico 2021/22, si riferiva ad una popolazione scolastica composta da 46 classi (7 infanzia, 25 primarie e 14 secondarie) frequentate da 622 allievi (120 infanzia, 331 primaria e 171 secondaria) e ad un organico dei docenti in servizio composto, oltre che dal Dirigente Scolastico, da 126 Insegnanti, il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, 3 Assistenti Amministrativi e 26 Collaboratori Scolastici.

Nell'anno scolastico 2022/23 la popolazione scolastica è attestata a 626 allievi (124 infanzia, 313 primaria e 189 secondaria). L'organico dei docenti è calato a 124 unità mentre il personale Ata si è attestato 31 unità (1 Direttore s.g.a., 4 Assistenti Amministrativi, 26 Collaboratori Scolastici -).

Prospetti contabili del Conto Consuntivo

Prima di procedere alla descrizione dei modelli si precisa che per il 2022 la contabilità è stata tenuta utilizzando i dati di Argo.

Modello H - conto finanziario

Il modello H è il documento contabile più importante del conto consuntivo che fornisce la sintesi della gestione finanziaria dell'intero esercizio.

Difatti per quanto concerne le entrate il modello in questione riporta per ciascun aggregato di entrata le somme definitive del programma annuale, le somme accertate e riscosse in conto competenza nell'e.f. 2021, le somme rimaste da riscuotere (residui attivi sorti nell'e.f. 2022), la differenza tra le somme definitive e quelle effettivamente accertate.

Riguardo alle spese, il modello H riassume per ciascuna attività/progetto le somme definitive del programma annuale, le somme impegnate nell'ef. 2022, le somme pagate entro il 31/12/2022, le somme rimaste da pagare (residui passivi sorti nell'e.f. 2022), la differenza tra le somme definitivamente programmate e quelle effettivamente impegnate (le cd. Economie) – il cui totale fornisce l'avanzo di amministrazione di competenza-.

Si precisa tuttavia quanto segue:

- il modello H ministeriale contempla solamente i dati a livello macro progettuale senza esporre i dati dei sub aggregati; per tale motivo si integra il modello H con il modello H plus elaborato da Argo che fornisce delle specifiche in merito nonché a riportare i dati della programmazione iniziale e finale e notizie più dettagliate sulle entrate;
- il modello H non include l'aggregato "Z" (disponibilità finanziaria da programmare) che d'altra parte non è una tipologia di spesa ma un aggregato che raccoglie importi in attesa di destinazione ma comunque incluso nell'avanzo di amministrazione complessivo di fine esercizio del modello J, in quanto costituito da somme accertate non spese;

Modello K - conto patrimoniale

Il modello K esprime la consistenza patrimoniale della Scuola e precisamente la situazione iniziale le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio finanziario e la situazione finale. Seguiranno precisazioni in merito.

Modello J - situazione finanziaria al 31/12/2022

Il modello J riassume i movimenti finanziari sia per la parte inerente l'esercizio di competenza, sia per quella relativa ai residui degli esercizi precedenti. Il prospetto in esame si compone di tre parti: il conto di cassa, l'avanzo (o disavanzo) di amministrazione complessivo a fine esercizio e l'avanzo (o disavanzo) complessivo d'amministrazione per la gestione di competenza.

Modelli I - rendiconti attività/ progetti

I modelli I sono i rendiconti finanziari di ciascuna attività /progetto inseriti nel programma annuale nell'e.f. 2022.

Ogni modello I è composto dal prospetto delle entrate e dal prospetto delle spese; è tenuta distinta la gestione in c/competenza 2022 e la gestione dei residui attivi e passivi relativi agli anni precedenti.

I prospetti delle entrate riportano per ogni livello i valori della programmazione iniziale, le variazioni intervenute nel corso dell'e.f. 2022 i valori della programmazione definitiva, le somme accertate e riscosse in conto competenza, le somme rimaste da riscuotere ovvero i crediti sorti nell'e.f. 2022 (definiti anche residui attivi di competenza); nel settore dei residui sono riportati i crediti esistenti al 01/01/2022, le somme riscosse nel corso dell'esercizio ed i crediti ancora da riscuotere al 31/12/2022 relativi agli anni precedenti; l'ultima colonna riporta la somma dei residui maturati nell'e.f. 2022 ed i residui afferenti agli esercizi precedenti.

Nei prospetti delle spese sono espressi per ogni tipologia i valori della programmazione iniziale, le variazioni intervenute nel corso dell'e.f. 2022, i valori della programmazione definitiva, le somme impegnate e spese in conto competenza, le somme rimaste da pagare al 31/12/2022 (ovvero debiti sorti nell'e.f. 2022 definiti anche residui passivi di competenza) nonché la residua disponibilità finanziaria al 31/12/2022 per ogni livello di spesa (il totale di tali valori esprime l'avanzo di amministrazione realizzato nelle singole attività/progetti); nel settore dei residui sono riportati i debiti esistenti al 01/01/2022, le somme pagate nel corso dell'esercizio ed i debiti ancora da pagare al 31/12/2022 relativi agli anni precedenti; l'ultima colonna riporta il totale dei tra i residui maturati nell'e.f. 2022 ed i residui afferenti agli esercizi precedenti.

In sede di redazione del conto consuntivo e.f. 2022 sono stati prodotti i modelli ufficiali che contengono i dati contabili sviluppati fino al secondo livello di entrata e di uscita e modelli personalizzati indicanti le entrate fino al terzo livello e le spese fino al secondo livello limitatamente alle voci movimentate.

Modello L - elenco dei residui attivi e passivi

Il modello L espone gli elenchi delle entrate accertate e non riscosse (residui attivi ovvero crediti vantati verso terzi) e delle somme impegnate e non pagate (residui passivi ovvero debiti nei confronti di terzi) esistenti alla fine dell'esercizio. Precisamente al 31/12/2022 i residui attivi ammontavano ad € 175.119,01 ed i residui passivi ad € 63.763,60.

La gestione dei residui e l'anno di provenienza è ben dettagliata nell'allegata situazione contabile al 31/12/2022.

In merito ai residui attivi si precisa che alcuni crediti sorti nell'e.f. 2019 sono stati regolarizzati nell'e.f. 2020 con l'emissione di reversali in conto competenza 2020 pertanto si dovrà provvedere alla radiazione dei medesimi. Stesso destino anche per altri crediti sorti antecedentemente l'e.f. 2019 per i quali la riscossione risulta essere ormai incerta. La copertura finanziaria delle citate radiazioni è stata già depositata nella disponibilità finanziaria da programmare del programma annuale per l'e.f. 2022.

Relativamente ai residui passivi sussistono posizioni debitorie antecedenti la cui esistenza deve essere verificata (di particolare rilievo quelle risalenti all'e.f. 2012) per quindi procedere all'eventuale eliminazione dalla contabilità dell'Istituto.

Modello M - prospetto per le spese di personale

Il modello M riporta la spesa sostenuta ed effettivamente erogata (in termini di cassa) per la corresponsione di compensi accessori a tutto il personale della scuola nonché degli emolumenti corrisposti ai lavoratori autonomi ed occasionali nell'e.f. 2022, finanziati con fondi assegnati dalla Regione FVG ed altri enti ovvero da fondi statali direttamente accreditati nelle casse della scuola. Si ricorda che i pagamenti afferenti alle supplenze brevi, i compensi accessori a carico del Fis, gli emolumenti afferenti la sostituzione dei colleghi assenti e le attività integrative di educazione fisica, le aree a rischio ed la quota per la valorizzazione del merito del personale sono stati liquidati tramite il sistema del cedolino unico e quindi non rientrano nei movimenti del programma annuale.

L'importo complessivo riportato nel prospetto ammonta ad € 85.637,37 di cui:

€ 70.445,34 afferenti a lavoratori dipendenti;

€ 15.192,03 afferenti ai lavoratori autonomi ed autonomo occasionali.

Sono invece esclusi dal computo:

€2,00 arrotondamenti a favore dell'Inps inclusi negli F24 per la copertura degli oneri riflessi concernenti l'indennità disoccupazione non calcolato sui compensi accessori corrisposti al personale con contratto a tempo determinato;

€ 545,59 per impegni di spesa di personale afferenti a compensi non pagati dalla Banca Istituto Cassiere in quanto il beneficiario ha fornito delle coordinate bancarie errate;

€ 314,92 per mandati di pagamento disposti a favore di personale dipendente con ritiro in contanti, mai riscossi dai beneficiari entro il 31/12/2022 per i quali si è dovuto procedere all'annullamento del mandato ed a nuove assunzioni di impegno di pari importo da onorare nell'esercizio finanziario successivo;

€ 1.283,50, impegno di spesa a favore della R.S.P.P. della scuola in attesa di emissione della fattura;

€ 1.600,00, impegno di spesa per l'assistenza psicologica affidato ad esterni.

Modello N - riepilogo per tipologia di entrata/spesa

Il modello N riporta la sintesi delle spese classificate secondo il piano dei conti ministeriale. I prospetti, pur non evidenziando le variazioni intervenute nel corso del 2022, hanno una struttura simile a quella dei modelli I; in particolare la quarta colonna riporta la differenza tra programmazione definitiva e somme impegnate per ogni livello di spesa ovvero le economie realizzate per ogni tipologia di spesa.

Tuttavia come precisato per il modello H, il riepilogo delle spese esclude la disponibilità finanziaria da programmare e pertanto il totale delle economie non corrispondono con l'avanzo di amministrazione complessivo che appare nel modello J.

Anche nel modello N sono riportati i movimenti dei residui attivi e passivi sorti in anni precedenti.

Come per i modelli I in sede di redazione del conto consuntivo e.f. 2022 è stato prodotto il prospetto N ufficiale con dati contabili sviluppati fino al secondo livello di entrata e di uscita e un modello personalizzato al terzo livello delle entrate e al secondo livello di spesa, limitatamente alle poste contabili movimentate.

Segue un'analisi generale sulla situazione patrimoniale e finanziaria dell'Istituto per procedere quindi all'esame delle entrate e degli aggregati di spesa afferenti l'e.f. 2022.

A) Situazione patrimoniale.

Modello K - conto patrimoniale (co 3, art. 22 del regolamento di contabilità D.I. n. 129/2018)

Il modello K esprime la consistenza patrimoniale della Scuola e precisamente la situazione iniziale le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio finanziario e la situazione finale. Esso è formato da due sezioni:

- il prospetto dell'attivo, in cui le voci sono raggruppate in immobilizzazioni (immateriali, materiali e finanziarie), disponibilità (rimanenze, crediti, attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni, disponibilità liquide), e deficit patrimoniale (inteso come differenza tra il totale dell'attivo ed il totale del passivo qualora il passivo sia superiore al passivo);
- il prospetto del passivo, in cui le voci sono distinte in debiti (a lungo termine e residui passivi) e consistenza patrimoniale (differenza tra attivo patrimoniale e debiti).

Nell'attivo il valore delle immobilizzazioni – costituito esclusivamente da beni materiali mobili - mette in evidenza la situazione inventariale dell'Istituto, che alla data del 31/12/2022 ammonta ad € 121.397,69. Si allega alla presente l'inventario, elaborato in Sidi, unitamente ad un prospetto di raccordo con il modello K in cui vengono sintetizzate le procedure di rivalutazione ed in base al quale sono stati inseriti i valori nel modello K. La rivalutazione dei beni inventariali è stata effettuata con i criteri di cui alla CM n. 4083 del 23/02/2011. Il valore delle immobilizzazioni concorda con le risultanze del Registro-Inventario al 31/12/2022 tenendo conto del raccordo tra i valori attribuiti ai cespiti inventariati nello Stato Patrimoniale. Si prevede di completare nel 2023 le operazioni di rinnovo dei beni distribuiti nei numerosi plessi e quindi provvedere all'eliminazione dei cespiti non più utilizzati.

Le disponibilità al 31/12/2022 invece ammontano ad € 335.330,09 di cui € 175.119,01,15 a titolo di residui attivi (crediti) ed € 160.211,08 a titolo di liquidità presso la tesoreria unica della Banca d'Italia.

Le passività (€ 63.763,60) sono costituite solamente da residui passivi (debiti) verso lo stato (€ 23.881,54) e verso altri (€ 39.882,06, fornitori di beni e servizi, personale).

Relativamente ai debiti verso lo Stato si rileva che:

- € 5.853,69 riguardano l'Erario - versamento IVA su impegni registrati prevalentemente nel mese di dicembre 2022 per l'acquisto di beni e servizi (€ 5.352,55) ed oneri riflessi su compensi da erogare a personale in c/residui nell'e.f. 2023 (€ 501,14); in merito al debito Iva sorto negli anni precedenti l'e.f. 2021 (€ 306,59) esso afferisce a sconti di prezzo su forniture ovvero perché il debito è stato saldato in conto competenza nell'esercizio successivo;
- € 17.721,26 riguardano la restituzione di fondi risarcimento infortuni verificatisi anteriormente all'istituzione dell'Istituto Comprensivo dei quali si era già chiesto al Miur (creditore degli importi) su come onorare il debito. Poiché a tutt'oggi non si è avuta alcuna risposta tali poste continuano ad essere iscritte nella contabilità della scuola.

Al 31/12/2022 la consistenza patrimoniale netta ammonta ad € 392.964,18 con un calo complessivo di € (-) 22.093,76 rispetto l'inizio dell'e.f. 2022 (€ 415.057,94).

In sintesi nell'e.f. 2022 l'equazione della dinamica patrimoniale dell'Istituto è stata la seguente (valori espressi in euro):

a) variazione in aumento del valore delle immobilizzazioni, (+) 32.375,29

b) variazione in diminuzione delle disponibilità, (-) 48.784,26

c) variazione in aumento dei debiti, (-) 5.684,79

= variazione del patrimonio netto (-) 22.093,76=(32.375,29-48.784,26-5.684,79)

I dati afferenti all'inizio esercizio si riferiscono ai dati del modello K al 01/01/2022.

B) Situazione finanziaria

Mod. H (art. 22 D.I. 129/2018) e Mod J (art. 22 lett. b 22 D.I. 129/2018)

Dall'esame del modello H si rileva quanto segue:

- a) Le entrate di competenza sono state accertate per € 279.610,65 rispetto ad una previsione definitiva di € 605.646,19 - importo comprendente il prelievo dall'avanzo di amministrazione di € 326.035,54 al netto delle operazioni di adeguamento (di cui € 89.515,11 non vincolato ed € 236.520,43 vincolato). La coincidenza tra la previsione definitiva delle entrate in conto competenza (€ 279.610,65) e gli accertamenti in conto competenza 2022, deriva dalla determina dirigenziale n. prot. 3611 del 16/03/2023 (assestamento al bilancio e.f. 2022) – ratificata dal Consiglio d'Istituto con la delibera n. 68 del 30/03/2023 - a seguito di maggiori e minori accertamenti, registrati nei partitari delle entrate successivamente al 22 dicembre 2022 (data delle ultime variazioni). Gli importi complessivamente riscossi in conto competenza e.f. 2022 ammontano ad € 177.773,16 quelli da riscuotere (residui attivi maturati nell'e.f. 2022) € 101.837,49. L'ultima colonna riporta l'importo dell'avanzo di amministrazione che riassume le entrate accertate in ee.ff. precedenti ma non impegnate (le cd. economie) al netto delle operazioni di adeguamento.
- b) Le uscite di competenza impegnate ammontano a € 334.079,70 rispetto ad una previsione definitiva di € 556.722,28 (fondo di riserva incluso di € 621,65) ed esclusa la disponibilità finanziaria € 48.923,91 (al31/12/2022). La somma tra spesa programmata e disponibilità finanziaria da programmare uguaglia all'importo complessivo delle entrate (€ 556.722,28+€ 48.923,91=€ 605.646,19).

Le spese complessivamente onorate in conto competenza e.f. 2022 ammontano ad € 294.307,12 quelle rimaste da pagare (residui passivi maturati nell'e.f. 2022) € 39.772,58. Nell'ultima colonna sono esposte le economie realizzate in ogni aggregato di spesa ed il fondo di riserva – mai utilizzato – che complessivamente ammontano ad € 222.642,58. L'importo non include la disponibilità finanziaria da programmare (aggregato Z) al 31/12/2022 pari ad € 48.923,91.

Pertanto l'e.f. 2022 si chiude con un disavanzo di competenza pari ad € 54.469,05, derivante dalla somma algebrica fra le entrate accertate (€279.610,65) e le spese impegnate (€ 334.079,70) nell'e.f. 2022.

Il risultato è rinvenibile anche nella situazione amministrativa definitiva di esercizio (Mod. J) il quale riporta anche l'avanzo di amministrazione complessivo al 31/12/2022 di € 271.566,49 – somma algebrica tra saldo di cassa al 31/12/2022 (€160.211,08) più i residui attivi complessivi (€175.119,01) meno i residui passivi complessivi (€63.763,60) al 31/12/2022 (€160.211,08+€ 175.119,01-€63.763,60=€ 271.566,49) -.

Giova evidenziare che al medesimo risultato si giunge anche sommando le economie realizzate nei vari aggregati di spesa (colonna “e” del prospetto spese del modello H) di importo pari ad € 222.642,58 (fondo di riserva incluso) e la disponibilità finanziaria da programmare al 31/12/2022 di importo pari ad € 48.923,91 (€ 222.642,58+€ 48.923,91=€271.566,49). Si fa presente che nei prospetti ufficiali del conto consuntivo non esiste un modello che riporta i dati della disponibilità finanziaria da programmare rinvenibile invece nel modello Hbis (modello periodicamente stampato nel corso di un e.f. per le periodiche verifiche sull’andamento del programma annuale).

L’ Avanzo di Amministrazione Complessivo al 31/12/2022 (€271.566,49) risulta essere così composto:

Avanzo di Amministrazione al 31/12/2022					
agg. Entrata	conto	sotto conto	descrizione	Economie.f. 2022	
Non vincolato ee.ff. precedenti il 2022					
1	1	1	Non vincolato Stato anni precedenti il 2020	8.135,20 €	NV
1	1	2	Non vincolato Stato anni precedenti il 2020 quota alunni diversamente abili	977,46 €	NV
1	1	2	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota MIUR 21795.30-09-2019 assegnazione fondi dotazione ordinaria a.s. 2019 20 periodo gennaio agosto 2020 quota alunni diversamente abili	180,00 €	NV
1	1	2	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota prot n 23072 del 30 settembre 2020 assegnazione integrativa dotazione ordinaria statale al programma Annuale 2020 periodo settembre dicembre 2020 quota alunni diversamente abili	50,00 €	NV
1	1	2	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota prot n 23072 del 30 settembre 2020 assegnazione integrativa dotazione ordinaria statale al programma Annuale 2020 periodo settembre dicembre 2020 quota alunni diversamente abili DDG n. 1794 del 26 ottobre 2020 dell' integrazione	45,00 €	NV
1	1	3	COMUNE DI MOGGIO UDINESE/Ns Rendiconto n. 12333B15 del 20 12 2019 attività progettuali e.f. 2019 reintegra economie su dotazione ordinaria statale	7.499,04 €	NV
1	1	3	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Quota saldo sezione primavera scuola infanzia Resia as 2018 19 reintegro f	3.250,22 €	NV
1	1	3	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Quota saldo sezione primavera scuola infanzia Avasinis as 2018 19	3.750,00 €	NV
		4	Non vincolato Altri Fondi	716,50 €	NV
		3	Comune Moggio Udinese	3.784,57 €	NV
1	1	3	COMUNE DI MOGGIO UDINESE/Determinazione n 1127 del 26 11 2020 contributo straordinario per progetti ef 2020 delibera GC Moggio Udinese 106 del 25 11 2020	766,45 €	NV

1	1	3	Comune di Trasaghis - Funzionamento nota 20 02 2020 n prot. Assente - reintegro dotazione ordinaria statale	1.468,34 €	NV
1	1	3	Comune di Venzone	1.678,29 €	NV
1	1	1	Nota prot. n. 23072 del 30 settembre 2020: Assegnazione e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2021 - periodo gennaio-agosto 2021 - dotazione ordinaria statale	11.794,66 €	NV
1	1	1	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota prot. n. 23072 del 30 settembre 2020 assegnazione fondi dotazione ordinaria statale as 2020 21 periodo gennaio agosto 2021 ef 2021 quota eccedente	90,00 €	NV
1	1	1	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota prot. n. 21503 del 30 settembre 2021 - Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2021 – periodo settembre-dicembre 2021 spese di funzionamento integrazione	2.572,35 €	NV
1	1	2	Nota prot. n. 23072 del 30 settembre 2020: Assegnazione e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2021 - periodo gennaio-agosto 2021 - dotazione ordinaria statale - quota alunni diversamente abili	100,00 €	NV
1	1	2	MIUR - Nota prot. n. 21503 del 30 settembre 2021 - Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2021 – periodo settembre-dicembre 2021 quoota alunni diversamente abili	90,00 €	NV
1	1	3	COMUNE DI VENZONE Determinazione nr. 640 Del 31 12 2020 assegnazione fondi spese di funzionamento reintegro spese sostenute con fondi statali nell e.f. 2020 per le scuole di Venzone per acquisto materiale sanitario	132,43 €	NV
1	1	3	COMUNE DI VENZONE Determinazione nr. 640 Del 31 12 2020 assegnazione fondi per spese di funzionamento reintegro spese sostenute con fondi statali nell e.f. 2020 per le scuole di Venzone per acquisto materiale di cancelleria	34,82 €	NV
1	1	3	COMUNE DI VENZONE Determinazione nr. 640 Del 31 12 2020 assegnazione fondi per copertura spese progetti reintegro spese sostenute con fondi statali nell'e.f. 2020 per gli alunni della scuola media di Venzone progetto nev	306,82 €	NV
1	1	3	COMUNE DI VENZONE Determinazione nr. 640 Del 31 12 2020 assegnazione fondi per copertura spese progetti copertura spese sostenute con fondi statali nell'e.f. 2020 per pre accoglienza	618,86 €	NV

1	1	1	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota prot n 30411 del 28 dicembre 2021 quota per Funzionamento amministrativo didattico as 2021 22 comunicata con la nota 21503 del 30 settembre 2021 integrazione	454,42 €	NV
1	1	3	Comune di Venzone; Determinazione n 640 del 31/12/2020 Assegnazione fondi spese di funzionamento a.s. 2020/21 e.f. 2021	2.456,31 €	NV
1	1	3	Comune di Venzone; Determinazione n 640 del 31/12/2020 Assegnazione fondi attività progettuali a.s. 2020/21 e.f. 2021	320,00 €	NV
Vincolato ee.ff. precedenti il 2022					
1	2	21	Avviso pubblico del Ministero dell'Istruzione n. 19146 del 06/07/2020 – FSE per il supporto a studentesse e studenti delle scuole secondarie di primo e secondo - autorizzazione al progetto del Ministero dell'Istruzione-Autorità di Gestione prot. AOODGEFID-27756 del 02/09/2020 grado per libri di testo e Kit scolastici	€ 2.962,32	V
1	2	39	Nota MIUR USR Friuli Venezia Giulia - n. prot. n. 10903 19/10/2016 - Servizio di Istruzione Domiciliare - Indicazioni operative per i percorsi da attivare a favore di alunni temporaneamente malati.	1.585,48 €	V
1	2	39	MIUR - Nota MIUR n. prot. 3271 del 25/02/2015 - assegnazione fondi per acquisto libri di testo in comodato a.s. 2014/15	98,08 €	V
1	2	39	Rif. Nota Miur n. 27950 del 06 12 2109 - assegnazione risorse finanziarie ai sensi art. 8 del D.L. 104/2013 orientamento	151,36 €	V
1	2	39	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Fondi orientamento rf 2020 DL 104 2013 art 8 co 1	159,50 €	V
1	2	45	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto n 21814 LAVFORU del 28 10 2020 LR 13 2018 art 34 Finanziamento di progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche POF anno scolastico 2020 21	5,25 €	V
		53	Comune di Resia	1.447,47 €	V
1	2	54	Comune di Trasaghis	1.400,00 €	V
1	2	99	Famiglie CONTRIBUTI SEZIONI PRIMAVERA	9.220,20 €	V
1	2	99	Famiglie progetti sportivi anni precedenti il 2020	777,70 €	V
1	2	62	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS (allegato elenco) Contributi da genitori per Corso di Nuoto secondaria Alesso a. s. 2019 202	906,30 €	V
1	2	62	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS (allegato elenco) Contributo genitori corso nuoto a.s. 2019 2020 alunni Bordano	51,30 €	V

1	2	62	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Quote progetto 3 giorni sulla neve monte Zoncolan 10 12 13 febbraio 2020	29,50 €	V
1	2	63	Famiglie contributi per altre attività progettuali	715,00 €	V
1	2	64	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Contributo genitori scuola infanzia Avasinis per attività progettuali a.s. 2017-18	18,72 €	V
1	2	64	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Contributo genitori Avasinis dicembre 2017 attività progettuali - festa San Nicolo Avasinis	150,00 €	V
1	2	64	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Contributo genitori alunni scuola infanzia Avasinis: a) € 1.000,00 per progetto Musicoterapia spese € 985,00 economie € 15,00; a.s. 2018-19 , b) € 450,00 per acquisto materiale scuola infanzia Avasinis spesi € 27,30 economie € 422,70. Economie complessive € 437,70 (€ 422,70+€ 15,00)	437,70 €	V
1	2	64	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/ Famiglie Progetto musicoterapia Avasinis 19-20	92,50 €	V
1	2	65	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Quote assicurazione integrativa ef 2020	5,30 €	V
1	2	66	Contributo Associazione Lions	229,50 €	V
1	2	66	SOCIETA' FILOLOGICA FRIULANA - UDINE/Contributo Società Filologica Friulana 'G.I.A.' Udine a.s. 2019 2020	400,00 €	V
1	2	67	Personale scuola - iscrizioni corso Montessori	2.655,63 €	V
1	2	21	Pon Avviso Miur 9707 del 27 04 2021	38.138,85 €	V
1	2	22	Avviso pubblico del Ministero dell'Istruzione n. 28966 del 06/9/2021 – FESR per la realizzazione di “Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione” 2014-20 Asse Infrastrutture per l’Istruzione – obiettivi specifici 13.01 azioni 13.01.02; nota MIUR n. prot. 42550 del 02/11/2021 – autorizzazione alla realizzazione del progetto n. 1068160 ed assegnazione fondi	229,35 €	V
1	2	30	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota Miur prot. n 20518 del 21 07 2021 assegnazione fondi Pnsd azione 28 as. 2021-22	1.000,00 €	V
1	2	31	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota Miur n 7144 del 25 03 2021 assegnazione fondi acquisto defibrillatori	1.000,00 €	V
1	2	34	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota Miur 25629 del 08 11 2021 Assegnazione fondi er il corretto svolgimento degli Esami di stato conclusivi del I e II ciclo as 2020 21 secondo gli standard di sicurezza sanitaria	6.759,94 €	V
1	2	36	MIUR USR Friuli Venezia Giulia - nota n prot. 6613 cel 16/06/2021 - assegnazione fondi patti di comunità art. 32 comma 2 lett. B L. 126 del 13 10 2020	289,71 €	V

1	2	39	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Assegnazione fondi orientamento AS 2021 22 rif art 8 co 1 DL 104 2013	150,82 €	V
1	2	45	REGIONE FVG - Decreto 10448 Lavforu del 06/10/201 L.R. 13/2018, art. 34 Finanziamento di progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche - POF anni scolastici 2021-2022, 2022-2023, 2023-2024. Approvazione riparto. Nota prot. 186232 del 08/10/2021	12,40 €	V
1	2	47	REGIONE FVG Decreto n° 10330/LAVFORU del 01/10/2021 L.R. 13/2021, art. 7, commi 26-29. Realizzazione di interventi finalizzati a garantire l'avvio in sicurezza dell'anno scolastico 2021-2022 e la qualità del servizio di istruzione. Approvazione riparto fondi destinati all'incremento della dotazione di personale ATA Approvazione riparto. Nota prot. 186227 del 08 10 /2021	8,71 €	V
1	2	49	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/LR 30 marzo 2018 n. 13 art 14 Interventi a favore degli alunni con disabilità rif. convenzione 0000391P del 31 03 2021	15,49 €	V
1	2	53	Comune di Resia: Determinazione n. 188 del 24 12 2020 - assegnazione fondi attività progettuali a.s. 2020/21 e.f. 2021	125,77 €	V
1	2	54	COMUNE DI TRASAGHIS Determinazione n 19 Del 18 01 2021 Contributo per acquisto materassini uso palestra	118,18 €	V
1	2	57	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI UDINE Nota Università di Udine n prot. 22776 del 23 02 2021 ns prot 2465 del 17 03 2021 contributo tirocinanti	300,00 €	V
1	2	65	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Quote assicurazione integrativa alunni as 2020 21	324,00 €	V
Totale avanzo di amministrazione da ee.ff. precedenti il 2022				123.243,77 €	
1	1		avanzo di amm.ne non vincolato	51.271,74 €	NV
1	2		avanzo di amm.ne vincolato	71.972,03 €	V
Avanzo di amministrazione da finanziamenti e.f. 2022					
2			Finanziamenti UE	75.000,00 €	V
2	02		Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	75.000,00 €	V
2	02	02	Avviso pubblico n. 38007 del 27 05 2022 "Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia" Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 – Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR) – REACT EU	75.000,00 €	V
03			Finanziamenti statali	30.624,32	
				€	
03	01		Dotazione ordinaria	25.051,50 €	NV
03	01	01	Nota Miur prot. n. 21503 del 30 settembre 2021 - dotazione ordinaria spese di funzionamento	8.880,66 €	NV

03	01	01	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022 dotazione ordinaria ef 2022 4 12 periodo settembre dicembre 2022	4.317,02 €	NV
03	01	01	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota prot n. 58286 del 23 dicembre 2022 assegnazione fondi per il funzionamento amministrativo didattico integrazione rif nota prot 46445 del 4 ottobre 2022	348,92 €	NV
03	01	3	COMUNE DI TRASAGHIS Reintegro spese di funzionamento e progetti a.s. 2020 21 e.f. 2021 anticipati con dotazione ordinaria statale ns rendiconto n prot 1789 del 18 02 2021	6.306,97 €	NV
03	01	3	COMUNE DI VENZONE Reintegro spese di funzionamento e progetti a.s. 2020 21 e.f. 2021 anticipati con dotazione ordinaria statale ns rendiconto n prot 11997 del 22 12 2021 Determinazione di liquidazione Comune Venzone nr. 123 Del 09/03/2022	5.197,93 €	NV
03	06		Finanziamenti statali vincolati	5.572,82 €	V
3	6	6	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota prot n 9584 del 8 marzo 2022 assegnazione risorse finanziarie finalizzate alla attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico art 697 comma 1 L n 234/2021	32,48 €	V
3	6	14	Miur - fondi DM 48 Art. 3 Comma. 1 Lettera.b Pratica corale nella scuola primaria	471,54 €	V
3	6	15	Nota Miiur n 11705 del 25 03 2022 Assegnazione risorse per accoglienza degli studenti profughi ucraini.	6,25 €	V
3	6	5	ISTITUTO COMPRENSIVO DI FAEDIS/Nota 4921 del 03 05 2022 assegnazione fondi progetto Aghis erogazione tramite IC Faedis	696,90 €	V
3	6	16	Fondi Invalsi - rif, convenzione 119-2021	200,00 €	V
3	6	21	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Accreditamento fondi per innovazione digitale e didattica laboratoriale	1.000,00 €	V
3	6	22	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota MI USR Friuli Venezia Giulia n prot AOODRFVG 13939 del 21 10 2022 Piano triennale delle arti Progetto scuola in canto	3.000,00 €	V
3	6	99	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Fondi art. 8 DL 104 orientamento 2022	165,65 €	V
04			Finanziamenti della Regione	40.356,03 €	V
4	04		Altri finanziamenti vincolati	40.356,03 €	V
04	04	1	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Fondi legge regionale n. 31 2015 integrazione alunni stranieri nota prot 20220239454 del 14 11 2022	2.337,20 €	V

04	04	2	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto 4690 2022 prot grfvg2022 0065704 del 15 07 2022 L.R. 29 dicembre 2021 n. 24 (legge di stabilità 2022 articolo 7 commi 18 21 Aggiornamento del Piano triennale di interventi per lo sviluppo dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche del sistema scolastico regionale lingue minori	2.669,65 €	V
04	04	3	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Decreto n. 13474 GRFVG del 21 09 2022 prot. grfvg 2022 0166665 del 05 10 2022 L.R. 13/2018, art. 34. Finanziamento di progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche POF liquidazione contributi as 2022 23	16.090,06 €	V
04	04	5	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Ardiss Trieste prot. 2022/0012015 del 22 04 2022 - Finanziamento per la fornitura del comodato gratuito dei libri di testo. Articoli 5, 6 e 7 della L.R. 13/2018 e Linee guida triennali approvate con deliberazione di Giunta regionale n. 330 del 5/03/2021. Comunicazione di assegnazione contributo a.s. 2022/2023 .	673,06 €	V
04	04	6	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto Regione FVG 23633 del 26 11 2021 LR n 13 2018 art. 38 Progetti per la sperimentazione dei servizi socio-educativi integrativi denominati Sezioni Primavera Anno scolastico 20202021 sezione primavera infanzia Venzone quota saldo (eccedenza rispetto la rendicontazione)	50,00 €	V
04	04	7	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto 14531 del 30/09/2022 L.R. 13/2022, art. 7, commi 11-14. Realizzazione di interventi a valere per l'anno scolastico 2022-2023. Approvazione riparto fondi destinati all'incremento della dotazione oraria di personale per l'assistenza tecnica per l'utilizzo di strumentazione informatica. Quota settembre dicembre 2022	846,47 €	V
04	04	8	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA L.R. 13/2022, art. 7, commi 11-14. Decreto n. 14088/GRFVG del 26/09/2022 Realizzazione di interventi a valere per l'anno scolastico 2022-2023 finalizzati a garantire la qualità del servizio di istruzione. Approvazione riparto fondi destinati all'incremento della dotazione di personale Amministrativo, Tecnico e Ausiliario. Quota settembre dicembre 2022	3.820,52 €	V

04	04	9	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto 16692-2022.del 18/10/2022 Oggetto: L.R. 13/2022, art. 7, commi 11-14. Realizzazione di interventi a valere per l'anno scolastico 2022-2023 finalizzati a garantire la qualità del servizio di istruzione. Riparto fondi destinati all'incremento della dotazione oraria di personale docente per il miglioramento didattico e organizzativo delle pluriclassi e per eventuali situazioni di criticità. Quota settembre dicembre 2022	8.669,80 €	V
04	04		REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA L.R. 13/2022L.R. 13/2022, art.7, commi 11-14. Realizzazione di interventi finalizzati a garantire la qualità del servizio di istruzione. Fondi destinati al finanziamento di iniziative di recupero e di consolidamento degli apprendimenti. Quota settembre dicembre 2022	1.842,35 €	V
04	04	6	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Decreto n 23056/GRFVG del 17 11 2022 L.R. n. 13 2018, art. 38 Progetti per la sperimentazione dei servizi socio educativi integrativi denominati Sezioni Primavera Anno scolastico 2022/2023 Approvazione del piano di riparto Suola infanzia Avasinis acconto	1.678,46 €	V
04	04	6	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Decreto n23056/GRFVG del 17 11 2022 L.R. n. 13 2018, art. 38 Progetti per la sperimentazione dei servizi socio educativi integrativi denominati Sezioni Primavera Anno scolastico 2022/2023 Approvazione del piano di riparto Suola infanzia Venzone acconto	1.678,46 €	V
5			Finanziamenti Enti Locali	1.212,37 €	V
5	04		Comune vincolati	912,37 €	V
05	04	12	COMUNE DI VENZONE Determinazione di liquidazione nr. 123 del 09 03 2022 assegnazione fondi per progetti sezione primavera as 2021-22	912,37 €	V
5	06		Finanziamenti da altre istituzioni vincolati	300,00 €	V
		02	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI UDINE/Fondi DM 706 del 09 08 2013 Convenzione tra IC Trasaghis e Università di Udine del 14 10 2014 accreditamento somm	300,00 €	V
6			Finanziamenti da privati	1.130,00 €	V
6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	1.130,00 €	V
6	10	3	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Rette sezioni primavera as 2022 23	1.130,00 €	V
			Totale avanzo di amministrazione da e.f. 2022	148.322,72 €	
RIEPILOGO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2022					
1	01		Avanzo di amministrazione non vincolatoda ee.ff. precedenti il 2022	51.271,74 €	NV
1	01		Avanzo di amministrazione vincolato da ee.ff. precedenti il 2022	71.972,03 €	V

A			Totale avanzo amm.ne da ee.ff. precedenti il 2022	123.243,77 €	
			Avanzo di amministrazione da e.f. 2022 non vincolato	25.051,50 €	NV
			Avanzo di amministrazione da e.f. 2022 vincolato	123.271,22 €	V
B			Avanzo di amministrazione maturato nell'e.f. 2022	148.322,72 €	
A	+	B	Totale avanzo di amministrazione al 31/12/2022	271.566,49 €	
	di	cui	Avanzo di amministrazione non vincolato	76.323,24 €	NV
			Avanzo di amministrazione vincolato	195.243,25 €	V

Riprendendo l'esame del Mod. J il fondo di cassa di fine esercizio (€160.211,08) concorda con le risultanze del Giornale di cassa, con la Verifica di Cassa dell'Istituto Cassiere (Crédit Agricole Italia) e con il saldo del conto di Tesoreria Unica acceso presso la Banca d'Italia (mod. 56T). Si precisa che nella verifica di cassa dell'Istituto Cassiere il saldo di diritto (€ 159.896,16) non corrisponde al saldo di fatto (€ 160.211,08) e la differenza (€314,92) concerne dei compensi non ritirati in contanti dai beneficiari per i quali si è dovuto annullare i mandati ed assumere degli impegni di spesa da erogare in conto residui nell'esercizio successivo. Comunque il saldo iniziale dell'e.f. 2023 dell'Istituto Cassiere riporta una saldo di diritto e di fatto coincidenti ad € 160.211,08.

Sono stati riscossi € 248.699,79 – di cui € 177.773,16 in conto competenza 2022 ed € 70.926,63 in conto residui - mentre restano da riscuotere € 175.119,01 che sono indicati analiticamente nel Mod. L, in ordine di aggregato, debitore ed anno di provenienza.

Sono stati pagati € 328.394,91 – di cui € 294.307,12 in conto competenza 2022 ed € 34.087,79 in conto residui - mentre restano da pagare € 63.763,60 che figurano analiticamente indicati nel Mod. L, in ordine di aggregato, creditore e per anno di provenienza.

Per quanto attiene alle spese, si precisa inoltre che l'ammontare dei mandati, per ogni aggregato di spesa (attività/progetto) è stato contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva. Si conferma inoltre che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati; anche i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF. Nei confronti dei fornitori sono quindi stati richiesti all'INAIL/INPS i documenti attestanti la regolarità previdenziale.

In merito agli acquisti di beni e servizi si precisa che la totalità dei fornitori è stata individuata tramite procedure in economia secondo il novellato regolamento di contabilità (D.I. 129 del 28/11/2018). ed in coerenza con il D.Lgs. 56/2016 (nuovo codice degli appalti pubblici) in base ai quali è stato redatto il nuovo regolamento interno di contabilità (Delibera CdI n 6 del 28 02 2019).

Avanzo di amministrazione al 31/12/2022 e programma annuale e.f. 2023

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 (€ 271.566,49) non corrisponde all'avanzo di amministrazione prelevato e riportato nel programma annuale e.f. 2023 (€278.989,53, modello C situazione amministrativa presunta), approvato dal Consiglio d'Istituto in data 22/12/2022 con la delibera n. 65. Difatti nell'ultima settimana del mese di dicembre 2022 sono stati rilevati maggiori accertamenti nelle poste di entrata ed assunti nuovi impegni di spesa ne hanno ridotto l'entità per un importo pari ad € 7.423,04 come riassunto nella seguente tabella:

ENTRATE		
Maggiori accertamenti	Operazioni di segno positivo	
Integrazione dotazione ordinaria statale	348,92	
Rette sezioni primavera	1.130,00	
Riaccredito compenso accessorio di cui al Mandato 497 per errata indicazione Iban	183,63	
Totale		1.662,55
SPESE		
Maggiori impegni (aggregati di spesa)	Operazioni di segno negativo	
A Voce: 01/01	-4.899,52	
A Voce: 01/02	-1.283,50	
A Voce: 03/01	-170,03	
A Voce: 03/07	-577,24	
P Voce: 02/02	-1.971,56	
P Voce: 02/05	-183,74	
Totale		-9.085,59
Differenza	b	-7.423,04

A seguito di ciò si è provveduto ad adeguare il prelievo dell'avanzo di amministrazione con l'importo del modello J al 31/12/2022 (situazione amministrativa definitiva). La variazione è stata approvata con la delibera consiliare n 69 in data 30/03/2023. Si precisa che si è reso opportuno coprire alcuni impegni di spesa con dotazione ordinaria statale originariamente finanziati con fondi vincolati. Tali movimenti non hanno influito sull'ammontare dell'avanzo di amministrazione ma ne hanno mutato la composizione. Nello spazio sottostante si riportano i dati delle modifiche:

	fonte finanziamento		importi	risultato
I mandati nn. 471,472,473 e 517 di importo complessivo pari ad € 232,24 originariamente finanziati con i fondi del Ministero dell'Istruzione di cui alla	Nota Miur prot. n 20518 del 21 07 2021 assegnazione fondi Pnsd azione 28 as. 2021-22	+	232,24 €	maggiore disponibilità
sono stati finanziati con economie realizzate nella dotazione ordinaria	non vincolato Stato anni precedenti il 2020	-	232,24 €	minore disponibilità
	risultato	=	€ -	

	fonte finanziamento		importi	risultato
I mandati nn. 215, 315 di importo complessivo pari ad € 185,78 originariamente finanziati con i fondi del Ministero dell'Istruzione di cui alla	Nota Miur prot. n 20518 del 21 07 2021 assegnazione fondi Pnsd azione 28 as. 2021-22	+	185,78 €	maggiore disponibilità
sono stati finanziati con economie realizzate nella dotazione ordinaria	non vincolato Stato anni precedenti il 2020	-	185,78 €	minore disponibilità
	risultato	=	€ -	

	fonte finanziamento		importi	risultato
I mandati nn. 42,45, 71, 76, 144, 161, 187, 332, 424, 444 di importo complessivo pari ad €114,65 originariamente finanziati con i fondi del Ministero dell'Istruzione di cui alla	Nota Miur prot. n 20518 del 21 07 2021 assegnazione fondi Pnsd azione 28 as. 2021-22	+	114,65 €	maggiore disponibilità
sono stati finanziati con economie realizzate nella dotazione ordinaria di cui alla	Nota prot. n. 21503 del 30 settembre 2021 Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2021 – periodo settembre dicembre 2021	-	- 114,65 €	minore disponibilità
	risultato	=	€ -	

	fonte finanziamento		importi	risultato
L'impegno di spesa n. 384/2021 pagato in conto residui 2022 con il mandato n 40 di importo pari ad € 47,00 originariamente coperto con i fondi del Ministero dell'Istruzione di cui alla	MIUR USR Friuli Venezia Giulia - nota n prot. 6613 cel 16/06/2021 - assegnazione fondi patti di comunità art. 32 comma 2 lett. B L. 126 del 13 10 2020	+	47,00 €	maggiore disponibilità
viene finanziato con economie realizzate nella dotazione ordinaria	non vincolato Stato anni precedenti il 2020	-	- 47,00 €	minore disponibilità
	risultato	=	- €	

L'anticipo al Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi per le minute spese non è stato attivato.

Nell'e.f. 2022 compatibilmente con i limiti imposti dall'emergenza pandemica, l'Istituto ha continuato ad erogare l'offerta formativa iniziata nell'ultimo quadrimestre del 2021.

CRITERI DI ANALISI DEL CONTO CONSUNTIVO 2022

L'analisi del conto consuntivo viene elaborata a partire dal Programma Annuale per l'e.f. 2022 deliberato dal Consiglio d'Istituto il 21/12/2021 con la delibera n. 7. A sua volta il Programma illustra gli indirizzi gestionali che il dirigente ha assunto per la realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa dell'Istituto. A questo proposito è utile sottolineare come, dato lo sfasamento tra esercizio finanziario e anno scolastico, il C/Consuntivo 2022 riguarda le attività economiche riferite sia all'a.s. 2021/22 (periodo gennaio/ agosto 2022) che all'inizio dell'a.s. 2022//23 (periodo settembre/dicembre 2022). Per quanto riguarda i risultati di gestione, si ritiene utile ricordare gli obiettivi, complessivi evidenziati nella relazione allegata al Programma Annuale e.f. 2022.

Obiettivi programmati	Attività e progetti per conseguirli	Obiettivi conseguiti
<i>garantire la continuità nell'erogazione del servizio scolastico</i>	- l'attribuzione di incarichi di supplenze temporanee per la sostituzione del personale Docente e Ata assente - l'assegnazione di ore eccedenti al personale in servizio	SI

	<p>disponibile alla sostituzione dei colleghi assenti quando non sono sufficienti le ore a disposizione dei docenti</p> <ul style="list-style-type: none"> - una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale - una buona programmazione nell'assegnazione dell'organico dell'autonomia (utilizzo della quota di organico di potenziamento) 	
<i>promuovere un utilizzo razionale e flessibile delle risorse umane assegnate all'istituzione scolastica allo scopo di garantire il miglioramento complessivo dell'azione amministrativa e didattica</i>	<ul style="list-style-type: none"> - utilizzo razionale delle risorse assegnate all'Istituto per la retribuzione dei docenti incaricati di funzioni strumentali al P.O.F., dei docenti collaboratori del dirigente scolastico, del personale amministrativo ed ausiliario al quale vengono attribuiti incarichi aggiuntivi previsti dal contratto di lavoro 	SI
<i>garantire il funzionamento ed un incremento adeguato delle attrezzature e delle principali dotazioni dell'Istituto</i>	<ul style="list-style-type: none"> - miglioramento delle dotazioni informatiche dell'istituto e miglioramento strumenti per la pulizia e sanificazione (grazie anche all'assegnazione di fondi speciali) 	SI
<i>sostenere la formazione del personale</i>	<ul style="list-style-type: none"> - Il Collegio Docenti ha individuato alcuni temi fondamentali cui dedicare le risorse disponibili per migliorare l'azione didattica: aggiornamento sulle prospettive di innovazione della scuola, sulle problematiche afferenti la dispersione scolastica e sicurezza - Trasmettere le proposte del Collegio dei docenti alla rete capofila per la formazione Marinelli - Promuovere anche con una comunicazione puntuale al personale destinatario le proposte di aggiornamento della rete capofila Marinelli - Aggiornamento personale ATA. - Avviamento dei corsi di formazione di ambito e formazione neo assunti 	SI
<i>Mantenere e sviluppare l'ampliamento dell'offerta formativa</i>	<ul style="list-style-type: none"> - progetti interni di istituto e di plesso - progetti con altri istituti (in particolare con gli Istituti aderenti a Collinrete, SBILF, formazione di ambito) - adesione a convenzioni e accordi di reti di scopo con altri Istituti per adesione a bandi e progetti specifici - convenzioni con Comuni del Parco e Parco Naturale delle Prealpi Giulie per progetti pluriennali 	SI

Allo scopo di evidenziare le scelte gestionali e contabili che la scuola ha operato si ritiene utile fornire i seguenti chiarimenti:

1. La programmazione gestionale dell'Istituto, è sempre stata articolata in esercizi finanziari annuali.
2. In conseguenza del punto precedente il controllo di gestione va esercitato tenendo conto che il singolo esercizio finanziario può presentare una prevalenza o una carenza di alcune tipologie di spesa (spese per acquisti in conto capitale, spese per fornitura di servizi, contratti di prestazioni d'opera, ecc.), ma di norma nell'arco di 5-6 esercizi finanziari l'incidenza relativa di ciascuna tipologia di spesa si riequilibra, soprattutto se vengono ipotizzati acquisto in conto capitale importanti (es. strumenti informatici).
3. L'attività negoziale dell'Istituto si è svolta secondo criteri di trasparenza, correttezza e snellezza delle procedure; per la selezione delle offerte economiche più vantaggiose ci si avvale del MEPA salvo qualche eccezione (es. acquisto libri per il comodato, l'attivazione delle sezioni primavera)

mentre per il noleggio fotocopiatrici si è ricorso alle convenzioni Consip, che comunque è sempre stata consultata per l'acquisto degli altri beni e servizi nel rispetto della normativa vigente.

4. Per la scelta degli esperti esterni, i responsabili dei singoli progetti evidenziano i profili di competenza ritenuti più idonei; su questa base, vengono emanati, secondo la normativa vigente ed il Regolamento di Istituto, gli avvisi e i bandi di selezione per la successiva attribuzione degli incarichi.
5. Il controllo di gestione dei progetti viene esercitato attraverso *report* conclusivi, elaborati dai responsabili e discussi in sede di Collegio dei Docenti e con periodiche verifiche contabili curate da Direttore s.g.a.
6. Per effetto dei provvedimenti legislativi, volti a ridurre la spesa pubblica, la gran parte delle spese di personale (supplenze brevi, compensi accessori a carico del FIS, funzioni strumentali, incarichi specifici, ore eccedenti sostituzione colleghi assenti, attività di educazione fisica complementare) vengono erogati tramite il sistema SPT (cedolino unico). Di conseguenza per le attività progettuali risulta difficoltoso, dal punto di vista economico, effettuare un'analisi dei risultati utilizzando solo i prospetti contabili a disposizione (modelli I e rendicontazioni periodiche) dal momento che i compensi accessori liquidati a carico del Fis non compaiono nella contabilità della scuola. Pertanto attualmente le spese di personale erogate con la Cassa dell'Istituto riguardano solamente i compensi accessori finanziati con fondi erogati direttamente alla scuola da parte della Regione, Enti Locali, Fondi Europei, contributi privati e le residue assegnazioni statali.

ENTRATE

La seguente tabella riassume i dati delle entrate dell'esercizio (valori espressi in euro, si riportano solo le voci movimentate):

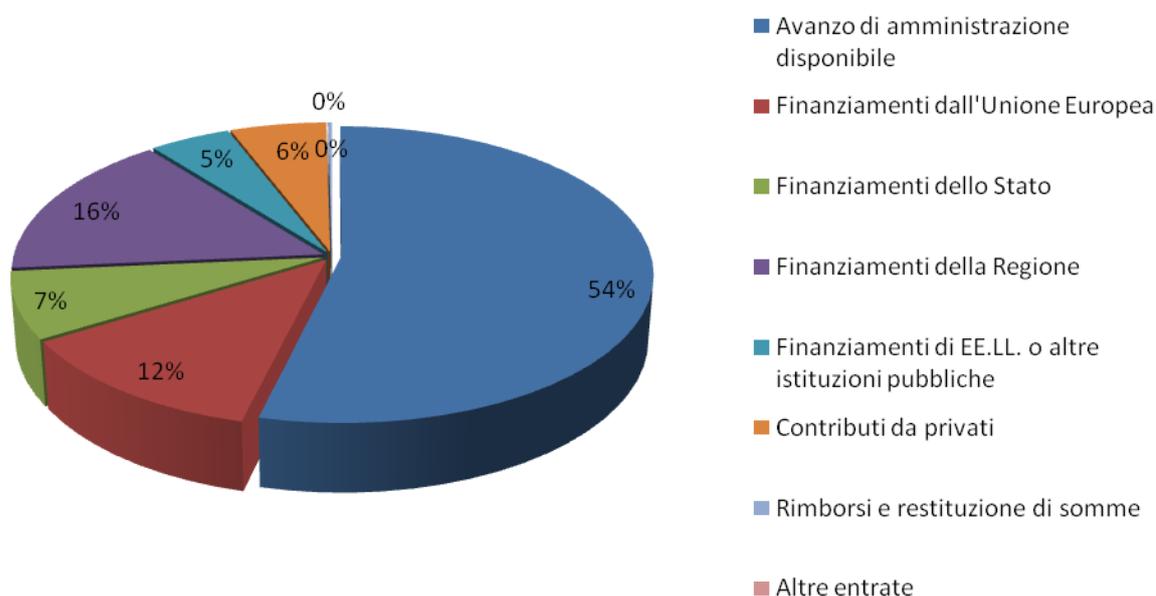
ENTRATE

Agg.	Voce	Descrizione e commento	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme da riscuotere
01		Avanzo di Amministrazione	355.990,19	326.035,54			
	01	<i>Non Vincolato</i>	81.112,93	89.515,11			
	02	<i>Vincolato</i>	274.877,26	236.520,43			
02		Finanziamenti dall'Unione Europea		75.000,00	75.000,00		75.000,00
	02	<i>Findi Europei di sviluppo regionale (FESR)</i>		75.000,00	75.000,00		75.000,00
03		Finanziamenti dallo Stato	8.880,66	44.430,76	44.430,76	42.896,72	1.534,04
	01	<i>Dotazione ordinaria</i>	8.880,66	25.293,70	25.293,70	25.293,70	
	06	<i>Altri finanziamenti vincolati</i>		19.137,06	19.137,06	17.603,02	1.534,04
04		Finanziamenti dalla Regione		95.942,55	95.942,55	81.568,01	14.374,54
	04	<i>Altri finanziamenti vincolati</i>		95.942,55	95.942,55	81.568,01	14.374,54
05		Finanziamenti da enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		28.752,40	28.752,40	17.823,49	10.928,91
	04	<i>Comune – vincolati</i>		28.452,40	28.452,40	17.523,49	10.928,91

	05	<i>Altre Istituzioni</i>		300	300	300	
06		Contributi da privati		34.096,67	34.096,67	34.096,67	
	04	<i>Contributi per visite e viaggi e programmi di studio all'estero</i>		240,00	240,00	240,00	
	05	<i>Contributi per copertura assicurativa degli alunni</i>		3.208,40	3.208,40	3.208,40	
	06	<i>Contributi per copertura assicurativa del personale</i>		592,8	592,8	592,8	
	10	<i>Altri contributi da famiglie vincolati</i>		29.855,47	29.855,47	29.855,47	
	12	<i>Contributi da Istituzioni sociali vincolati</i>		200,00	200,00	200,00	
08		Rimborsi e restituzione di somme		1.388,26	1.388,26	1.388,26	
	05	<i>Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non docute o incassate in eccesso da imprese</i>		1.388,26	1.388,26	1.388,26	
09		Alienazione di beni materiali					
10		Alienazione di beni immateriali					
11		Sponsor e utilizzo locali					
12		Altre entrate		0,01	0,01	0,01	
	02	<i>Interessi da Banca d'Italia</i>		0,01	0,01	0,01	
13		Altre entrate					
		TOTALI	364.870,85	605.646,19	279.610,65	177.773,16	101.837,49

Per il commento delle entrate si ricorre a dei grafici che illustrano visivamente la composizione delle diverse poste.

Composizione finanziamenti e.f. 2022



Questo aerogramma espone la composizione delle fonti di finanziamento con riferimento ai dati della programmazione definitiva.

Dal grafico si osserva che nell'e.f. 2022 l'avanzo di amministrazione ha costituito il 54% delle risorse finanziarie.

Le entrate in conto competenza (46% del totale delle risorse finanziarie) hanno riguardato i fondi europei (12%), le assegnazioni statali (7%), le assegnazioni regionali (16%), finanziamenti di enti locali ed altri enti pubblici (5%), i contributi da privati (6%). Insignificante l'incidenza delle altre entrate e dei rimborsi.

Il notevole peso dell'avanzo di amministrazione è dovuto al fatto che nell'e.f. 2022 l'Istituto accanto ad economie provenienti da ee.ff. precedenti, ha contabilizzato alcune assegnazioni afferenti l'a.s. 2021/22 che sono state effettivamente programmate nell'e.f. 2022, in particolare i fondi regionali per il POF e le lingue minoritarie e soprattutto i finanziamenti connessi ai P.O.N.

Tuttavia per una più approfondita analisi delle fonti di finanziamento è opportuno considerare anche la composizione dell'avanzo di amministrazione (se fondi statali, se fondi regionali ecc...), sommarlo alle entrate in conto competenza e.f. 2022 e quindi totalizzare le singole poste, come riportato nel prospetto sottostante – gli importi sono espressi in euro ed i calcoli effettuati a livello di macro voce -:

Voci	A) importi avanzo di amministrazione	B) mporti entrate in c/Competenza e.f. 2022	A+B) Importi totali finanziamenti e.f. 2022
Fondi europei	108.825,87 €	75.000,00 €	183.825,87 €
Fondi statali	118.635,51 €	44.430,76 €	163.066,27 €
Fondi regionali	57.357,47 €	95.942,55 €	153.300,02 €
Atri fondi pubblici (EE.LL, Università, altre ist. Pubb.)	3.391,42 €	28.752,40 €	32.143,82 €
Contibuti privati	19.719,44 €	34.096,67 €	53.816,11 €
Rimbosi		1.388,26 €	1.388,26 €
Altre entate	18.105,83 €	0,01 €	18.105,84 €
Totale	326.035,54 €	279.610,65 €	605.646,19 €

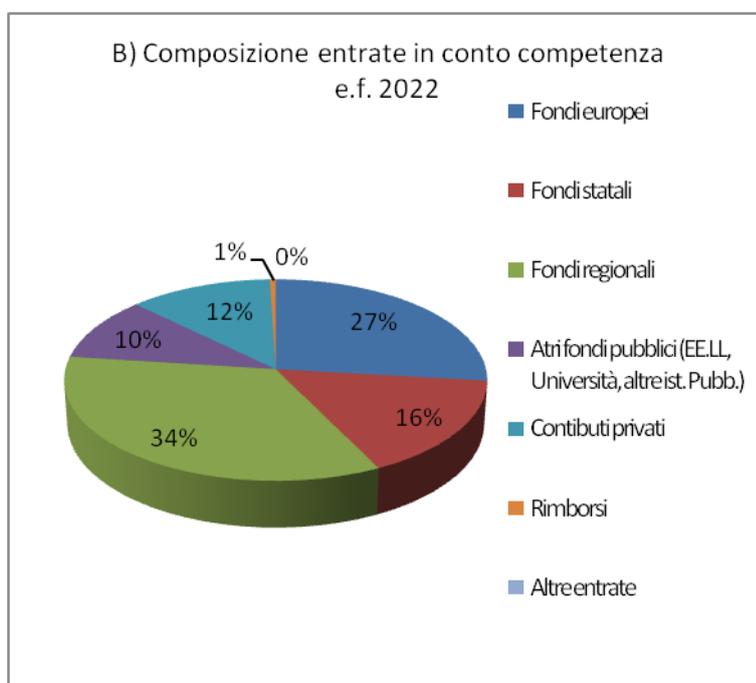
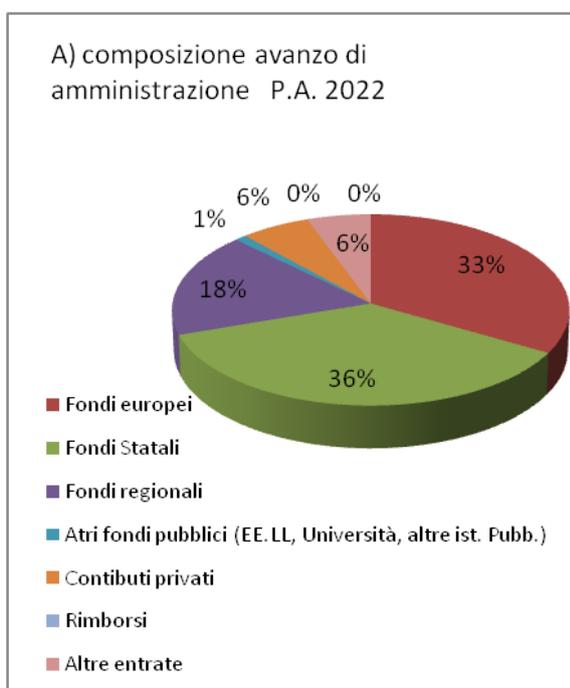
I seguenti aerogrammi esprimono in termini grafici e percentuali la composizione dell'avanzo di amministrazione (grafico A), delle entrate in conto competenza 2022 (grafico B) ed il totale delle fonti di finanziamento che nel grafico (A+B) evidenziano una decisa preminenza dei fondi europei (30%) seguita dai

fondi statali (27%) e dai fondi regionali (25%). Di minore incidenza ma comunque considerevoli sono i contributi da privati (9%) e le assegnazioni di enti locali (5%), e le altre entrate (4%). Nei citati grafici viene confermata, come per gli ultimi due ee.ff., la rilevanza dei fondi statali e comunitari che sommati hanno costituito il 43% delle entrate in conto competenza nell'e.f. 2022 (v. grafico B) - ed il 57% delle fonti di finanziamento complessive (v. grafico A+B). Motivo di ciò sono l'adesione dell'Istituto ai P.O.N e le consistenti assegnazioni ministeriali per la realizzazione di attività progettuali ed anche per fronteggiare la situazione emergenziale pandemica.

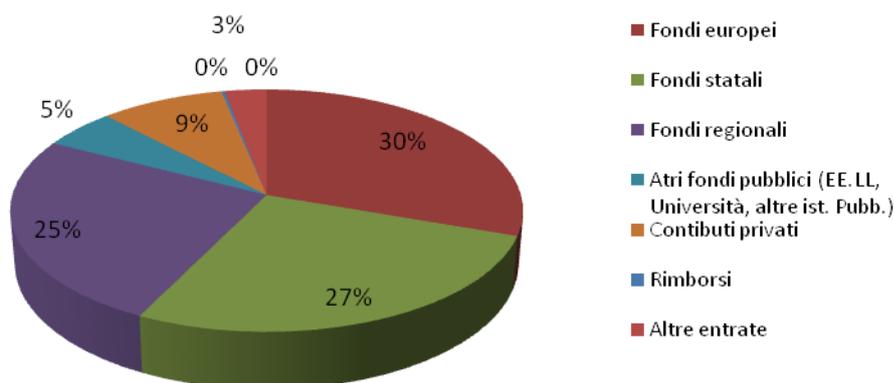
Rispetto agli ee.ff. precedenti continua ad essere ridotto il peso dei contributi da privati e le assegnazioni degli enti locali (in particolare i Comuni). Difatti relativamente ai contributi da privati - costituiti essenzialmente dalle rette sezioni primavera, riscatto libri in comodato e assicurazione integrativa - sono stati molto contenuti i contributi per le attività progettuali sia perchè le stesse vengono coperte con i finanziamenti regionali e con l'adesione a specifici bandi sia perchè talune attività tradizionali dell'Istituto (giornate sulla neve e le visite di istruzione plurigiornaliere) erano state sospese a causa dell'emergenza pandemica.

Per quanto attiene i fondi comunali negli ultimi esercizi finanziari si è consolidata la prassi di anticipare le spese di funzionamento e le attività progettuali a carico dell'ente locale con fondi della dotazione ordinaria statale che vengono generalmente reintegrati, a seguito di rendicontazione, nell'e.f. successivo.

Sono stati presi accordi con le diverse amministrazioni comunali per la sottoscrizione di convenzioni che regolamentino maggiormente i tempi e le modalità di erogazione dei contributi.



A+B) Fonti finanziamento al 31/12/2022 (avanzo di amm.ne + finanziamenti e.f. 2022)



I valori assoluti delle voci dell'avanzo di amministrazione e degli accertamenti in conto competenza 2022 sono analiticamente riassunti nel modello N) sviluppato al III livello di entrata e nel modello H plus (conto finanziario), mentre nel prospetto sottostante si riportano i movimenti delle voci in entrata nell'e.f. e l'utilizzo dei fondi medesimi che ci permette di vedere come si è formato il risultato finanziario complessivo nell'e.f. 2022 (Avanzo di amministrazione al 31/12/2022 ripreso nel programma annuale e.f. 2023 tenuto conto delle citate operazioni di adeguamento):

COMPOSIZIONE FINANZIAMENTI E.F. 2022 ED UTILIZZO (valori espressi in euro)									
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				Movimenti					risultato
agg.	conto	s.c.	descrizione	previsione iniziale	variazioni	previsione definitiva	accertamenti	totale impegni	economie al 31/12/2022
Avanzo di amministrazione non vincolato									
1	1	1	Non vincolato Stato anni precedenti il 2020	26.995,73	- 947,40	26.048,33	26.048,33	17.913,13	8.135,20
1	1	1	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota MIUR 21795.30-09-2019 assegnazione fondi dotazione ordinaria a.s. 2019 20 periodo gennaio agosto 2020	5.456,10	- 21,45	5.434,65	5.434,65	5.434,65	-
1	1	1	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota prot n 23072 del 30 settembre 2020 assegnazione integrativa dotazione ordinaria statale al programma Annuale 2020 periodo settembre dicembre 2020 segue nota n 23251 del 01 10 2020 avviso erogazione	1.603,23	- 1.599,96	3,27	3,27	3,27	-
1	1	2	Non vincolato Stato anni precedenti il 2020 quota alunni diversamente abili	977,46	-	977,46	977,46	-	977,46
1	1	2	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota MIUR 21795.30-09-2019 assegnazione fondi dotazione ordinaria a.s. 2019 20 periodo gennaio agosto 2020 quota alunni diversamente abili	180,00	-	180,00	180,00	-	180,00

1	1	2	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota prot n 23072 del 30 settembre 2020 assegnazione integrativa dotazione ordinaria statale al programma Annuale 2020 periodo settembre dicembre 2020 quota alunni diversamente abili	50,00	-	50,00	50,00	-	50,00
1	1	2	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota prot n 23072 del 30 settembre 2020 assegnazione integrativa dotazione ordinaria statale al programma Annuale 2020 periodo settembre dicembre 2020 quota alunni diversamente abili DDG n. 1794 del 26 ottobre 2020 dell' integrazione	45,00	-	45,00	45,00	-	45,00
1	1	3	COMUNE DI MOGGIO UDINESE/Ns Rendiconto n. 12333B15 del 20 12 2019 attività progettuali e.f. 2019 reintegra economie su dotazione ordinaria statale	7.499,04	-	7.499,04	7.499,04	-	7.499,04
1	1	3	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Quota saldo sezione primavera scuola infanzia Resia as 2018 19 reintegro dotazione ordinaria statale	3.750,00	-	3.750,00	3.750,00	499,78	3.250,22
1	1	3	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Quota saldo sezione primavera scuola infanzia Avasinis as 2018 19 reintegro dotazione ordinaria statale	3.750,00	-	3.750,00	3.750,00	-	3.750,00
1	1	4	Non vincolato Altri Fondi	6.418,40	-	6.418,40	6.418,40	5.701,90	716,50
1	1	3	Comune Moggio Udinese		3.784,57	3.784,57	3.784,57	-	3.784,57
1	1	3	COMUNE DI MOGGIO UDINESE Determinazione n 1127 del 26 11 2020 contributo straordinario per progetti ef 2020 delibera GC Moggio Udinese 106 del 25 11 2020 reintegro dotazione ordinaria statale		766,45	766,45	766,45	-	766,45
1	1	3	Comune di Trasaghis - Funzionamento nota 20 02 2020 n prot. Assente - reintegro dotazione ordinaria statale		1.510,95	1.510,95	1.510,95	42,61	1.468,34
1	1	3	COMUNE DI VENZONE Reintegro spese di funzionamento e progetti a.s. 2020 21 e.f. 2021 anticipati con dotazione ordinaria statale ns rendiconto n prot 11997 del 22 12 2021 Determinazione di liquidazione Comune Venzone nr. 123 Del 09/03/2022		1.678,29	1.678,29	1.678,29	-	1.678,29
1	1	1	Nota prot. n. 23072 del 30 settembre 2020: Assegnazione e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2021 - periodo gennaio-agosto 2021 - dotazione ordinaria statale	11.794,66	-	11.794,66	11.794,66	-	11.794,66

1	1	1	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota prot. n. 23072 del 30 settembre 2020 assegnazione fondi dotazione ordinaria statale as 2020 21 periodo gennaio agosto 2021 ef 2021 quota eccedente	90,00	-	90,00	90,00	-	90,00
1	1	1	MIUR - Nota prot. n. 21503 del 30 settembre 2021 - Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2021 – periodo settembre-dicembre 2021 spese di funzionamento	5.954,34	-	5.954,34	5.954,34	5.954,34	-
1	1	1	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota prot. n. 21503 del 30 settembre 2021 - Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2021 – periodo settembre-dicembre 2021 spese di funzionamento integrazione	3.543,36	-	3.543,36	3.543,36	971,01	2.572,35
1	1	2	Nota prot. n. 23072 del 30 settembre 2020: Assegnazione e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2021 - periodo gennaio-agosto 2021 - dotazione ordinaria statale - quota alunni diversamente abili	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00
1	1	2	MIUR - Nota prot. n. 21503 del 30 settembre 2021 - Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2021 – periodo settembre-dicembre 2021 quoota alunni diversamente abili	90,00	-	90,00	90,00	-	90,00
1	1	3	COMUNE DI VENZONE Determinazione nr. 640 Del 31 12 2020 assegnazione fondi spese di funzionamento reintegro spese sostenute con fondi statali nell e.f. 2020 per le scuole di Venzone per acquisto materiale sanitario	132,43	-	132,43	132,43	-	132,43
1	1	3	COMUNE DI VENZONE/Determinazione nr. 640 Del 31 12 2020 assegnazione fondi per spese di funzionamento reintegro spese sostenute con fondi statali nell e.f. 2020 per le scuole di Venzone per acquisto materiale di cancelleria	1.384,82	-	1.384,82	1.384,82	1.350,00	34,82
1	1	3	COMUNE DI VENZONE/Determinazione nr. 640 Del 31 12 2020 assegnazione fondi per copertura spese progetti reintegro spese sostenute con fondi statali nell'e.f. 2020 per gli alunni della scuola media di Venzone progetto nev	306,82	-	306,82	306,82	-	306,82
1	1	3	COMUNE DI VENZONE/Determinazione nr. 640 Del 31 12 2020 assegnazione fondi per copertura spese progetti copertura spese sostenute con fondi statali nell'e.f. 2020 per pre accoglienza	618,86	-	618,86	618,86	-	618,86

1	1	3	ISTITUTO COMPRENSIVO DI PALUZZA/Nota IC Linussio di Paluzza n prot 3999 del 20 10 2020 assegnazione fondi progetto regionale giocare con le lingue reintegro fondi statali anticipati	372,68	-	372,68	372,68	372,68	-
1	1	1	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota prot n 30411 del 28 dicembre 2021 quota per Funzionamento amministrativo didattico as 2021 22 comunicata con la nota 21503 del 30 settembre 2021 integrazione		454,42	454,42	454,42	-	454,42
1	1	3	Comune di Venzone; Determinazione n 640 del 31/12/2020 Assegnazione fondi spese di funzionamento a.s. 2020/21 e.f. 2021		2.456,31	2.456,31	2.456,31	-	2.456,31
1	1	3	Comune di Venzone; Determinazione n 640 del 31/12/2020 Assegnazione fondi attività progettuali a.s. 2020/21 e.f. 2021		320,00	320,00	320,00	-	320,00
Avanzo di amministrazione vincolato									
1	2	21	Avviso pubblico del Ministero dell'Istruzione n. 19146 del 06/07/2020 – FSE per il supporto a studentesse e studenti delle scuole secondarie di primo e secondo - autorizzazione al progetto del Ministero dell'Istruzione-Autorità di Gestione prot. AOODGEFID-27756 del 02/09/2020 grado per libri di testo e Kit scolastici	2.962,32	-	2.962,32	2.962,32	-	2.962,32
1	2	39	Nota MIUR USR Friuli Venezia Giulia - n. prot. n. 10903 19/10/2016 - Servizio di Istruzione Domiciliare - Indicazioni operative per i percorsi da attivare a favore di alunni temporaneamente malati.	1.585,48	-	1.585,48	1.585,48	-	1.585,48
1	2	39	MIUR - Nota MIUR n. prot. 3271 del 25/02/2015 - assegnazione fondi per acquisto libri di testo in comodato a.s. 2014/15	329,79	- 180,97	148,82	148,82	50,74	98,08
1	2	39	Rif. Nota Miur n. 27950 del 06 12 2109 - assrgnazione risorse finanziarie ai sensi art. 8 del D.L. 104/2013 orientamento	151,36	-	151,36	151,36	-	151,36
1	2	39	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Fondi orientamento rf 2020 DL 104 2013 art 8 co 1	159,50	-	159,50	159,50	-	159,50
1	2	45	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Decreto n 21814 LAVFORU del 28 10 2020 LR 13 2018 art 34 Finanziamento di progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche POF anno scolastico 2020 21	5,25	-	5,25	5,25	-	5,25
1	2	51	Comune Moggio Udinese	3.784,57	- 3.784,57	-	-	-	-

1	2	51	COMUNE DI MOGGIO UDINESE/Determinazione n 1127 del 26 11 2020 contributo straordinario per progetti ef 2020 delibera GC Moggio Udinese 106 del 25 11 2020	766,45	- 766,45	-	-	-	-
		53	Comune di Resia	1.447,47	-	1.447,47	1.447,47	-	1.447,47
1	2	54	Comune di Trasaghis	1.400,00	-	1.400,00	1.400,00	-	1.400,00
1	2	54	Comune di Trasaghis - Funzionamento nota 20 02 2020 n prot. Assente	1.510,95	- 1.510,95	-	-	-	-
1	2	55	Comune di Venzone	1.678,29	- 1.678,29	-	-	-	-
1	2	60	Quote libri di testo	15,03	- 15,03	-	-	-	-
1	2	99	Famiglie CONTRIBUTI SEZIONI PRIMAVERA	9.220,20	-	9.220,20	9.220,20	-	9.220,20
1	2	99	Famiglie progetti sportivi anni precedenti il 2020	2.467,23	-	2.467,23	2.467,23	1.689,53	777,70
1	2	62	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS (allegato elenco)/Contributi da genitori per Corso di Nuoto secondaria Alesso a. s. 2019 202	906,30	-	906,30	906,30	-	906,30
1	2	62	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS (allegato elenco)/Contributo genitori corso nuoto a.s. 2019 2020 alunni Bordano	51,30	-	51,30	51,30	-	51,30
1	2	62	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Qupte progetto 3 giorni sulla neve monte Zoncolan 10 12 13 febbraio 2020	29,50	-	29,50	29,50	-	29,50
1	2	63	Famoglie contributi per altre attività progettuali	715,00	-	715,00	715,00	-	715,00
1	2	64	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Contributo genitori scuola infanzia Avasinis per attività progettuali a.s. 2017-18	18,72	-	18,72	18,72	-	18,72
1	2	64	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Contributo genitori Avasinis dicembre 2017 attività progettuali - festa San Nicolo Avasinis	150,00	-	150,00	150,00	-	150,00
1	2	64	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/ Cintributo genitori alunniscuola infanzia Avasinis : a) € 1.000,00 per progetto Musicoterapia spesei € 985,00 economie € 15,00; a.s. 2018-19 , b) € 450,00 per acquisto materiale scuola infanzai Avasinis spesi € 27,30 economie € 422,70. Economie complessive € 437,70 (€ 422,70+€ 15,00)	437,70	-	437,70	437,70	-	437,70
1	2	64	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/ Famiglie Progetto musicoterapia Avasinis 19-20	92,50	-	92,50	92,50	-	92,50
1	2	65	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Quote assicurazione integrativa ef 2020	5,30	-	5,30	5,30	-	5,30
1	2	66	Contributo Associazione Lions	229,50	-	229,50	229,50	-	229,50

1	2	66	SOCIETA' FILOLOGICA FRIULANA - UDINE/Contributo Società Filologica Friulana 'G.I.A.' Udine a.s. 2019 2020	400,00	-	400,00	400,00	-	400,00
1	2	67	Personale scuola - iscrizioni corso Montessori	2.655,63	-	2.655,63	2.655,63	-	2.655,63
1	2	21	Pon Avviso Miur 9707 del 27 04 2021	51.123,70	- 2.168,26	48.955,44	48.955,44	10.816,59	38.138,85
1	2	22	Avviso pubblico del Ministero dell'Istruzione n. 28966 del 06/9/2021 – FESR per la realizzazione di “Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione” 2014-20 Asse III Infrastrutture per l'Istruzione – obiettivi specifici 13.01 azioni 13.01.02; nota MIUR n. prot. 42550 del 02/11/2021 – autorizzazione alla realizzazione del progetto n. 1068160 ed assegnazione fondi	56.908,11	-	56.908,11	56.908,11	56.678,76	229,35
1	2	30	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota Miur prot. n 20518 del 21 07 2021 assegnazione fondi Pnsd azione 28 as. 2021-22	1.000,00	-	1.000,00	1.000,00	-	1.000,00
1	2	31	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota Miur n 7144 del 25 03 2021 assegnazione fondi acquisto defibrillatori	1.000,00	-	1.000,00	1.000,00	-	1.000,00
1	2	32	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota prot. n 11658 del 14 maggio 2021 assegnazione fondi art. 31 co 6 DL 41 Piano Estate	12.597,16	- 12.597,16	-	-	-	-
1	2	33	MIUR Nota Miur Prot. num. 18993 del 24 agosto 2021 Avviso risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021 n. 73 convertito con modificazioni dalla L 23 luglio 2021 n. 106 finalizzate all'acquisto di beni e servizi in situazione emergenza Covid	14.482,11	- 7.350,09	7.132,02	7.132,02	7.132,02	-
1	2	34	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota Miur 25629 del 08 11 2021 Assegnazione fondi per il corretto svolgimento degli Esami di stato conclusivi del I e II ciclo as 2020 21 secondo gli standarddi sicurezza sanitaria	6.759,94	-	6.759,94	6.759,94	-	6.759,94
1	2	35	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota Ministero Istruzione n 43717 del 10 11 2021 Piano Nazionale per la Scuola Digitale PNSD Avviso pubblico prot n 10812 del 13 maggio 2021 Spazi e strumenti digitali per le STEM	16.000,00	-	16.000,00	16.000,00	16.000,00	-

1	2	36	MIUR USR Friuli Venezia Giulia - nota n prot. 6613 cel 16/06/2021 - assegnazione fondi patti di comunità art. 32 comma 2 lett. B L. 126 del 13 10 2020	1.207,95	- 918,24	289,71	289,71	-	289,71
1	2	37	ISTITUTO COMPRENSIVO DI FAEDIS/Assegnazione fondi Progetto ministeriale Scuelis in vore cu lis tecnologjiis erogazione tramite IC Faedis L 482 secondo anno 2020 21	1.161,15	-	1.161,15	1.161,15	1.161,15	-
1	2	39	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Assegnazione fondi orientamento AS 2021 22 rif art 8co 1 DL 104 2013	150,82	-	150,82	150,82	-	150,82
1	2	40	REGIONE FVG - Decreto 10141Lavforu del 29/09/2021 - L.R. 13/2018, artt. 33 e 37 - Finanziamento delle attività didattiche relative all'insegnamento delle Lingue e Culture delle Minoranze anni scolastici 2021-2022, 2022-2023, 2023-2024 Linguistiche storiche a favore delle istituzioni scolastiche. Nota prot. 184234 del 05/10/2021	2.669,65	- 0,00	2.669,65	2.669,65	2.669,65	-
1	2	41	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA - ARDIS - Nota 5854 del 09/04/2021 - Finanziamento per la fornitura del comodato gratuito dei libri di testo. Articoli 5, 6 e 7 della L.R. 13/2018 e Linee guida approvate con deliberazione di Giunta regionale n. 330 del 5/03/2021. Comunicazione di assegnazione contributo a.s. 2021/2022 e trasmissione Documento riepilogativo delle modalità per l'utilizzo e la rendicontazione del contributo	631,31	-	631,31	631,31	631,31	-
1	2	42	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto n 3286 AAL del 26 10 2021 Programma annuale immigrazione 2021 Azione 6 Bando integrazione scolastica decreto 2389AAL del 16 08 2021 Anno scolastico 2021 2022 riparto fondi LR 31 2015 allegato A 2.036,00 2.036,00	2.036,00	-	2.036,00	2.036,00	2.036,00	-
1	2	43	ISTITUTO COMPRENSIVO DI FAEDIS/Decreto 20198Lavforu del 23 17 09 2021 assegnazione fondi insegnamento lingua friulana curricolare LR 29 erogazione acconto tramite iC Faedis nota 1955 del 03 03 2021	9.331,11	-	9.331,11	9.331,11	9.331,11	-

1	2	44	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Decreto Regione FVG n 13100 2021 L.R. n. 13 2018, art. 38. Progetti per la sperimentazione dei servizi socio-educativi integrativi denominati Sezioni Primavera. Anno scolastico 2021 2022 sezione primavera scuola infanzia Avasinis acconto	5.952,01	-	5.952,01	5.952,01	5.952,01	-
1	2	44	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Decreto Regione FVG n 13100 2021 L.R. n. 13 2018, art. 38. Progetti per la sperimentazione dei servizi socio-educativi integrativi denominati Sezioni Primavera. Anno scolastico 2021 2022sezione primavera scuola infanzia Venzone acconto	5.844,78	-	5.844,78	5.844,78	5.844,78	-
1	2	44	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Decreto Regione FVG n 13100 2021 L.R. n. 13 2018, art. 38. Progetti per la sperimentazione dei servizi socio-educativi integrativi denominati Sezioni Primavera Anno scolastico 2021 2022sezione primavera scuola infanzia Resia acconto	1.593,28	-	1.593,28	1.593,28	1.593,28	-
1	2	45	REGIONE FVG - Decreto 10448 Lavforu del 06/10/201 L.R. 13/2018, art. 34 Finanziamento di progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche - POF anni scolastici 2021-2022, 2022- 2023, 2023-2024. Approvazione riparto. Nota prot. 186232 del 08/10/2021	17.827,26	- 0,00	17.827,26	17.827,26	17.814,86	12,40
1	2	46	REGIONE FVG Decreto n° 10328/LAVFORU del 01/10/2021 - L.R. 13/2021, art. 7, commi 26-29. Realizzazione di interventi finalizzati a garantire l'avvio in sicurezza dell'anno scolastico 2021-2022 e la qualità del servizio di istruzione. Approvazione riparto fondi destinati all'incremento della dotazione oraria di personale per l'assistenza tecnica per la didattica digitale integrata. Approvazione riparto e prenotazione delle risorse finanziarie (capitolo 22216). Nota 186228 del 08 10/2021	3.809,52	-	3.809,52	3.809,52	3.809,52	-

1	2	47	REGIONE FVG Decreto n° 10330/LAVFORU del 01/10/2021 L.R. 13/2021, art. 7, commi 26-29. Realizzazione di interventi finalizzati a garantire l'avvio in sicurezza dell'anno scolastico 2021-2022 e la qualità del servizio di istruzione. Approvazione riparto fondi destinati all'incremento della dotazione di personale ATA .Approvazione riparto. Nota prot. 186227 del 08 10 /2021	7.641,81	-	7.641,81	7.641,81	7.633,10	8,71
1	2	49	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/LR 30 marzo 2018 n. 13 art 14 Interventi a favore degli alunni con disabilità rif convenzione 0000391P del 31 03 2021	4.029,26	- 4.013,77	15,49	15,49	-	15,49
1	2	53	Comune di Resia: Determinazione n. 188 del 24 12 2020 - assegnazione fondi attività progettuali a.s. 2020/21 e.f. 2021	500,00	- 374,23	125,77	125,77	-	125,77
1	2	53	COMUNE DI RESIA Determinazione n. 797 del 05 11 2021 assegnazione fondo straordinario per la copertura delle spese di personale per il servizio assistenza pomeridiana presso la sezione primavera della scuola infanzia di Resia	1.800,00	- 1.800,00	-	-	-	-
1	2	53	COMUNE DI RESIA Determinazione n. 926 del 03 12 2021 assegnazione fondo straordinario per la copertura delle spese di personale per il servizio assistenza pomeridiana presso la sezione primavera della scuola infanzia di Resia integrazione	542,26	- 542,26	-	-	-	-
1	2	54	COMUNE DI TRASAGHIS/Determinazione n 19 Del 18 01 2021 Contributo per acquisto materassini uso palestra	118,18	-	118,18	118,18	-	118,18
1	2	55	Comune di Venzone; Determinazione n 640 del 31/12/2020 Assegnazione fondi spese di funzionamento a.s. 2020/21 e.f. 2021	2.456,31	- 2.456,31	-	-	-	-
1	2	55	Comune di Venzone; Determinazione n 640 del 31/12/2020 Assegnazione fondi attività progettuali a.s. 2020/21 e.f. 2021	320,00	- 320,00	-	-	-	-
1	2	57	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI UDINE/Nota Università di Udine n prot. 22776 del 23 02 2021 ns prot 2465 del 17 03 2021 contributo tirocinanti	300,00	-	300,00	300,00	-	300,00
1	2	61	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Rette sezioni primavera as 2021-22	11.584,24	-	11.584,24	11.584,24	11.584,24	-
1	2	65	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Quote assicurazione integrativa alunni as 2020 21	324,00	-	324,00	324,00	-	324,00

1	2	52	COMUNE DI OSOPPO - Determinazione n. 444 del 30/12/2020 - assegnazione fondi per attività progettuali € 8.500,00 as. 2020-21		1.070,75	1.070,75	1.070,75	1.070,75	-
1	2	61	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Rette sezioni primavera as 2021 22 mese dicembre 2021 (accertamento 30/12/2021)		680,00	680,00	680,00	680,00	-
1	2	61	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Rette sezioni primavera as 2021 22 mese settembre ottobre novembre 2021 emissione avviso speciale (accertamento 30/12/2021)		369,00	369,00	369,00	369,00	-
			totali	355.990,19	- 29.954,65	326.035,54	326.035,54	202.791,77	123.243,77
								-	-
								-	-
1	1		avanzo di amm.ne non vincolato	81.112,93	8.402,18	89.515,11	89.515,11	38.243,37	51.271,74
1	2		avanzo di amm.ne vincolato	274.877,26	- 38.356,83	236.520,43	236.520,43	164.548,40	71.972,03
			totale	355.990,19	- 29.954,65	326.035,54	326.035,54	202.791,77	123.243,77
di	cui		non vincolato anni prec.	56.724,96	5.171,45	61.896,41	61.896,41	29.595,34	32.301,07
			non vincolato 2021	24.387,97	3.230,73	27.618,70	27.618,70	8.648,03	18.970,67
			totale avanzo di amm.ne non vincolato	81.112,93	8.402,18	89.515,11	89.515,11	38.243,37	51.271,74
			vincolato anni precedenti	33.175,34	- 7.936,26	25.239,08	25.239,08	1.740,27	23.498,81
			vincolato 2021	241.701,92	- 30.420,57	211.281,35	211.281,35	162.808,13	48.473,22
			totale avanzo di amm.ne vincolato	274.877,26	- 38.356,83	236.520,43	236.520,43	164.548,40	71.972,03
			totale avanzo di amministrazione	355.990,19	- 29.954,65	326.035,54	326.035,54	202.791,77	123.243,77
FINANZIAMENTI 2022				Movimenti					risultato
agg.	conto	s.c.	descrizione	previsione iniziale	variazioni	previsione definitiva	accertamenti	totale impegni	economie al 31/12/2022
2			Finanziamenti UE	-	75.000,00	75.000,00	75.000,00	-	75.000,00
2	02		Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	-	75.000,00	75.000,00	75.000,00	-	75.000,00
2	02	02	Avviso pubblico n. 38007 del 27 05 2022 "Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia" Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 – Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR) – REACT EU		75.000,00	75.000,00	75.000,00	-	75.000,00
03			Finanziamenti statali	8.880,66	35.550,10	44.430,76	44.430,76	13.806,44	30.624,32
03	01		Dotazione ordinaria	8.880,66	16.413,04	25.293,70	25.293,70	242,20	25.051,50
03	01	01	Nota Miur prot. n. 21503 del 30 settembre 2021 - dotazione ordinaria spese di funzionamento	8.880,66	-	8.880,66	8.880,66	-	8.880,66
03	01	01	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022 dotazione ordinaria ef 2022 4 12 periodo settembre dicembre 2022		4.405,25	4.405,25	4.405,25	88,23	4.317,02

03	01	01	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota prot n. 58286 del 23 dicembre 2022 assegnazione fondi per il funzionamento amministrativo didattico integrazione rif nota prot 46445 del 4 ottobre 2022		348,92	348,92	348,92	-	348,92
03	01	3	COMUNE DI TRASAGHIS Reintegro spese di funzionamento e progetti a.s. 2020 21 e.f. 2021 anticipati con dotazione ordinaria statale ns rendiconto n prot 1789 del 18 02 2021		6.306,97	6.306,97	6.306,97	-	6.306,97
03	01	3	COMUNE DI VENZONE Reintegro spese di funzionamento e progetti a.s. 2020 21 e.f. 2021 anticipati con dotazione ordinaria statale ns rendiconto n prot 11997 del 22 12 2021 Determinazione di liquidazione Comune Venzone nr. 123 Del 09/03/2022		5.204,10	5.204,10	5.204,10	6,17	5.197,93
03	01	3	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Reintegro spese di funzionamento acquisto riviste as 2020 21 con fondi art 1 co 389 L 160 del 27 12 2019 come da rendiconto presentato al Miur Dipartimento per l'informazione e l'editoria del 14 01 2021		147,80	147,80	147,80	147,80	-
03	06		Finanziamenti statali vincolati	-	19.137,06	19.137,06	19.137,06	13.564,24	5.572,82
3	6	6	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota prot n 9584 del 8 marzo 2022 assegnazione risorse finanziarie finalizzate alla attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico art 697 comma 1 L n 234/2021		1.632,48	1.632,48	1.632,48	1.600,00	32,48
3	6	10	ISTITUTO COMPRENSIVO DI GEMONA DEL FRIULI Nota Miur prot. n 39406 del 21 12 2021 Formazione docenti in as 20212022 Assegnazione delle risorse finanziarie e progettazione delle iniziative formative erogazione tramite IC Gemona del Friuli rif. nota n prot 1447 del 09 02 2022 acconto		507,63	507,63	507,63	507,63	-
3	6	12	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Assegnazione fondi L 160 del 27 12 2019 art 1 co 389 acquisto riviste		48,21	48,21	48,21	48,21	-
3	6	13	Nota prot. n. 12459 del 1° aprile 2022 - Avviso assegnazione della risorsa finanziaria ex art. art. 36, comma 2, del D.L. 21 marzo 2022, n. 21		2.535,01	2.535,01	2.535,01	2.535,01	-

3	6	14	Miur - fondi DM 48 Art. 3 Comma. 1 Lettera.b Pratica corale nella scuola primaria		3.068,09	3.068,09	3.068,09	2.596,55	471,54
3	6	15	Nota Miiur n 11705 del 25 03 2022 Assegnazione risorse per accoglienza degli studenti profughi ucraini.		400,00	400,00	400,00	393,75	6,25
3	6	5	ISTITUTO COMPRENSIVO DI FAEDIS/Nota 4921 del 03 05 2022 assegnazione fondi progetto Aghis erogazione tramite IC Faedis		696,90	696,90	696,90	-	696,90
3	6	16	Fondi Invalsi - rif, convenzione 119-2021		500,00	500,00	500,00	300,00	200,00
3	6	18	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota Miur n 110 del 01 02 2022 reintegro somme anticipate per acquisto mascherine FFP2 con farmacie convenzionate Protocollo stipulato il 4 01 2022 tra il Commissario Straordinario per l'emergenza Covid 19 il Ministro della Salute Federfarma Assofarm e Farmacie Unite ai sensi dell'art. 3 DL 229 2021		2.650,04	2.650,04	2.650,04	2.650,04	-
3	6	19	Ristori Educativi D.L 7/01/2022, n. 1, convertito con modifiche dalla Legge 04/03/2022 n. 18 “; Nota Miur USR Friuli Venezia Giulia 10080 del 10 08 2022		202,77	202,77	202,77	202,77	-
3	6	19	Ristori Educativi D.L 7/01/2022, n. 1, convertito con modifiche dalla Legge 04/03/2022 n. 18 “; Nota Miur USR Friuli Venezia Giulia 11268 del 05 09 2022		126,18	126,18	126,18	126,18	-
3	6	20	MIUR Nota prot. n. 52965 del 18 novembre 2022 Risorse ex art. 39-bis, comma 1, del D.L. 9 agosto 2022, n. 115, convertito con modificazioni dalla L. 21 settembre 2022, n. 142 (“c.d. Decreto aiuti-bis”) avviso erogazione fondi		2.604,10	2.604,10	2.604,10	2.604,10	-
3	6	21	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Accreditamento fondi per innovazione digitale e didattica laboratoriale		1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	1.000,00
3	6	22	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota MI USR Friuli Venezia Giulia n prot AOODRFVG 13939 del 21 10 2022 Piano triennale delle arti Progetto scuola in canto		3.000,00	3.000,00	3.000,00	-	3.000,00
3	6	99	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Fondi art. 8 DL 104 orientamento 2022		165,65	165,65	165,65	-	165,65
04			Finanziamenti della Regione	0	95.942,55	95.942,55	95.942,55	55.586,52	40.356,03
4	04		Altri finanziamenti vincolati	0	95.942,55	95.942,55	95.942,55	55.586,52	40.356,03

04	04	1	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Fondi legge regionale n. 31 2015 integrazione alunni stranieri nota prot 20220239454 del 14 11 2022		2.337,20	2.337,20	2.337,20	-	2.337,20
04	04	2	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto 4690 2022 prot grfvg2022 0065704 del 15 07 2022 L.R. 29 dicembre 2021 n. 24 (legge di stabilità 2022 articolo 7 commi 18 21. Aggiornamento del Piano triennale di interventi per lo sviluppo dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche del sistemascostituito regionale lingue minori		2.669,65	2.669,65	2.669,65	-	2.669,65
04	04	3	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Decreto n. 13474 GRFVG del 21 09 2022 prot grfvg 2022 0166665 del 05 10 2022 L.R. 13/2018, art. 34. Finanziamento di progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche POF liquidazione contributi as 2022 23		17.827,26	17.827,26	17.827,26	1.737,20	16.090,06
04	04	4	ISTITUTO COMPRESIVO DI FAEDIS Nota n prot del 12253 del 23 12 2021 assegnazione fondi friulano curricolare erogazione tramite Istituto comprensivo di Fardis acconto a.s. 2021-22		9.622,00	9.622,00	9.622,00	9.622,00	-
04	04	4	ISTITUTO COMPRESIVO DI FAEDIS Decreto 20198Lavforu del 23 17 09 2021 assegnazione fondi insegnamento lingua friulana curricolare LR 29 erogazione saldo a.s. 2020-21 tramite iC Faedis nota 1955 del 03 03 2021		2.448,45	2.448,45	2.448,45	2.448,45	-
04	04	4	ISTITUTO COMPRESIVO DI FAEDIS assegnazione fondi friulano curricolare erogazione tramite Istituto comprensivo di Faedis saldo a.s. 2021-22		4.123,72	4.123,72	4.123,72	4.123,72	-
04	04	5	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Ardiss Trieste prot. 2022/0012015 del 22 04 2022 - Finanziamento per la fornitura del comodato gratuito dei libri di testo. Articoli 5, 6 e 7 della L.R. 13/2018 e Linee guida triennali approvate con deliberazione di Giunta regionale n. 330 del 5/03/2021. Comunicazione di assegnazione contributo a.s. 2022/2023 .		6.057,53	6.057,53	6.057,53	6.057,53	-

04	04	5	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Ardiss Trieste prot. 2022/0012015 del 22 04 2022 - Finanziamento per la fornitura del comodato gratuito dei libri di testo. Articoli 5, 6 e 7 della L.R. 13/2018 e Linee guida triennali approvate con deliberazione di Giunta regionale n. 330 del 5/03/2021. Comunicazione di assegnazione contributo a.s. 2022/2023 .		673,06	673,06	673,06	-	673,06
04	04	6	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto Regione FVG 23633 del 26 11 2021 LR n 13 2018 art. 38 Progetti per la sperimentazione dei servizi socio-educativi integrativi denominati Sezioni Primavera Anno scolastico 20202021 sezione primavera infanzia Venzone quota saldo (eccedenza rispetto la rendicontazione)		50,00	50,00	50,00	-	50,00
04	04	6	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto Regione FVG n 13100 2021 L.R. n. 13 2018, art. 38. Progetti per la sperimentazione dei servizi socio-educativi integrativi denominati Sezioni Primavera. Anno scolastico 2021 2022 sezione primavera scuola infanzia Avasinis saldo rendicontato		5.374,54	5.374,54	5.374,54	5.374,54	-
04	04	6	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto Regione FVG n 13100 2021 L.R. n. 13 2018, art. 38. Progetti per la sperimentazione dei servizi socio-educativi integrativi denominati Sezioni Primavera Anno scolastico 2021 2022 sezione primavera scuola infanzia Resia saldo rendicontato		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	-
04	04	6	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Decreto Regione FVG n 13100 2021 L.R. n. 13 2018, art. 38. Progetti per la sperimentazione dei servizi socio-educativi integrativi denominati Sezioni Primavera. Anno scolastico 2021 2022 sezione primavera scuola infanzia Venzone saldo rendicontato		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	-

04	04	7	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto 14531 del 30/09/2022 L.R. 13/2022, art. 7, commi 11- 14. Realizzazione di interventi a valere per l'anno scolastico 2022-2023. Approvazione riparto fondi destinati all'incremento della dotazione oraria di personale per l'assistenza tecnica per l'utilizzo di strumentazione informatica. Quota settembre dicembre 2022		846,47	846,47	846,47	-	846,47
04	04	8	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA L.R. 13/2022, art. 7, commi 11- 14. Decreto n. 14088/GRFVG del 26/09/2022 Realizzazione di interventi a valere per l'anno scolastico 2022-2023 finalizzati a garantire la qualità del servizio di istruzione. Approvazione riparto fondi destinati all'incremento della dotazione di personale Amministrativo, Tecnico e Ausiliario. Quota settembre dicembre 2022		3.820,52	3.820,52	3.820,52	-	3.820,52
04	04	9	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto 16692-2022.del 18/10/2022 Oggetto: L.R. 13/2022, art. 7, commi 11-14. Realizzazione di interventi a valere per l'anno scolastico 2022-2023 finalizzati a garantire la qualità del servizio di istruzione. Riparto fondi destinati all'incremento della dotazione oraria di personale docente per il miglioramento didattico e organizzativo delle pluriclassi e per eventuali situazioni di criticità. Quota settembre dicembre 2022		8.669,80	8.669,80	8.669,80	-	8.669,80
04	04	11	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA - Programma immigrazione 2021 – Azione 6 “Bando integrazione scolastica”. a.s. 2021/2022 – allievi ucraini: assegnazione		1.680,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00	-
04	04		REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA L.R. 13/2022L.R. 13/2022, art.7, commi 11-14. Realizzazione di interventi finalizzati a garantire la qualità del servizio di istruzione. Fondi destinati al finanziamento di iniziative di recupero e di consolidamento degli apprendimenti. Quota settembre dicembre 2022		1.842,35	1.842,35	1.842,35	-	1.842,35

04	04	6	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto n 23056/GRFVG del 17 11 2022 L.R. n. 13 2018, art. 38 Progetti per la sperimentazione dei servizi socio educativi integrativi denominati Sezioni Primavera Anno scolastico 2022/2023 Approvazione del piano di riparto Suola infanzia Avasinis acconto		9.450,00	9.450,00	9.450,00	7.771,54	1.678,46
04	04	6	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto n 23056/GRFVG del 17 11 2022 L.R. n. 13 2018, art. 38 Progetti per la sperimentazione dei servizi socio educativi integrativi denominati Sezioni Primavera Anno scolastico 2022/2023 Approvazione del piano di riparto Suola infanzia Venzoneacconto		9.450,00	9.450,00	9.450,00	7.771,54	1.678,46
5			Finanziamenti Enti Locali	0	28.752,40	28.752,40	28.752,40	27.540,03	1.212,37
5	04		Comune vincolati	0	28.452,40	28.452,40	28.452,40	27.540,03	912,37
05	04	03	COMUNE DI OSOPPO Accreditamento fondi spese funzionamento as 2021 22 comunicato Banca di Italia ns prot n 1670 del 16 02 2022		3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	-
05	04	05	Comune di Trasaghis Determinazione n. 50 del 03/03/2022 assegnazione fondi per spese di funzionamento		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	-
05	04	06	COMUNE DI VENZONE/Comune di Venzone nota GE n 47 del 30 11 2022 assegnazione fondi copertura spese di funzionamento		4.012,15	4.012,15	4.012,15	4.012,15	-
05	04	09	COMUNE DI OSOPPO Accreditamento fondi per progetti as 2021 22 comunicato Banca di Italia ns prot n 1670 del 16 02 2022		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	-
05	04	10	Comune di Resia Spese sostenute sezione primavera as. 2021- 22 rendicontate		2.510,03	2.510,03	2.510,03	2.510,03	-
05	04	11	Comune di Trasaghis Determinazione n. 50 del 03/03/2022 assegnazione fondi per attività progettuali		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	-
05	04	12	COMUNE DI VENZONE Comune di Venzone nota GE n 47 del 30 11 2022 assegnazione fondi copertura spese per progetti ef. 2022		929,22	929,22	929,22	929,22	-
05	04	12	COMUNE DI VENZONE Determinazione di liquidazione nr. 123 del 09 03 2022 assegnazione fondi per progetti sezione primavera as 2021-22		1.082,12	1.082,12	1.082,12	169,75	912,37

05	04	11	Comune di Trasaghis Determinazione Determinazione n. 51 del 03/03/2022 Contributo all'I.C di Trasaghis per compartecipazione spese funzionamento Sezione Primavera della Scuola dell'Infanzia di Avasinis – A.S. 2021/2022 – Esercizio finanziario 2022.- accoglienza		1.918,88	1.918,88	1.918,88	1.918,88	-
5	06		Finanziamenti da altre istituzioni vincolati	0	300,00	300,00	300,00	-	300,00
		02	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI UDINE/Fondi DM 706 del 09 08 2013 Convenzione tra IC Trasaghis e Università di Udine del 14 10 2014 accreditamento somm		300,00	300,00	300,00	-	300,00
6			Finanziamenti da privati	0	34.096,67	34.096,67	34.096,67	32.966,67	1.130,00
6	4		Contributi per visite di istruzione	0	240,00	240,00	240,00	240,00	-
6	4	1	*GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Quote partecipazione visita di istruzione TS del 27 05 2022 - alunni Scuola Resia		240,00	240,00	240,00	240,00	-
6	05		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0	3.208,40	3.208,40	3.208,40	3.208,40	-
6	5	1	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Quote assicurazione integrativa as 2021 22 alunni		3.208,40	3.208,40	3.208,40	3.208,40	-
6	06		Contributi per copertura assicurativa del personale	0	592,80	592,80	592,80	592,80	-
6	6	1	PERSONALE DOCENTE E ATA IC TRASAGHIS (allegato elenco) Quote assicurazione integrativa as 2021 22 personale		592,80	592,80	592,80	592,80	-
6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0	29.855,47	29.855,47	29.855,47	28.725,47	1.130,00
6	10	1	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Contributi spettacoli teatrali ERT scuola Moggio		198,00	198,00	198,00	198,00	-
6	10	1	*GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Contributi spettacoli teatrali ERT scuola Resia		102,00	102,00	102,00	102,00	-
6	10	1	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Quota spettacolo teatrale Osoppo 15 11 2022		56,00	56,00	56,00	56,00	-
6	10	3	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Rette sezioni primavera as 2021 22		20.143,00	20.143,00	20.143,00	20.143,00	-
6	10	3	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Rette sezioni primavera as 2022 23		6.300,00	6.300,00	6.300,00	5.170,00	1.130,00
6	10	4	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Quote libri di testo in comodato as 2021 22		173,90	173,90	173,90	173,90	-
6	10	4	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Quote libri in comodato as. 2022 23		2.872,57	2.872,57	2.872,57	2.872,57	-

6	10	99	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Duplicazione libretto personale		10,00	10,00	10,00	10,00	-
6	12		Contributi da istituzioni sociali private vincolati	0	200,00	200,00	200,00	200,00	-
06	12	01	Associazione Ungrillointesta Montessori Brdano/Contributo progetto teatro in inglese scuola Bordano		200,00	200,00	200,00	200,00	-
8			Rimborsi	0	1.388,26	1.388,26	1.388,26	1.388,26	-
8	05		Rimborsi, recuperi, somme non dovute da imprese	0	1.388,26	1.388,26	1.388,26	1.388,26	-
			Vastarredo s.r.l./Ns prot 3267 del 04 04 2022 fattura n. 2022-VA5-0000089 del 28 02 2022 ripetizione somme versate in eccesso		756,33	756,33	756,33	756,33	-
			Banca Crédit Agricole Banca Friuladria/Mancato accreditamento compenso di cui al mandato n 99 per errate indicazioni delle coordinate bancarie		178,86	178,86	178,86	178,86	-
			COOP ALLEANZA 3.0/Nota accredito n WI000012 del 24 03 2022 libri di testo in comodato		85,81	85,81	85,81	85,81	-
			Banca Crédit Agricole Banca Friuladria/Mancato accreditamento compenso di cui al mandato n 235 per errate indicazioni delle coordinate bancarie		183,63	183,63	183,63	183,63	-
		5	Crédit Agricole Italia/Mancato accreditamento compenso di cui al mandato n 497 per errate indicazioni delle coordinate bancarie		183,63	183,63	183,63	183,63	-
12			Altre entrate	0	0,01	0,01	0,01	0,01	-
12	01		Interessi		-	-	-	-	-
12	02		Interessi attivi Banca d'Italia		0,01	0,01	0,01	0,01	-
12	03		Altre entrate		-	-	-	-	-
			Totale fondi conto competenza e.f. 2022	8880,66	270.729,99	279.610,65	279.610,65	131.287,93	148.322,72
RIEPILOGO GENERALE E.F. 2022									
1	01		Avanzo di amministrazione	81112,93	8.402,18	89.515,11	89.515,11	38.243,37	51.271,74
1	01		Avanzo di amministrazione	274877,26	- 38.356,83	236.520,43	236.520,43	164.548,40	71.972,03
1			Totale avanzo amm.ne	355990,19	- 29.954,65	326.035,54	326.035,54	202.791,77	123.243,77
2	01		Fondi sociali europei (FSE)	0	-	-	-	-	-
2	02		Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0	75.000,00	75.000,00	75.000,00	-	75.000,00
2	02		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0	-	-	-	-	-
2			Finanziamenti dall'Unione Europea	0	75.000,00	75.000,00	75.000,00	-	75.000,00
3	01		Dotazione ordinaria	8880,66	16.413,04	25.293,70	25.293,70	242,20	25.051,50
3	06		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0	19.137,06	19.137,06	19.137,06	13.564,24	5.572,82
3			Finanziamenti dallo Stato	8880,66	35.550,10	44.430,76	44.430,76	13.806,44	30.624,32
4	04		Altri finanziamenti vincolati	0	95.942,55	95.942,55	95.942,55	55.586,52	40.356,03
4			Finanziamenti dalla Regione	0	95.942,55	95.942,55	95.942,55	55.586,52	40.356,03
5	04		Comune vincolati	0	28.452,40	28.452,40	28.452,40	27.540,03	912,37
5	06		Altre Istituzioni vincolati	0	300,00	300,00	300,00	-	300,00
5			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0	28.752,40	28.752,40	28.752,40	27.540,03	1.212,37

6	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0	240,00	240,00	240,00	240,00	-
6	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0	3.208,40	3.208,40	3.208,40	3.208,40	-
6	06	Contributi per copertura assicurativa personale	0	592,80	592,80	592,80	592,80	-
6	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0	29.855,47	29.855,47	29.855,47	28.725,47	1.130,00
6	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0	200,00	200,00	200,00	200,00	-
6		Contributi da privati	0	34.096,67	34.096,67	34.096,67	32.966,67	1.130,00
8	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0	1.388,26	1.388,26	1.388,26	1.388,26	-
8		Rimborsi e restituzione somme	0	1.388,26	1.388,26	1.388,26	1.388,26	-
12	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0	0,01	0,01	0,01	0,01	-
12		Altre entrate	0	0,01	0,01	0,01	0,01	-
Totali finanziamenti c/competenza e.f. 2022			8880,66	270.729,99	279.610,65	279.610,65	131.287,93	148.322,72
Totali finanziamenti e.f. 2022 (competenza + avanzo)			364870,85	258.602,60	605.646,19	605.646,19	334.079,70	271.566,49
Avanzo amm.ne modello J								271.566,49

Il prospetto evidenzia che le voci che fanno mantenere elevato l'avanzo di amministrazione (seppure più contenuto rispetto l'anno precedente) sono stati in particolare gli accertamenti sui fondi regionali (Pof, integrazione alunni stranieri, lingue minori, comodato, fondi sezioni primavera a.s. 2022-23, incremento dotazione oraria di personale per l'assistenza tecnica DDI, incremento della dotazione oraria di personale ATA, qualità istruzione recupero e consolidamento apprendimenti), fondi Pon per le scuole dell'infanzia. Difatti queste poste di entrata accertate nell'e.f. 2022 non sono state - o lo sono state in modo limitato - impegnate nel medesimo esercizio. Addirittura alcuni fondi regionali (Pof, integrazione alunni stranieri, lingue minoritarie) sono stati quasi tutti depositati nella disponibilità finanziaria da programmare (aggregato Z) per essere programmati nell'e.f. 2023. Si rilevano inoltre le abbondanti economie realizzate sui Pon - in particolare quelle di cui all'Avviso M.I. 9707 del 27/04/2021 e avviso M.I. del 06/07/2020 - giunti a conclusione precisando che l'erogazione del saldo avverrà in base a quanto rendicontato e che le quote accertate ma non spese dovranno in futuro essere radiate dal bilancio dell'Istituto.

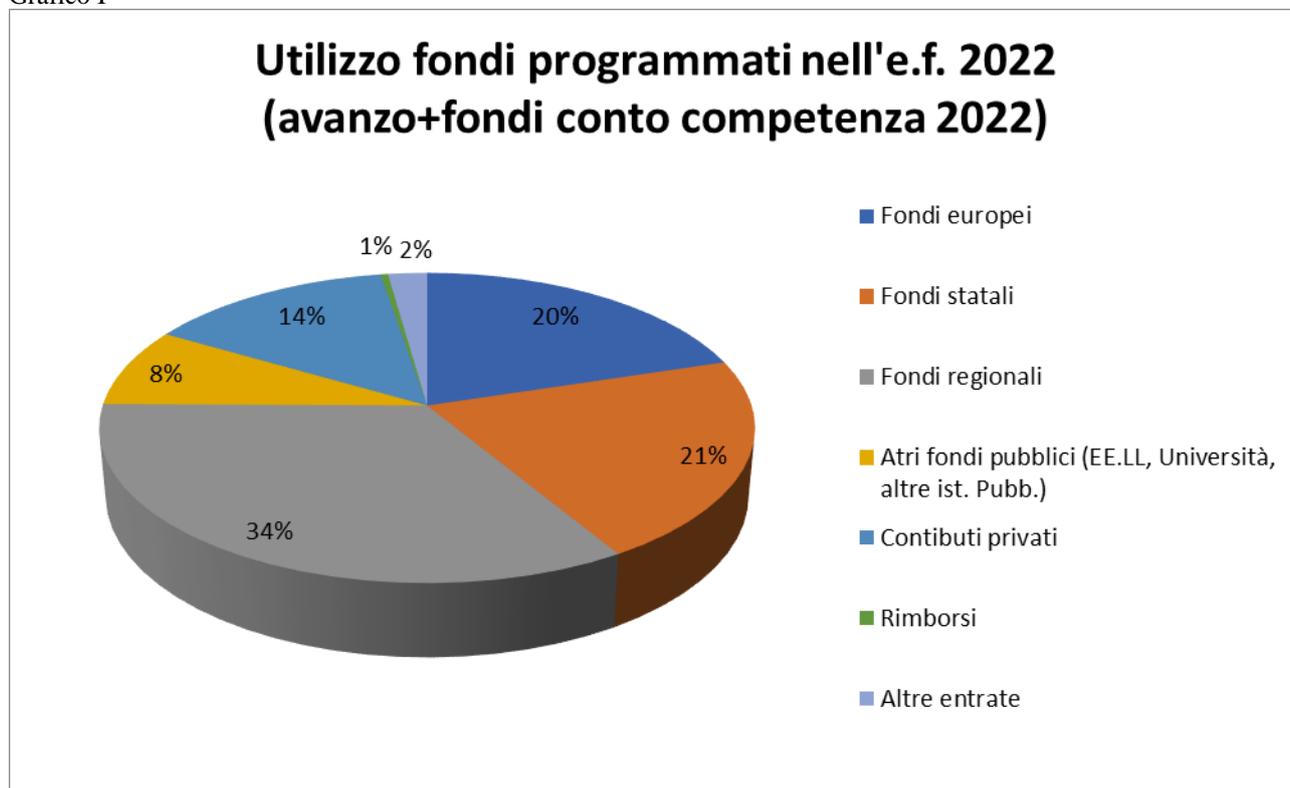
Elaborando i dati della quinta colonna del prospetto si possono ottenere i valori assoluti delle principali categorie di entrata utilizzate per la copertura degli impegni di spesa nell'e.f. 2022 nonché la nuova struttura dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 per quindi trasporli su due grafici:

Fondi utilizzati per la copertura degli impegni	A) da avanzo di amministrazione	B) da importi entrate in c/Competenza e.f. 2022	A+B) Importi totali finanziamenti e.f. 2022
Fondi europei	67.495,35 €	- €	67.495,35 €
Fondi statali	56.885,38 €	13.806,44 €	70.691,82 €
Fondi regionali	57.315,62 €	55.586,52 €	112.902,14 €
Atri fondi pubblici (EE.LL, Università, altre ist. Pubb.)	- €	27.540,03 €	27.540,03 €
Contributi privati	13.703,99 €	32.966,67 €	46.670,66 €
Rimborsi		1.388,26 €	1.388,26 €
Altre entrate	7.391,43 €	0,01 €	7.391,44 €
totale	202.791,77 €	131.287,93 €	334.079,70 €

Fondi utilizzati per la copertura degli impegni e.f. 2022	A) importi avanzo di amministrazione e.f. 2022	A1) importi dell'A.A. utilizzati	B) mporti entrate in c/Competenza e.f. 2022	B1) da mporti entrate in c/Competenza e.f. 2022 utilizzati	Avanzo di amministrazione al 31/12/2021 (mod J)=(A+B)-(A1+B1)
Fondi europei	108.825,87 €	67.495,35 €	75.000,00 €	- €	116.330,52 €
Fondi statali	118.635,51 €	56.885,38 €	44.430,76 €	13.806,44 €	92.374,45 €
Fondi regionali	57.357,47 €	57.315,62 €	95.942,55 €	55.586,52 €	40.397,88 €
Atri fondi pubblici (EE.LL, Università, altre ist. Pubb.)	3.391,42 €	€	28.752,40 €	27.540,03 €	4.603,79 €
Contributi privati	19.719,44 €	13.703,99 €	34.096,67 €	32.966,67 €	7.145,45 €
Rimborsi			1.388,26 €	1.388,26 €	- €
Altre entate	18.105,83 €	7.391,43 €	0,01 €	0,01 €	10.714,40 €
totale	326.035,54 €	202.791,77 €	279.610,65 €	131.287,93 €	271.566,49 €

Il primo grafico evidenzia in termini percentuali la copertura degli impegni assunti nell'e.f. 2022 con i fondi disponibili ed è chiara la preminenza dei fondi regionali (34%) seguita da fondi statali (21%) e dai fondi europei 20%. Seguono i contributi da privati (14%), i finanziamenti da altri enti pubblici (Comuni, 9%), fondi europei (6%) ed altre entrate (2%).

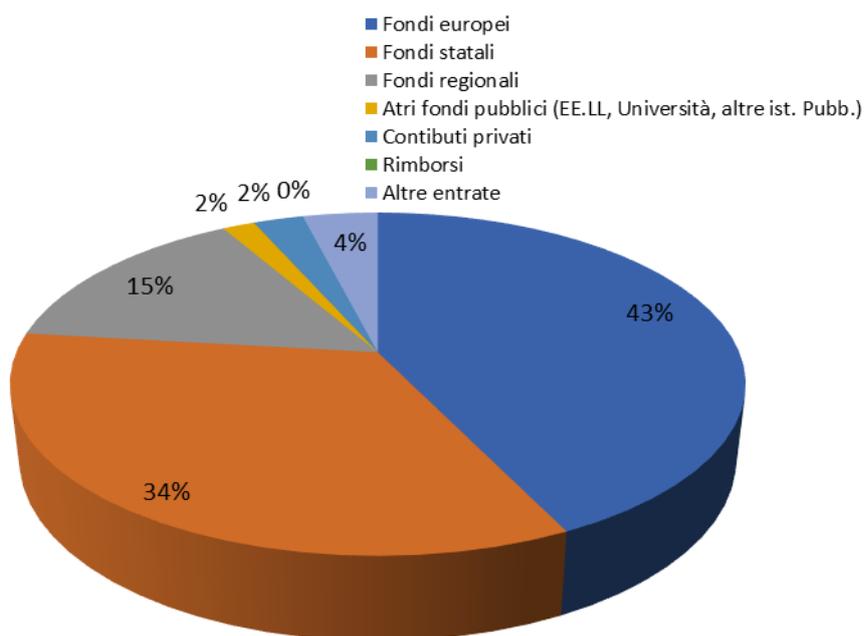
Grafico I



Il secondo grafico invece espone la composizione percentuale dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 in cui si collocano al vertice i fondi europei (43%) seguiti a distanza dai fondi statali (34%) e dai fondi regionali (15%) mentre sono residuali i contributi da privati (2%), dalle assegnazioni degli altri enti pubblici (2%), altre entrate e rimborsi (4%) rimborsi (1%).

Grafico II

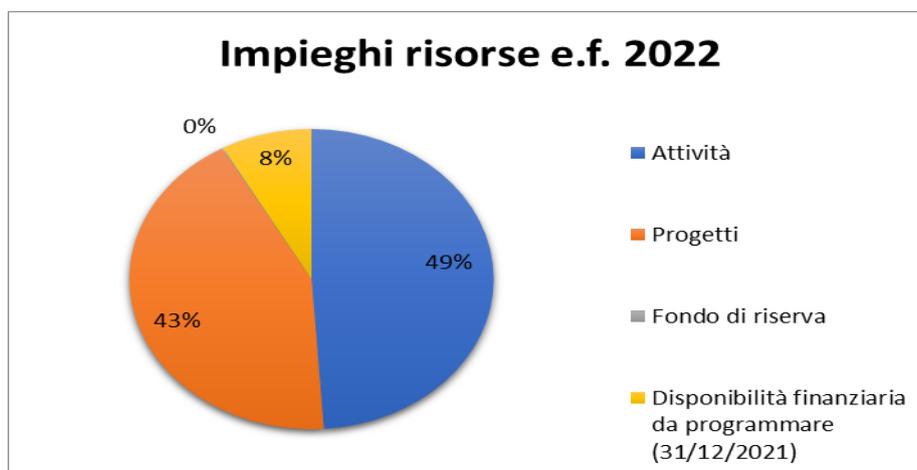
Composizione avanzo amministrazione al 31/12/2022 (da modello J)



SPESE

Prima di procedere a un esame analitico degli aggregati di spesa (attività/progetto), nei quali verranno indicate le fonti del finanziamento e le spese impegnate e si cercherà di fornire indicazioni sulla relativa ricaduta, si ritiene utile una visione generale riferita alle spese, che renda confrontabili i vari indirizzi ispiratori della gestione del programma annuale. Con i tre seguenti aerogrammi si vuol evidenziare la composizione delle spese in relazione alle attività e ai progetti per la realizzazione dell'azione formativa ed educativa della scuola.

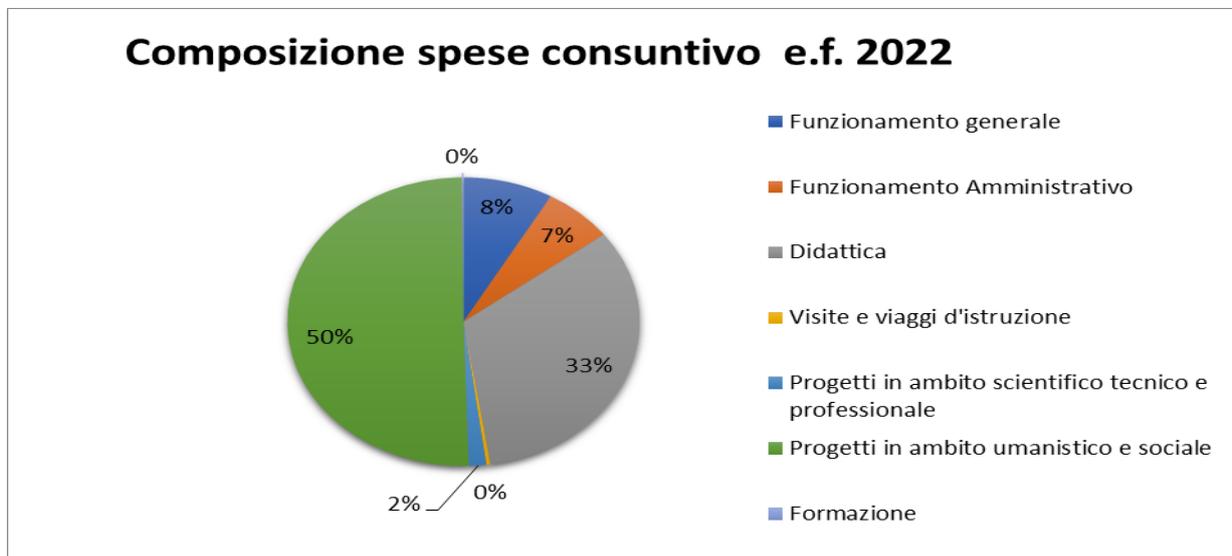
Nel primo aerogramma, che esprime come sono state impiegate le risorse finanziarie nell'e.f. 2022 (€ 605.646,19), appare prevalente il peso delle attività (€ 296.343,39, 49% delle risorse finanziarie) rispetto i progetti (€ 259.757,24, 43% delle risorse finanziarie). Consistente la disponibilità finanziaria da programmare (€ 48.923,91, 8% delle risorse finanziarie) mentre è insignificante l'incidenza del fondo riserva € 621,65.



Il secondo aerogramma mostra il diverso peso afferente le spese effettivamente impegnate nell'ambito delle attività e progetti. Per la comprensione dello stesso si forniscono alcuni dati in merito ai macro aggregati attivati:

Attività totale	A1	Funzionamento e decoro della scuola, spesa impegnata € 27.573,54
impegni di spesa	A2	Funzionamento Amministrativo, spesa impegnata € 21.457,08

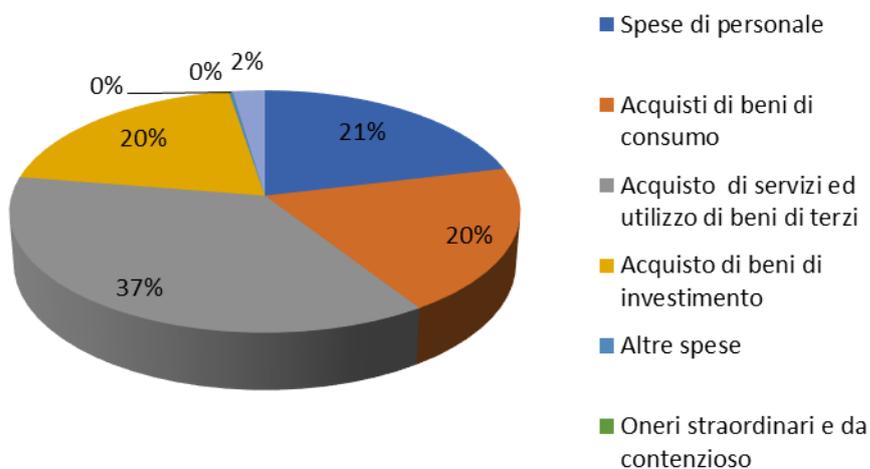
€ 160.113,17	A3	Didattica (macro aggregato), spesa impegnata, € 109.882,75
	A5	Visite e viaggi di istruzione, spesa impegnata € 1.199,80
	A6	Orientamento, spesa impegnata 0,00
Progetti totale impegni di spesa € 173.966,53	P1	Progetti in area Scientifico Tecnica Professionale, spesa impegnata € 5.368,88
	P2	Progetti in area umanistica e sociale, spesa impegnata € 168.090,02
	P4	Formazione del personale, spesa impegnata € 507,63



Il terzo aerogramma vuole evidenziare le diverse tipologie delle spese. In merito è interessante notare la preponderante incidenza delle spese afferenti le prestazioni di servizi da terzi (37% delle uscite) derivante dalle somme impegnate per incarichi affidati ad esperti esterni per la realizzazione delle varie attività progettuali, la fornitura di servizi (es noleggio fotocopiatrici, assistenza informatica, medico competente, RSPP, e soprattutto per le sezioni primavera) e formazione del personale.

Nel rimanente 63% delle spese, hanno particolare rilievo gli impegni di spesa afferenti il personale dell'Istituto – costituito dal pagamento di compensi accessori (lordo Stato) finanziato con assegnazioni della Regione, Comuni, finanziamenti statali vincolati, fondi europei con l'esclusione del FIS -, l'acquisto di beni di consumo (20%), beni durevoli (20%), di scarso rilievo le altre spese costituite in prevalenza dalle spese postali, oneri per la tenuta del conto corrente bancario presso l'Istituto Cassiere e la partecipazione a reti di scuole (2%).

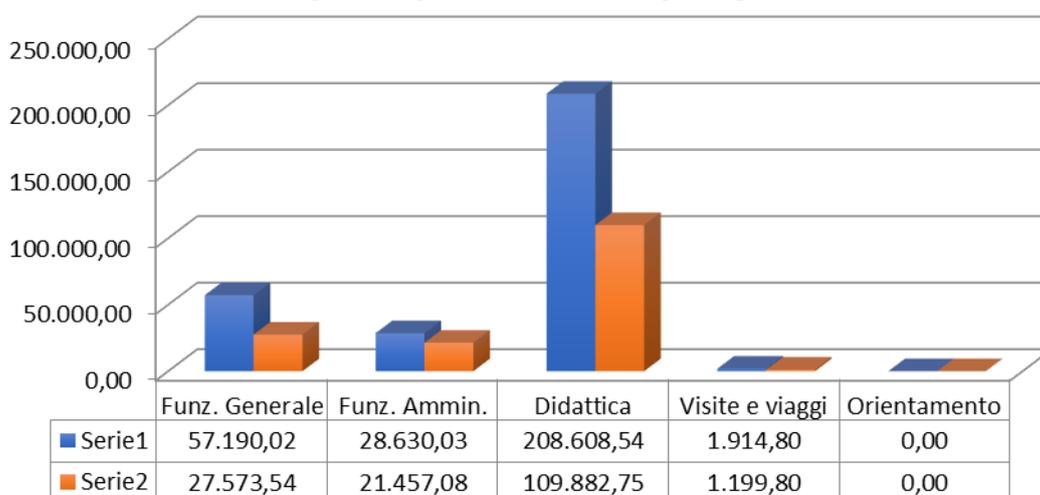
Tipologia spese e.f. 2022



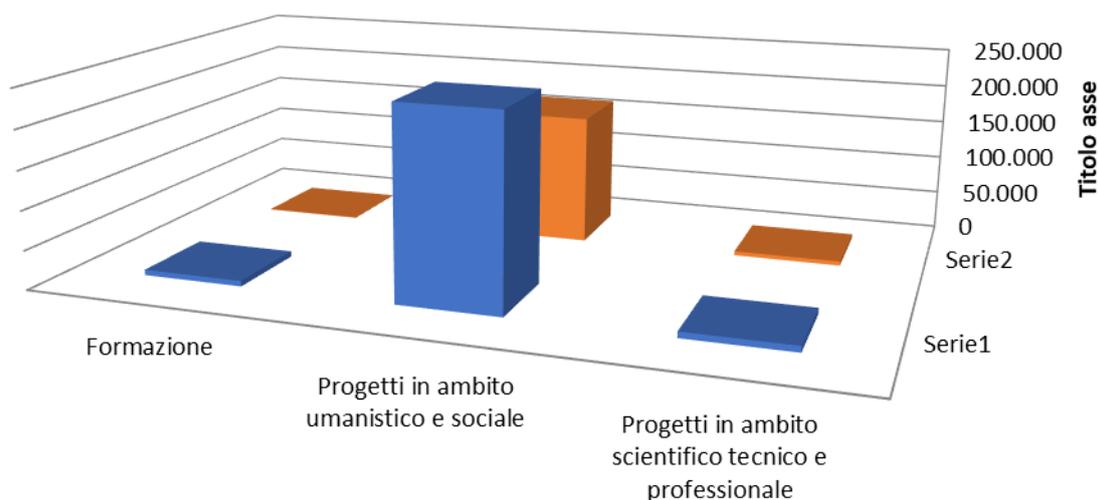
TIPOLOGIA DI SPESE	
Spese di personale	70.993,47
Acquisti di beni di consumo	65.513,42
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	122.542,17
Acquisto di beni di investimento	66.430,18
Altre spese	882,18
Oneri straordinari e da contenzioso	14,03
Rimborsi e poste correttive	7.704,25
Totale	334.079,70

È interessante confrontare, tramite i due grafici che seguono, lo scostamento tra la previsione definitiva delle singole attività/progetti e gli impegni effettivi dell'esercizio, per segnalare che nella maggior parte dei casi si osserva una disponibilità residua, che è stata utilizzata nell'e.f. successivo.

Spese per attività: programmazione/spese



Spese per progetti: programmazione/spese



	Formazione	Progetti in ambito umanistico e sociale	Progetti in ambito scientifico tecnico e professionale
Serie1	7.007,63	244.843,53	7.906,08
Serie2	507,63	168.090,02	5.368,88

Serie 1: importi stanziati nel programma definitivo al 31/12/2022 (colore azzurro)

Serie 2: somme impegnate al 31/12/2022 (colore arancio)

Per ogni attività o progetto che seguirà, il commento si baserà su una tabella riassuntiva che riporta sinteticamente i dati di ogni macro aggregato attivato e da un grafico che illustra gli scostamenti tra previsione iniziale, previsione definitiva, spese e disponibilità realizzata per l'esercizio successivo nonché i dati afferenti le fonti di finanziamento di ogni attività/progetto.

Si fa presente nell'e.f. 2022 tutti gli aggregati di spesa attivati sono stati suddivisi in sub attività e sub-progetti pertanto si forniranno i dati finanziari (in termini assoluti) sulle fonti ed impieghi delle risorse per ogni aggregato e sub aggregato con riferimento alla programmazione definitiva.

Nell'e.f. 2022 le attività e progetti attivati sono stati i seguenti

A	Macro aggregato	Sub aggregato	ATTIVITA'
	A01		FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA
		01	Funzionamento generale e decoro
		02	Sicurezza
	A02		FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO
		01	Funzionamento amministrativo
		02	Spese di personale
	A03		DIDATTICA
		01	Funzionamento didattico generale
		02	Libri in comodato
		04	Pon Avviso 19146/2020-Progetto 10.2.2A-FSEPON-FR 2020-52 Supporto per libri di testo e kit
		06	Pon 28966/21 Dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica
		07	Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021
		08	Progetto Pon 13.1.5A Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia
	A05		VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO
		01	Viaggi e visite di istruzione
P			PROGETTI
	P01		PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"
		01	Progetto Tecnologia
		02	Progetto attività motorie
		03	Vivere il territorio - educazione ambientale
		99	G.A.P. P01 non attivato
	P02		PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"
		01	Mi esprimo
		02	Accoglienza e inclusione: scuola di e per tutti
		03	Benessere - educazione civica
		04	Lingue e culture delle minoranze linguistiche
		05	Friulano nella scuola primaria e infanzia
		06	Progetto sezione Primavera
		07	Progetto Montessori
		08	PON 9707/21 Az. 10.1.1A Interventi per il successo scolastico degli studenti Riprendiamoci il futuro
		09	PON 9707/21 Azione 10.2.2A Competenze di base Costruiamo insieme il nostro futuro
		99	G.A.P. P02
	P04		PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE
		01	Progetto formazione e aggiornamento personale Docente e Ata

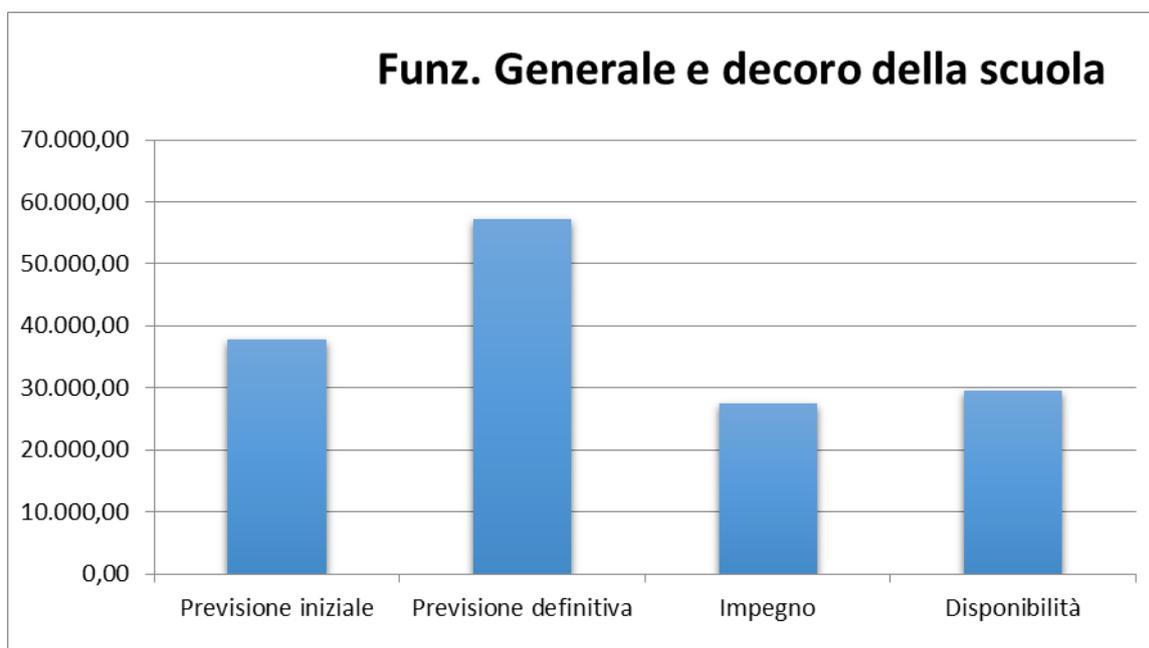
Aggregati non di spesa

R98 FONDO DI RISERVA

Z01 DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

A01 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA							
Tipo	Descrizione spese sostenute	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	Economie
01	Spese di personale						
02	Acquisti di beni di consumo	24.554,60	34.161,91	15.637,00	9.824,27	5.812,73	18.524,91
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	9.325,03	13.126,23	6.034,66	4.751,16	1.283,50	7.091,57
04	Acquisto di beni di investimento	4.000,00	9.899,92	5.899,92	1.000,40	4.899,52	4.000,00
05	Altre spese						
06	Imposte e tasse						
07	Oneri straordinari e da contenzioso		1,96	1,96	1,96		
08	Oneri finanziari						
09	Rimborsi e poste correttive						
100	Disavanzo di amministrazione						
08	Fondo di riserva						
	TOTALI	37.879,63	57.190,02	27.573,54	15.577,79	11.995,75	29.616,48
99	Partite di giro						



Le fonti di finanziamento sono state le seguenti:

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	37.879,63	-1.468,75	36.410,88			
	01		NON VINCOLATO	29.790,39	-2.067,77	27.722,62			
		1	Non vincolato Stato	27.790,39	-2.067,77	25.722,62			
		4	Non vincolato / altri fondi	2.000,00		2.000,00			
	02		VINCOLATO	8.089,24	599,02	8.688,26			
		31	Fondi DAE	1.000,00		1.000,00			
		33	Fondi art. art. 58 co 4 DL 73/2021		599,02	599,02			
		34	Fondi esami in sicurezza art. 1 co 504-505 L. 178/2020	6.759,94		6.759,94			

		65	Famiglie altri contribuiti vincolati	329,30		329,30			
03			FINANZIAMENTI DELLO STATO		9.484,25	9.484,25	9.484,25	9.484,25	
	01		DOTAZIONE ORDINARIA		1.695,10	1.695,10	1.695,10	1.695,10	
		03	Reintegro dotazione ordinaria - fondi anticipati per altri enti		1.695,10	1.695,10	1.695,10	1.695,10	
	06		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO		7.789,15	7.789,15	7.789,15	7.789,15	
		13	Fondi art. 36 co 2 D.L. 21 del 21 03 2022 risorse finanziarie per acquisto materiale anti covid19		2.535,01	2.535,01	2.535,01	2.535,01	
		18	Fondi art.li 19 30 DL n. 4 del 27 01 2022		2.650,04	2.650,04	2.650,04	2.650,04	
		20	Fondi ex art. 39-bis, comma 1 D.L 115/22 convertito il L 142/22 aiuti bis		2.604,10	2.604,10	2.604,10	2.604,10	
05			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		7.307,91	7.307,91	3.500,00	1.000,00	2.500,00
	04		COMUNE VINCOLATI		7.307,91	7.307,91	3.500,00	1.000,00	2.500,00
		03	Comune di Osoppo - Funzionamento		3.500,00	3.500,00	1.000,00	1.000,00	
		04	Comune di Resia - Funzionamento						
		05	Comune di Trasaghis - Funzionamento		2.500,00	2.500,00	2.500,00		2.500,00
		06	Comune di Venzone - Funzionamento		1.307,91	1.307,91			
		11	Comune di Trasaghis - Contributo progetti						
06			CONTRIBUTI DA PRIVATI		3.801,20	3.801,20	3.801,20	3.801,20	
	05		CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI		3.208,40	3.208,40	3.208,40	3.208,40	
		01	Famiglie - Assicurazione scol. integrativa		3.208,40	3.208,40	3.208,40	3.208,40	
	06		CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE		592,80	592,80	592,80	592,80	
		01	Personale scuola - assicurazione integrativa		592,80	592,80	592,80	592,80	
Totale risorse progetto				37.879,63	19.124,61	57.004,24	16.785,45	14.285,45	2.500,00

Il finanziamento stanziato è stato sufficiente per le necessità previste e per quelle che si sono manifestate nel corso dell'esercizio. Le economie realizzate sono state utilizzate per l'avvio dell'esercizio finanziario successivo

L'impegno di spesa sull'aggregato A01 corrisponde al 4,55% del totale delle entrate (compreso il prelevamento dell'avanzo di amministrazione) ed al 8,25% del totale degli impegni dell'esercizio (€334.079,70).

La previsione iniziale ha subito una variazione dello 50,98 % in aumento.

Le somme complessivamente impegnate sull'aggregato rappresentano il 48,21% della previsione definitiva del medesimo

Le risorse finanziarie sono state impegnate per:

- a) l'acquisto di materiale di pulizia e soprattutto per il materiale di sanificazione / protezione delle persone (mascherine chirurgiche, gel per le mani, visiere) a seguito dell'emergenza COVID 19
- b) manutenzione macchinari
- c) assicurazione integrativa alunni e personale della scuola;
- d) servizi di assistenza medica, R.S.P.P., e R.P.D. (affidati a professionisti esterni)
- e) acquisto beni durevoli - in particolare strumenti per la sanificazione e macchinari per la pulizia dei locali della scuola (n 1 lavatrice scuola Osoppo, n. 1 Aspirapolvere aspira liquidi per la scuola di Trasaghis, n. 8 ionizzatori per la sanificazione delle aule);

Segue la descrizione finanziaria dei sub aggregati

A01.01 Manutenzione ordinaria e decoro

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA						
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere	
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	32.554,60	-1.282,97	31.271,63				
	01		NON VINCOLATO	25.794,66	-1.881,99	23.912,67				
		1	Non vincolato Stato	25.794,66	-1.881,99	23.912,67				
	02		VINCOLATO	6.759,94	599,02	7.358,96				
		33	Fondi art. art. 58 co 4 DL 73/2021		599,02	599,02				
		34	Fondi esami in sicurezza art. 1 co 504-505 L. 178/2020	6.759,94		6.759,94				
03			FINANZIAMENTI DELLO STATO		9.484,25	9.484,25	9.484,25	9.484,25		
	01		DOTAZIONE ORDINARIA		1.695,10	1.695,10	1.695,10	1.695,10		
		03	Reintegro dotazione ordinaria - fondi anticipati per altri enti		1.695,10	1.695,10	1.695,10	1.695,10		
	06		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO		7.789,15	7.789,15	7.789,15	7.789,15		
		13	Fondi art. 36 co 2 D.L. 21 del 21 03 2022 risorse finanziarie per acquisto materiale anti covid19		2.535,01	2.535,01	2.535,01	2.535,01		
		18	Fondi art.li 19 30 DL n. 4 del 27 01 2022		2.650,04	2.650,04	2.650,04	2.650,04		
		20	Fondi ex art. 39-bis, comma 1 D.L 115/22 convertito il L 142/22 aiuti bis		2.604,10	2.604,10	2.604,10	2.604,10		
05			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		7.307,91	7.307,91	3.500,00	1.000,00	2.500,00	
	04		COMUNE VINCOLATI		7.307,91	7.307,91	3.500,00	1.000,00	2.500,00	
		03	Comune di Osoppo - Funzionamento		3.500,00	3.500,00	1.000,00	1.000,00		
		04	Comune di Resia - Funzionamento							
		05	Comune di Trasaghis - Funzionamento		2.500,00	2.500,00	2.500,00		2.500,00	
		06	Comune di Venzone - Funzionamento		1.307,91	1.307,91				
		11	Comune di Trasaghis - Contributo progetti							
Totale risorse progetto				32.554,60	15.509,19	48.063,79	12.984,25	10.484,25	2.500,00	
RIEPILOGO SPESE				COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione			Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO			24.554,60	9.607,31	34.161,91	15.637,00	9.824,27	5.812,73	18.524,91
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI			5.000,00		5.000,00	204,96	204,96		4.795,04
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO			3.000,00	5.899,92	8.899,92	5.899,92	1.000,40	4.899,52	3.000,00
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO				1,96	1,96	1,96	1,96		
Totale spese progetto				32.554,60	15.509,19	48.063,79	21.743,84	11.031,59	10.712,25	26.319,95

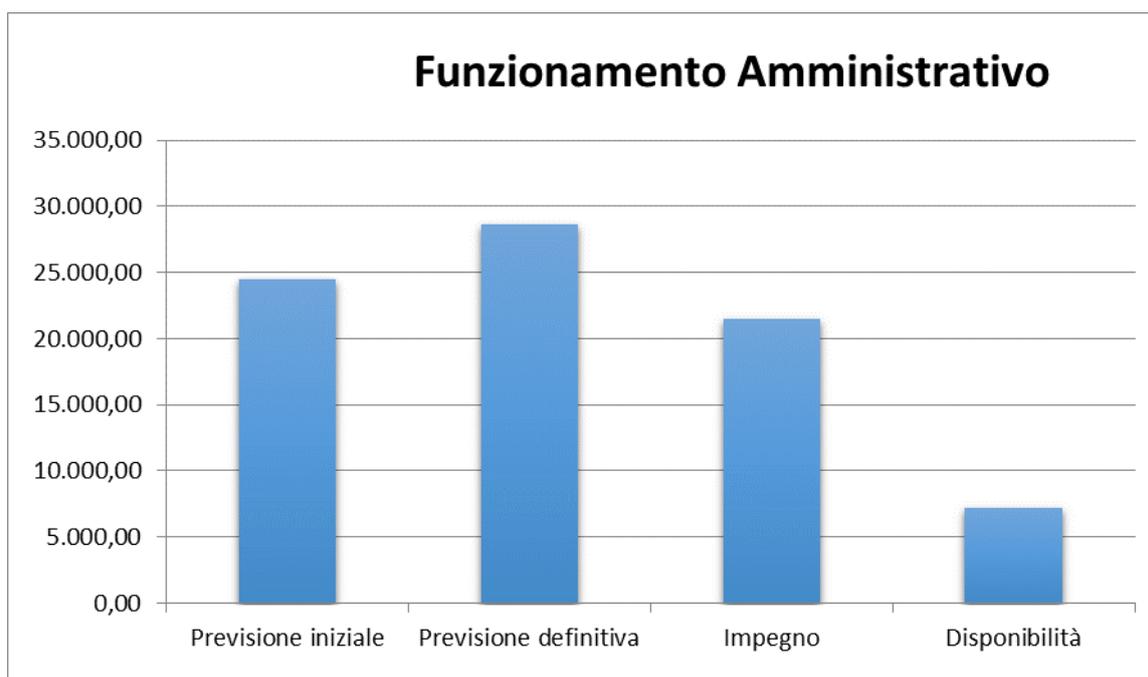
A1.02 Sicurezza

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	5.325,03		5.325,03			
	01		NON VINCOLATO	3.995,73		3.995,73			
		1	Non vincolato Stato	1.995,73		1.995,73			
		4	Non vincolato / altri fondi	2.000,00		2.000,00			
	02		VINCOLATO	1.329,30		1.329,30			
		31	Fondi DAE	1.000,00		1.000,00			
		65	Famiglie altri contributi vincolati	329,30		329,30			
06			CONTRIBUTI DA PRIVATI		3.801,20	3.801,20	3.801,20	3.801,20	
	05		CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI		3.208,40	3.208,40	3.208,40	3.208,40	
		01	Famiglie - Assicurazione scol. integrativa		3.208,40	3.208,40	3.208,40	3.208,40	
	06		CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE		592,80	592,80	592,80	592,80	
		01	Personale scuola - assicurazione integrativa		592,80	592,80	592,80	592,80	
Totale risorse progetto				5.325,03	3.801,20	9.126,23	3.801,20	3.801,20	

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	4.325,03	3.801,20	8.126,23	5.829,70	4.546,20	1.283,50	2.296,53
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	1.000,00		1.000,00				1.000,00
Totale spese progetto		5.325,03	3.801,20	9.126,23	5.829,70	4.546,20	1.283,50	3.296,53

A02 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO							
Tipo	Descrizione spese sostenute	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	Economie
01	Spese di personale		6.764,71	5.709,10	5.709,10		1.055,61
02	Acquisti di beni di consumo	5.063,21	2.451,99	96,00	96,00		2.355,99
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	19.451,33	15.267,19	11.505,84	10.041,84	1.464,00	3.761,35
04	Acquisto di beni di investimento						
05	Altre spese		324,55	324,55	324,55		
06	Imposte e tasse						
07	Oneri straordinari e da contenzioso		12,07	12,07	12,07		
08	Oneri finanziari						
09	Rimborsi e poste correttive		3.809,52	3.809,52	3.809,52		
100	Disavanzo di amministrazione						
08	Fondo di riserva						
	TOTALI	24.514,54	28.630,03	21.457,08	19.993,08	1.464,00	7.172,95



RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	24.514,54	-1.551,50	22.963,04			
	01		NON VINCOLATO	11.477,73	-1.551,50	9.926,23			
		1	Non vincolato Stato	7.059,33	-1.551,50	5.507,83			
		4	Non vincolato / altri fondi	4.418,40		4.418,40			
	02		VINCOLATO	13.036,81		13.036,81			
		39	Altri fondi statali vincolati	1.585,48		1.585,48			
		46	Regione FVG Vincolati dotazione oraria assistenza tecnica e DID	3.809,52		3.809,52			
		47	Regione Fvg Vincolati dotazione oraria personale Ata	7.641,81		7.641,81			
03			FINANZIAMENTI DELLO STATO		1.000,00	1.000,00			
	01		DOTAZIONE ORDINARIA		1.000,00	1.000,00			
		01	Dotazione ordinaria stato		1.000,00	1.000,00			
04			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		4.666,99	4.666,99	4.666,99	4.666,99	
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		4.666,99	4.666,99	4.666,99	4.666,99	
		07	Regione FVG - Incremento dotazione oraria di personale per l'assistenza tecnica d DID		846,47	846,47	846,47	846,47	
		08	Regione FVG - Incremento della dotazione oraria di personale ATA		3.820,52	3.820,52	3.820,52	3.820,52	
06			CONTRIBUTI DA PRIVATI						
	10		ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI						
		05	Famiglie - progetti attività sportive						
Totale risorse progetto				24.514,54	4.115,49	28.630,03	4.666,99	4.666,99	

Il finanziamento stanziato è stato sufficiente per le necessità previste e per quelle che si sono manifestate nel corso dell'esercizio. Le economie realizzate sono state utilizzate per l'avvio dell'esercizio finanziario

successivo

L'impegno di spesa sull'aggregato A02 corrisponde al 3,54% del totale delle entrate (compreso il prelievamento dell'avanzo di amministrazione) ed al 6,42% del totale degli impegni dell'esercizio (€334.079,70).

La previsione iniziale ha subito una variazione dello 16,79% in aumento.

Le somme complessivamente impegnate sull'aggregato rappresentano il 74,95% della previsione definitiva del medesimo

Le risorse finanziarie sono state impegnate per sostenere:

- le spese di cancelleria per gli uffici ed acquisto di strumenti per il loro funzionamento;
- il rinnovo delle licenze software contabilità, personale, emolumenti al personale ed i programmi per la gestione del protocollo ed alunni;
- l'assistenza tecnico-informatica e licenze antivirus;
- spese postali, spese tenuta conto corrente presso l'Istituto Cassiere e noleggio fotocopiatrice collocata presso la segreteria;
- noleggio fotocopiatrice uffici;
- compensi accessori e relativi oneri riflessi a personale Assistente Amministrativo e Collaboratore scolastico finanziati con i fondi regionali dotazione oraria personale Ata di cui al Decreto n° 10330/LAVFORU del 01/10/2021 L.R. 13/2021, art. 7, commi 26-29.
- restituzione alla Regione Friuli Venezia Giulia delle somme afferenti al Decreto Regione FVG n° 10328/LAVFORU del 01/10/2021 - L.R. 13/2021, art. 7, commi 26-29 per assistenza tecnica della didattica digitale integrata

Segue la descrizione finanziaria dei sub aggregati

A02.01 Funzionamento amministrativo generale

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	13.063,21	-1.551,50	11.511,71			
	01		NON VINCOLATO	11.477,73	-1.551,50	9.926,23			
		1	Non vincolato Stato	7.059,33	-1.551,50	5.507,83			
		4	Non vincolato / altri fondi	4.418,40		4.418,40			
	02		VINCOLATO	1.585,48		1.585,48			
		39	Altri fondi statali vincolati	1.585,48		1.585,48			
03			FINANZIAMENTI DELLO STATO		1.000,00	1.000,00			
	01		DOTAZIONE ORDINARIA		1.000,00	1.000,00			
		01	Dotazione ordinaria stato		1.000,00	1.000,00			
06			CONTRIBUTI DA PRIVATI						
	10		ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI						
		05	Famiglie - progetti attività sportive						
Totale risorse progetto				13.063,21	-551,50	12.511,71			
RIEPILOGO SPESE			COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione		Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
			a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO		5.063,21	-2.611,22	2.451,99	96,00	96,00		2.355,99
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI		8.000,00	1.723,10	9.723,10	9.581,84	8.117,84	1.464,00	141,26
05	ALTRE SPESE			324,55	324,55	324,55	324,55		
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO			12,07	12,07	12,07	12,07		
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE								
Totale spese progetto			13.063,21	-551,50	12.511,71	10.014,46	8.550,46	1.464,00	2.497,25

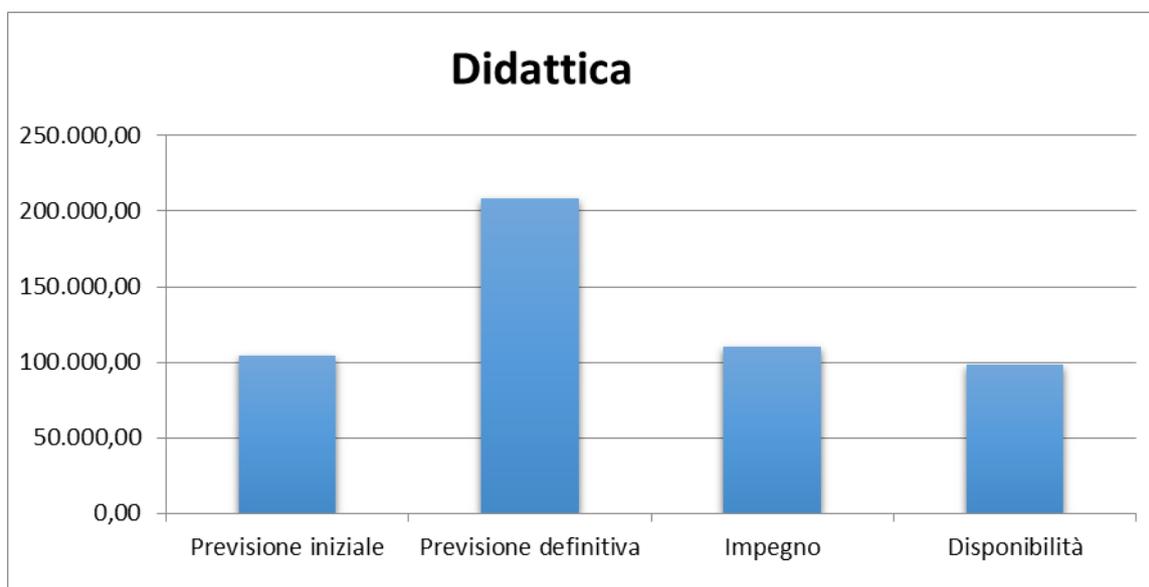
A02.02 Spese di personale

RIEPILOGO ENTRATE			COMPETENZA						
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	11.451,33		11.451,33			
	02		VINCOLATO	11.451,33		11.451,33			
		46	Regione FVG Vincolati dotazione oraria assistenza tecnica e DID	3.809,52		3.809,52			
		47	Regione Fvg Vincolati dotazione oraria personale Ata	7.641,81		7.641,81			
04			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		4.666,99	4.666,99	4.666,99	4.666,99	
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		4.666,99	4.666,99	4.666,99	4.666,99	
		07	Regione FVG - Incremento dotazione oraria di personale per l'assistenza tecnica d DID		846,47	846,47	846,47	846,47	
		08	Regione FVG - Incremento della dotazione oraria di personale ATA		3.820,52	3.820,52	3.820,52	3.820,52	
Totale risorse progetto				11.451,33	4.666,99	16.118,32	4.666,99	4.666,99	

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE		6.764,71	6.764,71	5.709,10	5.709,10		1.055,61
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	11.451,33	-5.907,24	5.544,09	1.924,00	1.924,00		3.620,09
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE		3.809,52	3.809,52	3.809,52	3.809,52		
Totale spese progetto		11.451,33	4.666,99	16.118,32	11.442,62	11.442,62		4.675,70

A03 – DIDATTICA

A03 DIDATTICA							
Tipo	Descrizione spese sostenute	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	Economie
01	Spese di personale	631,31	8.833,55	1.508,55	931,31	577,24	7.325,00
02	Acquisti di beni di consumo	25.953,96	63.862,21	46.370,45	27.392,17	18.978,28	17.491,76
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.000,00	6.846,84	1.423,49	1.423,49		5.423,35
04	Acquisto di beni di investimento	72.908,11	129.015,94	60.530,26	60.530,26		68.485,68
05	Altre spese		50,00	50,00	50,00		
06	Imposte e tasse						
07	Oneri straordinari e da contenzioso						
08	Oneri finanziari						
09	Rimborsi e poste correttive						
100	Disavanzo di amministrazione						
08	Fondo di riserva						
	TOTALI	104.493,38	208.608,54	109.882,75	90.327,23	19.555,52	98.725,79



RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	98.234,37	-20,97	98.213,40			
	01		NON VINCOLATO	21.402,84		21.402,84			
		1	Non vincolato Stato	19.587,70		19.587,70			
		2	Non vincolato Stato / quota alunni diversamente abili	1.442,46		1.442,46			
		3	Non vincolato Stato / reintegro dotazione ordinaria	372,68		372,68			
	02		VINCOLATO	76.831,53	-20,97	76.810,56			
		21	Fondi Unione Europea FES	2.962,32		2.962,32			
		22	Fonti Unione Europea FESR	56.908,11		56.908,11			
		30	Fondi statali per implementazione tecnologica, attrezzature informatiche, digitalizzazione		160,00	160,00			

		35	Fondi PNRR-PNSD	16.000,00		16.000,00			
		39	Altri fondi statali vincolati	329,79	-180,97	148,82			
		41	Regione FVG Gestione comodato libri di testo	631,31		631,31			
02			FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		75.000,00	75.000,00	75.000,00		75.000,00
	02		FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)		75.000,00	75.000,00	75.000,00		75.000,00
		01	PON per la scuola FESR REACT EUR avviso nota Miur 28966 del 06 09 2021						
		02	PON FESR REACT EU Avviso n. 38007 del 27 05 2022 - ambienti didattici innovativi scuola Infanzia		75.000,00	75.000,00	75.000,00		75.000,00
03			FINANZIAMENTI DELLO STATO	6.259,01	10.408,43	16.667,44	13.261,99	13.261,99	
	01		DOTAZIONE ORDINARIA	6.259,01	9.860,22	16.119,23	12.713,78	12.713,78	
		01	Dotazione ordinaria stato	6.259,01	3.405,45	9.664,46	6.259,01	6.259,01	
		03	Reintegro dotazione ordinaria - fondi anticipati per altri enti		6.454,77	6.454,77	6.454,77	6.454,77	
	06		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO		548,21	548,21	548,21	548,21	
		12	Fondi art. 1 L 160 2019 co 389 acquisto riviste		48,21	48,21	48,21	48,21	
		16	Fondi IEA ePIRLS scuola primaria - Invalsi		500,00	500,00	500,00	500,00	
04			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		6.057,53	6.057,53	6.057,53	6.057,53	
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		6.057,53	6.057,53	6.057,53	6.057,53	
		05	Regione FVG - Libri in comodato		6.057,53	6.057,53	6.057,53	6.057,53	
05			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		8.415,55	8.415,55	3.687,57	2.500,00	1.187,57
	04		COMUNE VINCOLATI		8.415,55	8.415,55	3.687,57	2.500,00	1.187,57
		02	Comune di Moggio Udinese - Funzionamento						
		03	Comune di Osoppo - Funzionamento				2.500,00	2.500,00	
		04	Comune di Resia - Funzionamento						
		06	Comune di Venzone - Funzionamento		2.704,24	2.704,24			
		08	Comune di Moggio Udinese - Contributo progetti						
		09	Comune di Osoppo - Contributo progetti		4.123,74	4.123,74			
		11	Comune di Trasaghis - Contributo progetti		1.587,57	1.587,57	1.187,57		1.187,57
06			CONTRIBUTI DA PRIVATI		3.412,47	3.412,47	3.412,47	3.412,47	
	10		ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI		3.412,47	3.412,47	3.412,47	3.412,47	
		01	Famiglie - Contributi progetti		356,00	356,00	356,00	356,00	
		04	Famiglie - quote libri in comodato		3.046,47	3.046,47	3.046,47	3.046,47	
		99	Altri contributi di famiglie vincolati		10,00	10,00	10,00	10,00	
08			RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME		842,14	842,14	842,14	842,14	
	05		RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE		842,14	842,14	842,14	842,14	
12			ALTRE ENTRATE		0,01	0,01	0,01	0,01	
	02		INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA		0,01	0,01	0,01	0,01	
		01	Interessi attivi Banca d'Italia		0,01	0,01	0,01	0,01	
Totale risorse progetto				104.493,3	104.115,16	208.608,54	102.261,71	26.074,14	76.187,57

8

Il finanziamento stanziato è stato sufficiente per le necessità previste e per quelle che si sono manifestate nel corso dell'esercizio. Le economie realizzate sono state utilizzate per l'avvio dell'esercizio finanziario successivo

L'impegno di spesa sull'aggregato A02 corrisponde al 18,14% del totale delle entrate (compreso il prelevamento dell'avanzo di amministrazione) ed al 32,89% del totale degli impegni dell'esercizio (€334.079,70).

La previsione iniziale ha subito una variazione dello 99,64% in aumento.

Le somme complessivamente impegnate sull'aggregato rappresentano il 52,67% della previsione definitiva del medesimo

Le risorse finanziarie sono state impiegate per sostenere le spese dei seguenti sub aggregati:

- la gestione della didattica generale – acquisto di beni di consumo (carta, cancelleria, stampati, materiale tecnico, materiale informatico, lampade per il funzionamento delle lim, materiale specialistico per laboratori), spese per rappresentazioni teatrali non connesse a particolari progetti, spese di connettività ad Internet, beni durevoli (arredi per scuola di Moggio Udinese e batteria per l'aula di musica della S.M. di Osoppo), spese per affissioni pubblicitarie;
- le spese afferenti il comodato libri di testo per gli alunni delle scuole medie – acquisto di pubblicazioni da distribuire in comodato e spese di gestione del servizio (compensi accessori a personale Ata);
- spese afferenti il Pon 28966/21 per la Dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica - SmartBoard, pc. portatili, carrelli motorizzati - e dell'amministrazione - tablet per la rilevazione ore del personale e relativi accessori (badges) e software per la rilevazione oraria -, targa PON in plexiglas ed altro materiale accessorio (chiavette USB, distanziali, penne a sfera Erasmus con gommino per touch);
- spese per l'acquisto di spazi e strumenti digitali per le STEM (Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021 finanziato con i fondi del Piano nazionale per la scuola digitale PNSD) - micro:bit V2 GO Kit, Inventor's Kit per BBC micro:bit, n. 2 fotocamere, n. 1 plotter da taglio e incisione, kit completo per energie rinnovabili, Kit Stem per scuola primaria (luce suono e temperatura), lego education spike essential set, kit per analisi del terreno, piccolo laboratorio ecologico portatile ed altro materiale specialistico; pagamento compensi accessori a personale Assistente Amministrativo e relativi oneri riflessi.

Nell'aggregato in esame sono stati introdotti i seguenti progetti:

- Progetto Pon 13.1.5A Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia di cui all' Avviso n. 38007 del 27 05 2022. Per la citata attività gli impegni di spesa verranno assunti nell'e.f. 2023.

Segue la descrizione finanziaria dei sub aggregati

03.01 Funzionamento didattico generale

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	21.402,84	160,00	21.562,84			
	01		NON VINCOLATO	21.402,84		21.402,84			
		1	Non vincolato Stato	19.587,70		19.587,70			
		2	Non vincolato Stato / quota alunni diversamente abili	1.442,46		1.442,46			
		3	Non vincolato Stato / reintegro dotazione ordinaria	372,68		372,68			
	02		VINCOLATO		160,00	160,00			
		30	Fondi statali per implementazione tecnologica, attrezzature informatiche, digitalizzazione		160,00	160,00			
03			FINANZIAMENTI DELLO STATO	6.259,01	10.408,23	16.667,24	13.261,99	13.261,99	
	01		DOTAZIONE ORDINARIA	6.259,01	9.860,02	16.119,03	12.713,78	12.713,78	
		01	Dotazione ordinaria stato	6.259,01	3.405,25	9.664,26	6.259,01	6.259,01	
		03	Reintegro dotazione ordinaria - fondi anticipati per altri enti		6.454,77	6.454,77	6.454,77	6.454,77	
	06		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO		548,21	548,21	548,21	548,21	
		12	Fondi art. 1 L 160 2019 co 389 acquisto riviste		48,21	48,21	48,21	48,21	
		16	Fondi IEA ePIRLS scuola primaria - Invalsi		500,00	500,00	500,00	500,00	

05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		8.415,55	8.415,55	3.687,57	2.500,00	1.187,57
	04	COMUNE VINCOLATI		8.415,55	8.415,55	3.687,57	2.500,00	1.187,57
	02	Comune di Moggio Udinese - Funzionamento						
	03	Comune di Osoppo - Funzionamento				2.500,00	2.500,00	
	04	Comune di Resia - Funzionamento						
	06	Comune di Venzone - Funzionamento		2.704,24	2.704,24			
	08	Comune di Moggio Udinese - Contributo progetti						
	09	Comune di Osoppo - Contributo progetti		4.123,74	4.123,74			
	11	Comune di Trasaghis - Contributo progetti		1.587,57	1.587,57	1.187,57		1.187,57
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI		366,00	366,00	366,00	366,00	
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI		366,00	366,00	366,00	366,00	
	01	Famiglie - Contributi progetti		356,00	356,00	356,00	356,00	
	99	Altri contributi di famiglie vincolati		10,00	10,00	10,00	10,00	
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME		756,33	756,33	756,33	756,33	
	05	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE		756,33	756,33	756,33	756,33	
12		ALTRE ENTRATE		0,01	0,01	0,01	0,01	
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA		0,01	0,01	0,01	0,01	
	01	Interessi attivi Banca d'Italia		0,01	0,01	0,01	0,01	
Totale risorse progetto				27.661,85	20.106,12	47.767,97	18.071,90	16.884,33

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE		500,00	500,00	300,00	300,00		200,00
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	22.661,85	13.844,70	36.506,55	22.075,19	5.903,97	16.171,22	14.431,36
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	5.000,00	806,94	5.806,94	758,59	758,59		5.048,35
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO		4.904,48	4.904,48	4.148,15	4.148,15		756,33
05	ALTRE SPESE		50,00	50,00	50,00	50,00		
Totale spese progetto		27.661,85	20.106,12	47.767,97	27.331,93	11.160,71	16.171,22	20.436,04

03.02 Libri in comodato

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	961,10	-180,97	780,13			
	02		VINCOLATO	961,10	-180,97	780,13			
		39	Altri fondi statali vincolati	329,79	-180,97	148,82			
		41	Regione FVG Gestione comodato libri di testo	631,31		631,31			
04			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		6.057,53	6.057,53	6.057,53	6.057,53	
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		6.057,53	6.057,53	6.057,53	6.057,53	
		05	Regione FVG - Libri in comodato		6.057,53	6.057,53	6.057,53	6.057,53	
06			CONTRIBUTI DA PRIVATI		3.046,47	3.046,47	3.046,47	3.046,47	
	10		ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI		3.046,47	3.046,47	3.046,47	3.046,47	

		04	Famiglie - quote libri in comodato		3.046,47	3.046,47	3.046,47	3.046,47	
08			RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME		85,81	85,81	85,81	85,81	
	05		RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE		85,81	85,81	85,81	85,81	
Totale risorse progetto					961,10	9.008,84	9.969,94	9.189,81	9.189,81

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE	631,31		631,31	631,31	631,31		
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	329,79	9.008,84	9.338,63	9.240,55	6.433,49	2.807,06	98,08
Totale spese progetto		961,10	9.008,84	9.969,94	9.871,86	7.064,80	2.807,06	98,08

03.04 Pon Avviso 19146/2020-Progetto 10.2.2A-FSEPON-FR 2020-52 Supporto per libri di testo e kit

Conclusione progetto con impegni di spesa inferiore alla previsione. Nel sub aggregato non è stato assunto nessun impegno di spesa.

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	2.962,32		2.962,32			
	02		VINCOLATO	2.962,32		2.962,32			
		21	Fondi Unione Europea FES	2.962,32		2.962,32			
02			FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA						
	02		FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)						
Totale risorse progetto				2.962,32		2.962,32			

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	2.962,32		2.962,32				2.962,32
Totale spese progetto		2.962,32		2.962,32				2.962,32

03.06 Dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	56.908,11		56.908,11			
	02		VINCOLATO	56.908,11		56.908,11			
		22	Fonti Unione Europea FESR	56.908,11		56.908,11			
02			FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA						
	02		FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)						
		01	PON per la scuola FESR REACT EUR avviso nota Miur 28966 del 06 09 2021						
Totale risorse progetto				56.908,11		56.908,11			

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO		559,98	559,98	559,98	559,98		
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI		664,90	664,90	664,90	664,90		
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	56.908,11	-1.224,88	55.683,23	55.453,88	55.453,88		229,35
Totale spese progetto		56.908,11		56.908,11	56.678,76	56.678,76		229,35

03.07 Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	16.000,00		16.000,00			
	02		VINCOLATO	16.000,00		16.000,00			
		35	Fondi PNRR-PNSD	16.000,00		16.000,00			
03			FINANZIAMENTI DELLO STATO		0,20	0,20			
	01		DOTAZIONE ORDINARIA		0,20	0,20			
		01	Dotazione ordinaria stato		0,20	0,20			
Totale risorse progetto				16.000,00	0,20	16.000,20			

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE		577,24	577,24	577,24		577,24	
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO		14.494,73	14.494,73	14.494,73	14.494,73		
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	16.000,00	-15.071,77	928,23	928,23	928,23		
Totale spese progetto		16.000,00	0,20	16.000,20	16.000,20	15.422,96	577,24	

03.08 Progetto Pon 13.1.5A Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia

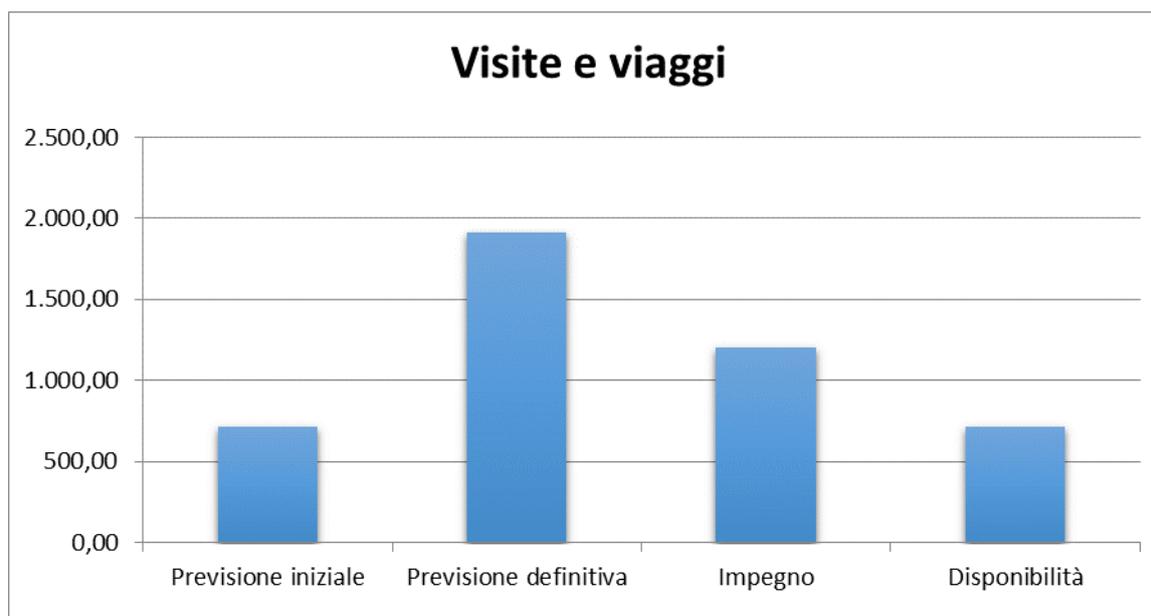
RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
02			FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		75.000,00	75.000,00	75.000,00		75.000,00
	02		FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)		75.000,00	75.000,00	75.000,00		75.000,00
		02	PON FESR REACT EU Avviso n. 38007 del 27 05 2022 - ambienti didattici innovativi scuola Infanzia		75.000,00	75.000,00	75.000,00		75.000,00
Totale risorse progetto					75.000,00	75.000,00	75.000,00		75.000,00

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE		7.125,00	7.125,00				7.125,00
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI		375,00	375,00				375,00
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO		67.500,00	67.500,00				67.500,00
Totale spese progetto			75.000,00	75.000,00				75.000,00

A05 – VISITE E VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Il macro aggregato si è sviluppato in un unico sub aggregato (Visite e viaggi), pertanto i valori delle due grandezze corrispondono

A05 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO							
Tipo	Descrizione spese sostenute	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	Economie
01	Spese di personale						
02	Acquisti di beni di consumo						
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	715,00	1.914,80	1.199,80	1.199,80		715,00
04	Acquisto di beni di investimento						
05	Altre spese						
06	Imposte e tasse						
07	Oneri straordinari e da contenzioso						
08	Oneri finanziari						
09	Rimborsi e poste correttive						
100	Disavanzo di amministrazione						
08	Fondo di riserva						
	TOTALI	715,00	1.914,80	1.199,80	1.199,80		715,00



RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	715,00	629,80	1.344,80			
	01		NON VINCOLATO		629,80	629,80			
		1	Non vincolato Stato		629,80	629,80			
	02		VINCOLATO	715,00		715,00			
		63	Famiglie Contributi per visite di istruzione	715,00		715,00			
05			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		330,00	330,00	330,00	330,00	
	04		COMUNE VINCOLATI		330,00	330,00	330,00	330,00	

		09	Comune di Osoppo - Contributo progetti		330,00	330,00	330,00	330,00	
06			CONTRIBUTI DA PRIVATI		240,00	240,00	240,00	240,00	
	04		CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		240,00	240,00	240,00	240,00	
		01	Famiglie - Visite istruzione e att. Did.		240,00	240,00	240,00	240,00	
Totale risorse progetto					715,00	1.199,80	1.914,80	570,00	570,00

Il finanziamento stanziato è stato sufficiente per le necessità previste e per quelle che si sono manifestate nel corso dell'esercizio. Le economie realizzate sono state utilizzate per l'avvio dell'esercizio finanziario successivo

L'impegno di spesa sull'aggregato A05 corrisponde al 0,20% del totale delle entrate (compreso il prelevamento dell'avanzo di amministrazione) ed al 0,36% del totale degli impegni dell'esercizio (€334.079,70).

La previsione iniziale ha subito una variazione dello 167,80% in aumento.

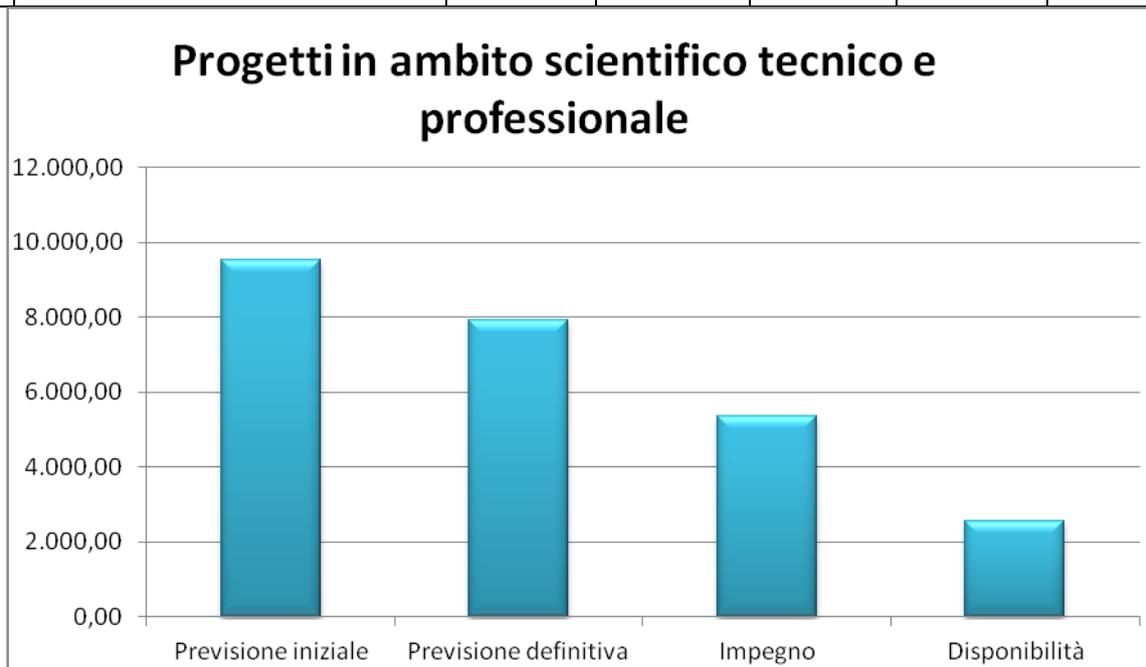
Le somme complessivamente impegnate sull'aggregato rappresentano il 62,66% della previsione definitiva del medesimo.

Su tale aggregato sono stati assunti impegni di spesa per noleggio di pullman (visita istruzione a Udine del 26/04/2022 alunni S.M., Osoppo, Noleggio pullman per visita istruzione a Trieste alunni scuola primaria Resia in data 27/05/2022), rimborso spese biglietti treno visita istruzione Trieste del 09/05/2022 alunni SM Osoppo, rimborso spese biglietti treno visita istruzione Venezia del 19/05/2022 alunni SM Resia.

P01 – PROGETTI IN AMBITO “SCIENTIFICO, TECNICO, PROFESSIONALE”

P01 Progetti in ambito "scientifico, tecnico, professionale"							
Tipo	Descrizione spese sostenute	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	Economie
01	Spese di personale	3.648,96	2.234,70	1.638,79	1.638,79		595,91
02	Acquisti di beni di consumo	4.261,26	3.630,82	1.689,53	1.689,53		1.941,29
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.621,00	2.040,56	2.040,56	2.040,56		
04	Acquisto di beni di investimento						
05	Altre spese						
06	Imposte e tasse						
07	Oneri straordinari e da contenzioso						
08	Oneri finanziari						
09	Rimborsi e poste correttive						
100	Disavanzo di amministrazione						
08	Fondo di riserva						
	TOTALI	9.531,22	7.906,08	5.368,88	5.368,88		2.537,20

01	Spese di personale						
02	Acquisti di beni di consumo						
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	715,00	1.914,80	1.199,80	1.199,80		715,00
04	Acquisto di beni di investimento						
05	Altre spese						
06	Imposte e tasse						
07	Oneri straordinari e da contenzioso						
08	Oneri finanziari						
09	Rimborsi e poste correttive						
100	Disavanzo di amministrazione						



Le fonti di finanziamento sono state le seguenti (valori espressi in euro):

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	9.531,22	-2.139,36	7.391,86			
	01		NON VINCOLATO		418,02	418,02			
		1	Non vincolato Stato		418,02	418,02			
	02		VINCOLATO	9.531,22	-2.557,38	6.973,84			
		30	Fondi statali per implementazione tecnologica, attrezzature informatiche, digitalizzazione	1.000,00	-160,00	840,00			
		32	Fondi art. 31 co 6 DL 41	1.000,00	-1.000,00				
		40	Regione FVG Vincolati Lingue Minori	1.560,68	-800,68	760,00			
		45	Regione FVG Vincolati Progetti Pof	2.398,03	-596,70	1.801,33			
		54	Comune di Trasaghis	118,18		118,18			
		62	Famiglie progetti sportivi	987,10		987,10			
		99	Altri fondi vincolati	2.467,23		2.467,23			
04			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		400,00	400,00			
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		400,00	400,00			
		03	Regione FVG - Progetti Pof		400,00	400,00			
05			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		300,00	300,00	400,00		400,00
	04		COMUNE VINCOLATI		300,00	300,00	400,00		400,00
		08	Comune di Moggio Udinese - Contributo progetti						
		09	Comune di Osoppo - Contributo progetti		300,00	300,00			
		10	Comune di Resia - Contributo progetti						
		11	Comune di Trasaghis - Contributo progetti				400,00		400,00
Totale risorse progetto				9.531,22	-1.439,36	8.091,86	400,00		400,00

Il finanziamento stanziato è stato sufficiente per le necessità previste e per quelle che si sono manifestate nel corso dell'esercizio. Le economie realizzate verranno utilizzate per l'avvio dell'esercizio finanziario successivo.

L'impegno sull'aggregato P01 corrisponde allo 0,89% del totale delle entrate (compreso il prelevamento dell'avanzo di amministrazione) ed all'1,61% del totale degli impegni dell'esercizio (€334.079,70) ed al 3,09% della spesa totale di tutti i progetti.

La previsione iniziale ha subito variazioni in diminuzione pari al 17,05%.

Le somme complessivamente impegnate sull'aggregato rappresentano il 67,91% della previsione definitiva del medesimo.

Le risorse finanziarie sono state impiegate;

- per sostenere le spese di personale imputati nei sub aggregati (compensi accessori a personale docente e relativi oneri riflessi);
- per la realizzazione di un corso di pattinaggio presso la scuola di Osoppo, un corso di judo presso la scuola di Trasaghis, un corso di fotografia; tutte le citate iniziative sono state affidate ad esperti esterni;
- per l'acquisto di materiale per le palestre di Moggio Udinese e Venzone;
- per il pagamento di spese di trasporto ferroviario di alunni e personale docente e trasporto di biciclette nell'ambito del progetto bicicletando;
- per la restituzione fondi regionali a.s. 2021-22 afferenti le lingue minoritarie.

Segue la descrizione finanziaria dei sub aggregati

P01.01 Progetto tecnologia

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	7 2.095,5	-263,33	1.832,24			
	01		NON VINCOLATO		232,24	232,24			
		1	Non vincolato Stato		232,24	232,24			
	02		VINCOLATO	7 2.095,5	-495,57	1.600,00			
		30	Fondi statali per implementazione tecnologica, attrezzature informatiche, digitalizzazione	1.000,00	-160,00	840,00			
		40	Regione FVG Vincolati Lingue Minori	1.095,57	-335,57	760,00			
Totale risorse progetto				2.095,57	-263,33	1.832,24			

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE	1.277,26	-263,33	1.013,93	418,02	418,02		595,91
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	503,31	-445,00	58,31				58,31
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	315,00	445,00	760,00	760,00	760,00		
Totale spese progetto		2.095,57	-263,33	1.832,24	1.178,02	1.178,02		654,22

P01.02 Progetto attività motorie

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	5.437,85	-726,28	4.711,57			
	02		VINCOLATO	5.437,85	-726,28	4.711,57			
		32	Fondi art. 31 co 6 DL 41	1.000,00	-1.000,00				
		45	Regione FVG Vincolati Progetti Pof	865,34	273,72	1.139,06			
		54	Comune di Trasaghis	118,18		118,18			
		62	Famiglie progetti sportivi	987,10		987,10			
		99	Altri fondi vincolati	2.467,23		2.467,23			
	04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		400,00	400,00			
		04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		400,00	400,00			
		03	Regione FVG - Progetti Pof		400,00	400,00			

05			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		300,00	300,00	400,00		400,00
	04		COMUNE VINCOLATI		300,00	300,00	400,00		400,00
		08	Comune di Moggio Udinese - Contributo progetti						
		09	Comune di Osoppo - Contributo progetti		300,00	300,00			
		10	Comune di Resia - Contributo progetti						
		11	Comune di Trasaghis - Contributo progetti				400,00		400,00
Totale risorse progetto					5.437,85	-26,28	5.411,57	400,00	400,00

RIEPILOGO SPESE			COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione		Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
			a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE		559,34	-0,84	558,50	558,50	558,50		
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO		3.572,51		3.572,51	1.689,53	1.689,53		1.882,98
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI		1.306,00	-25,44	1.280,56	1.280,56	1.280,56		
Totale spese progetto			5.437,85	-26,28	5.411,57	3.528,59	3.528,59		1.882,98

P01.03 Vivere il territorio - educazione ambientale

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	1.997,80	-1.335,53	662,27			
	02		VINCOLATO	1.997,80	-1.335,53	662,27			
		40	Regione FVG Vincolati Lingue Minori	465,11	-465,11				
		45	Regione FVG Vincolati Progetti Pof	1.532,69	-870,42	662,27			
Totale risorse progetto				1.997,80	-1.335,53	662,27			

RIEPILOGO SPESE			COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione		Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
			a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE		1.812,36	-1.150,09	662,27	662,27	662,27		
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO		185,44	-185,44					
Totale spese progetto			1.997,80	-1.335,53	662,27	662,27	662,27		

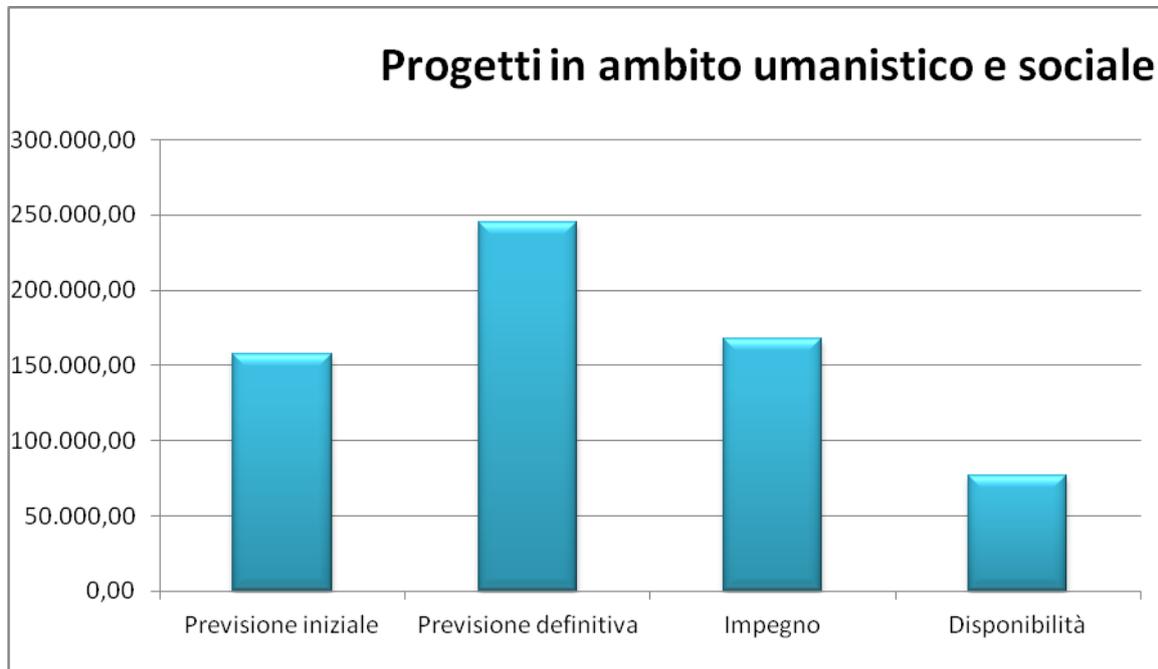
P1.99 - G.A.P. P01

L'aggregato non è stato oggetto di alcuna movimentazione.

P02 – PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"							
Tipo	Descrizione spese sostenute	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	Economie
01	Spese di personale	87.635,47	118.618,06	62.137,03	61.266,92	870,11	56.481,03
02	Acquisti di beni di consumo	4.576,73	4.500,95	1.720,44	1.720,44		2.780,51
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	65.201,12	117.829,79	100.337,82	97.200,62	3.137,20	17.491,97
04	Acquisto di beni di investimento						
05	Altre spese						
06	Imposte e tasse						
07	Oneri straordinari e da contenzioso						

08	Oneri finanziari						
09	Rimborsi e poste correttive		3.894,73	3.894,73	1.144,73	2.750,00	
100	Disavanzo di amministrazione						
08	Fondo di riserva						
	TOTALI	157.413,32	244.843,53	168.090,02	161.332,71	6.757,31	76.753,51



Le fonti di finanziamento sono state le seguenti (valori espressi in euro):

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	157.413,32	-21.041,33	136.371,99			
	01		NON VINCOLATO	6.192,93	5.241,40	11.434,33			
		1	Non vincolato Stato		2,44	2,44			
		3	Non vincolato Stato / reintegro dotazione ordinaria	6.192,93	5.238,96	11.431,89			
	02		VINCOLATO	151.220,39	-26.282,73	124.937,66			
		21	Fondi Unione Europea FES	51.123,70	-2.168,26	48.955,44			
		32	Fondi art. 31 co 6 DL 41	11.597,16	-11.597,16				
		33	Fondi art. art. 58 co 4 DL 73/2021	10.972,45	-4.439,45	6.533,00			
		37	Friulano ministeriale	1.161,15		1.161,15			
		40	Regione FVG Vincolati Lingue Minori	1.108,97	800,68	1.909,65			
		42	Regione FVG Vincolati Alunni Stranieri	2.036,00		2.036,00			
		43	Regione FVG Vincolati Friulano Primaria Infanzia	9.331,11		9.331,11			
		44	Regione FVG Vincolati sezioni primavera	13.390,07		13.390,07			
		45	Regione FVG Vincolati Progetti Pof	15.430,36	596,70	16.027,06			
		49	Altri fondi regionali vincolati	4.028,13	-4.013,77	14,36			
		51	Comune Moggio Udinese	766,45	-766,45				
		52	Comune Osoppo		1.070,75	1.070,75			
		53	Comune di Resia	2.342,26	-2.342,26				
		54	Comune di Trasaghis	1.510,95	-1.510,95				
		55	Comune di Venzone	2.961,56	-2.961,56				

		61	Famiglie contributi sezioni primavera	11.584,24	1.049,00	12.633,24			
		67	Personale scuola - iscrizioni corso Montessori	2.655,63		2.655,63			
		99	Altri fondi vincolati	9.220,20		9.220,20			
02			FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA						
	01		FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)						
		01	Fondi Unione Europea FSE						
03			FINANZIAMENTI DELLO STATO		6.135,42	6.135,42	6.135,42	4.601,38	1.534,04
	01		DOTAZIONE ORDINARIA		9,00	9,00	9,00	9,00	
		03	Reintegro dotazione ordinaria - fondi anticipati per altri enti		9,00	9,00	9,00	9,00	
	06		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO		6.126,42	6.126,42	6.126,42	4.592,38	1.534,04
		05	Friulano Ministeriale		696,90	696,90	696,90	696,90	
		06	Assistenza psicologica Art. 1 comma 697 L. n. 234/2021		1.632,48	1.632,48	1.632,48	1.632,48	
		14	Fondi DM 48 art. 43 - pratica corale scuola primaria		3.068,09	3.068,09	3.068,09	1.534,05	1.534,04
		15	Fondi nota M.P.I. 381 del 08 03 2022 - accoglienza alunni ucraini		400,00	400,00	400,00	400,00	
		19	Decreto Ristori Educativi		328,95	328,95	328,95	328,95	
04			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		63.048,06	63.048,06	61.710,86	47.336,32	14.374,54
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		63.048,06	63.048,06	61.710,86	47.336,32	14.374,54
		03	Regione FVG - Progetti Pof		1.337,20	1.337,20			
		04	Regione FVG - Friulano primaria infanzia		16.194,17	16.194,17	16.194,17	16.194,17	
		06	Regione FVG - Sezione Primavera		33.324,54	33.324,54	33.324,54	18.950,00	14.374,54
		09	Regione FVG - Incremento dotazione oraria personale Docente		8.669,80	8.669,80	8.669,80	8.669,80	
		10	Regione FVG - Qualità istruzione recupero e consolidamento apprendimenti		1.842,35	1.842,35	1.842,35	1.842,35	
		11	Regione FVG - Integrazione stranieri - Ucraina		1.680,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00	
05			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		12.098,94	12.098,94	13.267,96	6.426,62	6.841,34
	04		COMUNE VINCOLATI		12.098,94	12.098,94	13.267,96	6.426,62	6.841,34
		09	Comune di Osoppo - Contributo progetti		3.246,26	3.246,26	5.344,50	5.344,50	
		10	Comune di Resia - Contributo progetti		2.510,03	2.510,03	2.510,03		2.510,03
		11	Comune di Trasaghis - Contributo progetti		4.331,31	4.331,31	4.331,31		4.331,31
		12	Comune di Venzone - Contributo progetti		2.011,34	2.011,34	1.082,12	1.082,12	
	06		ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI						
06			CONTRIBUTI DA PRIVATI		26.643,00	26.643,00	26.443,00	26.443,00	
	10		ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI		26.443,00	26.443,00	26.443,00	26.443,00	
		03	Famiglie - rette sezione primavera		26.443,00	26.443,00	26.443,00	26.443,00	
	12		CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI		200,00	200,00			
		01	Enti con personalità giuridica		200,00	200,00			
08			RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME		546,12	546,12	362,49	362,49	
	05		RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE		546,12	546,12	362,49	362,49	
Totale risorse progetto				157.413,32	87.430,21	244.843,53	107.919,73	85.169,81	22.749,92

Il finanziamento stanziato è stato sufficiente per le necessità previste e per quelle che si sono manifestate nel corso dell'esercizio. Le economie realizzate verranno utilizzate per l'avvio dell'esercizio finanziario successivo.

L'impegno sull'aggregato P02 corrisponde allo 27,75% del totale delle entrate (compreso il prelevamento dell'avanzo di amministrazione) ed al 50,31% del totale degli impegni dell'esercizio (€334.079,70).ed al 96,62% della spesa totale di tutti i progetti.

La previsione iniziale ha subito variazioni in aumento pari al 55,54%.

Le somme complessivamente impegnate sull'aggregato rappresentano il 68,65% della previsione definitiva

del medesimo

In quasi tutti i sub progetti le risorse finanziarie sono state utilizzate per la copertura di spese di personale - compensi accessori (e relativi oneri riflessi) a favore di personale Docente e Ata (sub progetti P02.01, P02.02, P02.03, P2.04, P2.05, P02.99) e incarichi affidati ad esperti esterni - sezioni Primavera (sub. prog. P02.06), Body Percussion (sub prog. P02.01), corsi di ceramica (sub prog. P02.01), corso di archeologia (sub prog. P02.01), spettacolo teatrale in lingua inglese (sub prog. P02.01), mediazione linguistica a favore di alunni stranieri (prog. P02.02), assistenza psicologica (Sub. prog. P02.02), logopedista (Sub. prog. P02.02).

Nell'aggregato di spesa P2.01 sono state anche sostenute spese per l'acquisto di magliette e spese per noleggio pullman nell'ambito del progetto Mittelteatro.

Nel corso dell'e.f. 2022 su tale aggregato sono stati assunti impegni di spesa per compensi a personale Docente e per l'acquisto di targhe con i fondi P.O.N. dell'avviso n. Miur n. 9707 del 27 0 4 2021 precisamente:

- P02.08 PON 1110918 Az. 10.1.1A Interventi per il successo scolastico degli studenti Riprendiamoci il futuro
- P02.09 PON 1110988 Azione 10.2.2A Competenze di base Costruiamo insieme il nostro futuro; in questo sub progetto è anche stato assunto un impegno di spesa nei confronti di un esperto esterno per la realizzazione del progetto Trekking in Mont.

Nessun impegno di spesa è stato assunto nel sub progetto Montessori (Sub. prog.P2.07) mentre sono state restituite alla Regione delle somme non utilizzate concernenti le lingue minori (Sub. prog.P2.07) ed assunti impegni di spesa per la restituzione di quote sezione primavera di Resia versate in eccesso (Sub. prog.P2.06)

Segue la descrizione finanziaria dei sub aggregati:

P02.01 Mi esprimo

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	12.663,34	-1.466,70	11.196,64			
	01		NON VINCOLATO	1.384,82	21,55	1.406,37			
		3	Non vincolato Stato / reintegro dotazione ordinaria	1.384,82	21,55	1.406,37			
	02		VINCOLATO	11.278,52	-1.488,25	9.790,27			
		32	Fondi art. 31 co 6 DL 41	928,90	-928,90				
		45	Regione FVG Vincolati Progetti Pof	10.337,99	-547,72	9.790,27			
		55	Comune di Venzone	11,63	-11,63				
03			FINANZIAMENTI DELLO STATO		3.068,09	3.068,09	3.068,09	1.534,05	1.534,04
	06		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO		3.068,09	3.068,09	3.068,09	1.534,05	1.534,04
		14	Fondi DM 48 art. 43 - pratica corale scuola primaria		3.068,09	3.068,09	3.068,09	1.534,05	1.534,04
04			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		1.337,20	1.337,20			
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		1.337,20	1.337,20			
		03	Regione FVG - Progetti Pof		1.337,20	1.337,20			
05			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		344,28	344,28			
	04		COMUNE VINCOLATI		344,28	344,28			
		09	Comune di Osoppo - Contributo progetti		344,28	344,28			
		10	Comune di Resia - Contributo progetti						
06			CONTRIBUTI DA PRIVATI		200,00	200,00			
	12		CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI		200,00	200,00			
		01	Enti con personalità giuridica		200,00	200,00			
08			RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME		183,63	183,63			
	05		RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN		183,63	183,63			

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE	7.187,56	-303,06	6.884,50	6.356,59	6.356,59		527,91
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	120,78	383,08	503,86	503,86	503,86		
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	5.355,00	3.586,48	8.941,48	8.941,48	7.404,28	1.537,20	
Totale spese progetto		12.663,34	3.666,50	16.329,84	15.801,93	14.264,73	1.537,20	527,91

P02.02 Accoglienza e inclusione: scuola di e per tutti

RIEPILOGO ENTRATE			COMPETENZA						
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	18.432,95	-832,23	17.600,72			
	01		NON VINCOLATO	4.808,11	5.217,41	10.025,52			
		3	Non vincolato Stato / reintegro dotazione ordinaria	4.808,11	5.217,41	10.025,52			
	02		VINCOLATO	13.624,84	-6.049,64	7.575,20			
		42	Regione FVG Vincolati Alunni Stranieri	2.036,00		2.036,00			
		45	Regione FVG Vincolati Progetti Pof	2.333,38	2.120,71	4.454,09			
		49	Altri fondi regionali vincolati	4.028,13	-4.013,77	14,36			
		51	Comune Moggio Udinese	766,45	-766,45				
		52	Comune Osoppo		1.070,75	1.070,75			
		54	Comune di Trasaghis	1.510,95	-1.510,95				
		55	Comune di Venzone	2.949,93	-2.949,93				
03			FINANZIAMENTI DELLO STATO		2.361,43	2.361,43	2.361,43	2.361,43	
	06		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO		2.361,43	2.361,43	2.361,43	2.361,43	
		06	Assistenza psicologica Art. 1 comma 697 L. n. 234/2021		1.632,48	1.632,48	1.632,48	1.632,48	
		15	Fondi nota M.P.I. 381 del 08 03 2022 - accoglienza alunni ucraini		400,00	400,00	400,00	400,00	
		19	Decreto Ristori Educativi		328,95	328,95	328,95	328,95	
04			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		12.192,15	12.192,15	12.192,15	12.192,15	
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		12.192,15	12.192,15	12.192,15	12.192,15	
		09	Regione FVG - Incremento dotazione oraria personale Docente		8.669,80	8.669,80	8.669,80	8.669,80	
		10	Regione FVG - Qualità istruzione recupero e consolidamento apprendimenti		1.842,35	1.842,35	1.842,35	1.842,35	
		11	Regione FVG - Integrazione stranieri - Ucraina		1.680,00	1.680,00	1.680,00	1.680,00	
05			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		6.243,63	6.243,63	7.756,93	5.344,50	2.412,43
	04		COMUNE VINCOLATI		6.243,63	6.243,63	7.756,93	5.344,50	2.412,43
		09	Comune di Osoppo - Contributo progetti		2.901,98	2.901,98	5.344,50	5.344,50	
		11	Comune di Trasaghis - Contributo progetti		2.412,43	2.412,43	2.412,43		2.412,43
		12	Comune di Venzone - Contributo progetti		929,22	929,22			
Totale risorse progetto				18.432,95	19.964,98	38.397,93	22.310,51	19.898,08	2.412,43

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variation i	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE	17.413,62	14.410,15	31.823,77	11.862,28	11.175,80	686,48	19.961,49
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	149,33	-81,40	67,93				67,93

03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	870,00	5.636,23	6.506,23	6.473,75	4.873,75	1.600,00	32,48
Totale spese progetto		18.432,95	19.964,98	38.397,93	18.336,03	16.049,55	2.286,48	20.061,90

P02.03 Benessere - educazione civica

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	22.616,97	-16.081,53	6.535,44			
	01		NON VINCOLATO		2,44	2,44			
		1	Non vincolato Stato		2,44	2,44			
	02		VINCOLATO	22.616,97	-16.083,97	6.533,00			
		32	Fondi art. 31 co 6 DL 41	10.668,26	-10.668,26				
		33	Fondi art. art. 58 co 4 DL 73/2021	10.972,45	-4.439,45	6.533,00			
		45	Regione FVG Vincolati Progetti Pof	976,26	-976,26				
Totale risorse progetto				22.616,97	-16.081,53	6.535,44			

RIEPILOGO SPESE			COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione		Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
			a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE		3.391,36	3.144,08	6.535,44	6.535,44	6.535,44		
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO		976,26	-976,26					
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI		18.249,35	-18.249,35					
Totale spese progetto			22.616,97	-16.081,53	6.535,44	6.535,44	6.535,44		

P02.04 Lingue e culture delle minoranze linguistiche

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	842,00	800,69	1.642,69			
	02		VINCOLATO	842,00	800,69	1.642,69			
		40	Regione FVG Vincolati Lingue Minori	842,00	800,69	1.642,69			
05			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI						
	06		ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI						
Totale risorse progetto				842,00	800,69	1.642,69			

RIEPILOGO SPESE			COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione		Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
			a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE		842,00	-64,04	777,96	777,96	777,96		
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE			864,73	864,73	864,73	864,73		
Totale spese progetto			842,00	800,69	1.642,69	1.642,69	1.642,69		

P2.5 Friulano nella scuola primaria e infanzia

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	10.492,26		10.492,26			

			PRESUNTO						
	02		VINCOLATO	10.492,26		10.492,26			
		37	Friulano ministeriale	1.161,15		1.161,15			
		43	Regione FVG Vincolati Friulano Primaria Infanzia	9.331,11		9.331,11			
03			FINANZIAMENTI DELLO STATO		705,90	705,90	705,90	705,90	
	01		DOTAZIONE ORDINARIA		9,00	9,00	9,00	9,00	
		03	Reintegro dotazione ordinaria - fondi anticipati per altri enti		9,00	9,00	9,00	9,00	
	06		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO		696,90	696,90	696,90	696,90	
		05	Friulano Ministeriale		696,90	696,90	696,90	696,90	
04			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		16.194,17	16.194,17	16.194,17	16.194,17	
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		16.194,17	16.194,17	16.194,17	16.194,17	
		04	Regione FVG - Friulano primaria infanzia		16.194,17	16.194,17	16.194,17	16.194,17	
08			RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME		362,49	362,49	362,49	362,49	
	05		RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE		362,49	362,49	362,49	362,49	
Totale risorse progetto				10.492,26	17.262,56	27.754,82	17.262,56	17.262,56	

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE	10.492,26	17.262,56	27.754,82	27.055,09	26.871,46	183,63	699,73
Totale spese progetto		10.492,26	17.262,56	27.754,82	27.055,09	26.871,46	183,63	699,73

P02.06 Sezioni Primavera

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	36.536,77	-1.293,26	35.243,51			
	02		VINCOLATO	36.536,77	-1.293,26	35.243,51			
		44	Regione FVG Vincolati sezioni primavera	13.390,07		13.390,07			
		53	Comune di Resia	2.342,26	-2.342,26				
		61	Famiglie contributi sezioni primavera	11.584,24	1.049,00	12.633,24			
		99	Altri fondi vincolati	9.220,20		9.220,20			
04			FINANZIAMENTI DALLA REGIONE		33.324,54	33.324,54	33.324,54	18.950,00	14.374,54
	04		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI		33.324,54	33.324,54	33.324,54	18.950,00	14.374,54
		06	Regione FVG - Sezione Primavera		33.324,54	33.324,54	33.324,54	18.950,00	14.374,54
05			FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI		5.511,03	5.511,03	5.511,03	1.082,12	4.428,91
	04		COMUNE VINCOLATI		5.511,03	5.511,03	5.511,03	1.082,12	4.428,91
		10	Comune di Resia - Contributo progetti		2.510,03	2.510,03	2.510,03		2.510,03
		11	Comune di Trasaghis - Contributo progetti		1.918,88	1.918,88	1.918,88		1.918,88
		12	Comune di Venzone - Contributo progetti		1.082,12	1.082,12	1.082,12	1.082,12	
06			CONTRIBUTI DA PRIVATI		26.443,00	26.443,00	26.443,00	26.443,00	
	10		ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI		26.443,00	26.443,00	26.443,00	26.443,00	
		03	Famiglie - rette sezione primavera		26.443,00	26.443,00	26.443,00	26.443,00	
Totale risorse progetto				36.536,77	63.985,31	100.522,08	65.278,57	46.475,12	18.803,45

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d

03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	36.536,77	60.955,31	97.492,08	82.822,59	82.822,59		14.669,49
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE		3.030,00	3.030,00	3.030,00	280,00	2.750,00	
Totale spese progetto		36.536,77	63.985,31	100.522,08	85.852,59	83.102,59	2.750,00	14.669,49

P02.07 Progetto Montessori

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	2.655,63		2.655,63			
	02		VINCOLATO	2.655,63		2.655,63			
		67	Personale scuola - iscrizioni corso Montessori	2.655,63		2.655,63			
Totale risorse progetto				2.655,63		2.655,63			

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	2.655,63		2.655,63				2.655,63
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO							
Totale spese progetto		2.655,63		2.655,63				2.655,63

P02.08 - PON 1110918 Az. 10.1.1A Interventi per il successo scolastico degli studenti Riprendiamoci il futuro

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	10.817,51	-881,39	9.936,12			
	02		VINCOLATO	10.817,51	-881,39	9.936,12			
		21	Fondi Unione Europea FES	10.817,51	-881,39	9.936,12			
02			FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA						
	01		FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)						
		01	Fondi Unione Europea FSE						
Totale risorse progetto				10.817,51	-881,39	9.936,12			

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
		a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE	38.606,46	-2.585,67	36.020,79	7.300,01	7.300,01		28.720,78
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	299,73	598,80	898,53	898,53	898,53		
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	1.400,00	700,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00		
Totale spese progetto		40.306,19	-1.286,87	39.019,32	10.298,54	10.298,54		28.720,78

P02.09 - PON 1110988 Azione 10.2.2A Competenze di base Costruiamo insieme il nostro futuro

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere

				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	40.306,19	-1.286,87	39.019,32			
	02		VINCOLATO	40.306,19	-1.286,87	39.019,32			
		21	Fondi Unione Europea FES	40.306,19	-1.286,87	39.019,32			
02			FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA						
	01		FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)						
		01	Fondi Unione Europea FSE						
Totale risorse progetto				40.306,19	-1.286,87	39.019,32			

RIEPILOGO SPESE			COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione		Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
			a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE		38.606,46	-2.585,67	36.020,79	7.300,01	7.300,01		28.720,78
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO		299,73	598,80	898,53	898,53	898,53		
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI		1.400,00	700,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00		
Totale spese progetto			40.306,19	-1.286,87	39.019,32	10.298,54	10.298,54		28.720,78

P02.99 - G.A.P. P02

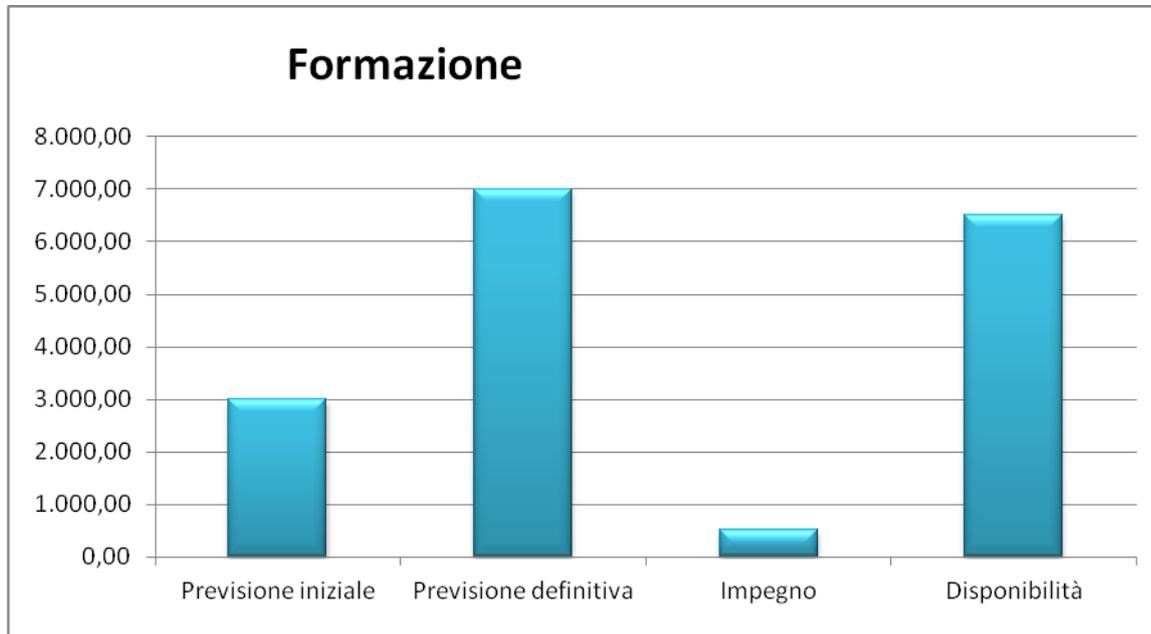
RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	2.049,70	-0,04	2.049,66			
	02		VINCOLATO	2.049,70	-0,04	2.049,66			
		40	Regione FVG Vincolati Lingue Minori	266,97	-0,01	266,96			
		45	Regione FVG Vincolati Progetti Pof	1.782,73	-0,03	1.782,70			
Totale risorse progetto				2.049,70	-0,04	2.049,66			

RIEPILOGO SPESE			COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione		Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
			a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
01	SPESE DI PERSONALE		2.049,70	-0,04	2.049,66	2.049,66	2.049,66		
Totale spese progetto			2.049,70	-0,04	2.049,66	2.049,66	2.049,66		

P04 – PROGETTI PER FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

P04 Progetti per "formazione e aggiornamento del personale							
Tipo	Descrizione spese sostenute	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	Economie
01	Spese di personale						
02	Acquisti di beni di consumo						
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.000,00	6.500,00				6.500,00
04	Acquisto di beni di investimento						
05	Altre spese		507,63	507,63	507,63		
06	Imposte e tasse						
07	Oneri straordinari e da contenzioso						
08	Oneri finanziari						
09	Rimborsi e poste correttive						

100	Disavanzo di amministrazione						
08	Fondo di riserva						
	TOTALI	3.000,00	7.007,63	507,63	507,63	6.500,00	



Il finanziamento stanziato è stato sufficiente per le necessità previste e per quelle che si sono manifestate nel corso dell'esercizio. Le economie realizzate verranno utilizzate per l'avvio dell'esercizio finanziario successivo.

L'impegno sull'aggregato P04 corrisponde allo 0,08% del totale delle entrate (compreso il prelevamento dell'avanzo di amministrazione) ed allo 0,15% del totale degli impegni dell'esercizio (€334.079,70) ed allo 0,29% della spesa totale di tutti i progetti.

La previsione iniziale ha subito variazioni in aumento pari allo 133,59%.

Le somme complessivamente impegnate sull'aggregato rappresentano il 7,24% della previsione definitiva del medesimo

Le risorse finanziarie sono state impiegate:

- per la restituzione di un finanziamento organizzato in collaborazione del Liceo Marinelli di Udine, il quale non ha avuto alcuna concreta realizzazione ;

Nessun fondo è stato destinato per il progetto P04.99.

Segue la descrizione finanziaria dei sub aggregati

P04.01 Progetto formazione e aggiornamento personale Docente e ATA

RIEPILOGO ENTRATE				COMPETENZA					
Livello 1	Livello 2	Livello 3	Descrizione	Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
				a	b	c=a+b	d	e	f=d-e
01			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	1.000,00		1.000,00			
	01		NON VINCOLATO	0	1.000,00	1.000,00			
		1	Non vincolato Stato	0	1.000,00	1.000,00			
03			FINANZIAMENTI DELLO STATO	2.000,00	4.007,63	6.007,63	6.007,63	6.007,63	
	01		DOTAZIONE ORDINARIA	0	2.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	
		01	Dotazione ordinaria stato	0	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		03	Reintegro dotazione ordinaria - fondi anticipati per altri enti		3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	

	06		ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO		507,63	507,63	507,63	507,63	
		10	Fondi statali per la formazione		507,63	507,63	507,63	507,63	
Totale risorse progetto				3.000,00	4.007,63	7.007,63	6.007,63	6.007,63	

RIEPILOGO SPESE			COMPETENZA						
Livello 1	Descrizione		Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residua disponibilità finanziaria
			a	b	c=a+b	d	e	f=d-e	g=c-d
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI		3.000,00	3.500,00	6.500,00				6.500,00
05	ALTRE SPESE			507,63	507,63	507,63	507,63		
Totale spese progetto			3.000,00	4.007,63	7.007,63	507,63	507,63		6.500,00

P04.99 - G.A.P. P04

L'aggregato non è stato oggetto di alcuna movimentazione.

R98 Fondo di riserva - Z La disponibilità finanziaria da programmare

Il fondo di riserva (€ 621,65) non è stato utilizzato e pertanto è confluito interamente nell'avanzo di amministrazione del 31/12/2022.

Il fondo minute spese non è stato attivato

La disponibilità finanziaria da programmare, ammontava ad € 26.702,11 in sede di programmazione iniziale. Tuttavia come negli ee.ff. precedenti anche nel 2022 su tale voce sono confluiti dei contributi che sono stati utilizzati nella programmazione annuale dell'esercizio successivo mentre altri fondi sono stati trasferiti in attività e progetti per coprire impegni di spesa. Pertanto al 31/12/2022 la somma iscritta nell'aggregato Z01 è aumentata ad € 48.923,91.

AGGREGATO Z01 DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE										
A			Avanzo di amministrazione		importi in euro					
livello conti			descrizione		previsione iniziale	variazioni	previsione definitiva			
1°	2°	3°								
1	1	3	COMUNE DI MOGGIO UDINESE/Ns Rendiconto n. 12333B15 del 20 12 2019 attività progettuali e.f. 2019 reintegra economie su dotazione ordinaria statale		7.499,04		7.499,04			
1	1	3	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Quota saldo sezione primavera scuola infanzia Avasinis as 2018 19 reintegro fondi statali		3.750,00		3.750,00			
0	0	3	Comune Moggio Udinese			3.784,57	3.784,57			
1	1	1	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota prot n 30411 del 28 dicembre 2021 quota per Funzionamento amministrativo didattico as 2021 22 comunicata con la nota 21503 del 30 settembre 2021 integrazione fondi statali			454,42	454,42			
1	1	3	Comune di Venzone; Determinazione n 640 del 31/12/2020 Assegnazione fondi spese di funzionamento a.s. 2020/21 e.f. 2021			-	1.173,04	1.173,04		

1	1	3	Comune di Venzone; Determinazione n 640 del 31/12/2020 Assegnazione fondi attività progettuali a.s. 2020/21 e.f. 2021	-	320,00	320,00
1	2	39	Rif. Nota Miur n. 27950 del 06 12 2109 - assegnazione risorse finanziarie ai sensi art. 8 del D.L. 104/2013 orientamento	151,36		151,36
1	2	39	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Fondi orientamento rf 2020 DL 104 2013 art 8 co 1	159,50		159,50
1	2	45	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Decreto n 21814 LAVFORU del 28 10 2020 LR 13 2018 art 34 Finanziamento di progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche POF anno scolastico 2020 21	4,12		4,12
1	2	51	Comune Moggio Udinese	3.784,57	- 3.784,57	-
0	0	53	Comune di Resia	1.447,47		1.447,47
1	2	54	Comune di Trasaghis	1.400,00		1.400,00
1	2	60	Quote libri di testo	15,03	- 15,03	-
1	2	64	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/Contributo genitori scuola infanzia Avasinis per attività progettuali a.s. 2017-18	18,72		18,72
1	2	64	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Contributo genitori Avasinis dicembre 2017 attività progettuali - festa San Nicolò Avasinis	150,00		150,00
1	2	64	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/ Contributo genitori alunni scuola infanzia Avasinis : a) € 1.000,00 per progetto Musicoterapia spese € 985,00 economie € 15,00; a.s. 2018-19 , b) € 450,00 per acquisto materiale scuola infanzai Avasinis spesi € 27,30 economie € 422,70. Economie complessive € 437,70 (€ 422,70+€ 15,00)	437,70		437,70
1	2	64	GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS/ Famiglie Progetto musicoterapia Avasinis 19-20	92,50		92,50
1	2	66	Contributo Associazione Lions	229,50		229,50
1	2	66	SOCIETA' FILOLOGICA FRIULANA - UDINE/Contributo Società Filologica Friulana 'G.I.A.' Udine a.s. 2019 2020	400,00		400,00

1	2	33	MIUR Nota Miur Prot. num. 18993 del 24 agosto 2021 Avviso risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021 n. 73 convertito con modificazioni dalla L 23 luglio 2021 n. 106 finalizzate all'acquisto di beni e servizi in situazione emergenza Covid	3.509,66	- 3.509,66	-
1	2	36	MIUR USR Friuli Venezia Giulia - nota n prot. 6613 cel 16/06/2021 - assegnazione fondi patti di comunità art. 32 comma 2 lett. B L. 126 del 13 10 2020	1.207,95	- 918,24	289,71
1	2	39	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Assegnazione fondi orientamento AS 2021 22 rif art 8 co 1 DL 104 2013	150,82		150,82
1	2	49	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/LR 30 marzo 2018 n. 13 art 14 Interventi a favore degli alunni con disabilità rif convenzione 0000391P del 31 03 2021	1,13		1,13
1	2	53	Comune di Resia: Determinazione n. 188 del 24 12 2020 - assegnazione fondi attività progettuali a.s. 2020/21 e.f. 2021	500,00	- 374,23	125,77
1	2	55	Comune di Venzone; Determinazione n 640 del 31/12/2020 Assegnazione fondi spese di funzionamento a.s. 2020/21 e.f. 2021	1.173,04	- 1.173,04	-
1	2	55	Comune di Venzone; Determinazione n 640 del 31/12/2020 Assegnazione fondi attività progettuali a.s. 2020/21 e.f. 2021	320,00	- 320,00	-
1	2	57	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI UDINE/Nota Università di Udine n prot. 22776 del 23 02 2021 ns prot 2465 del 17 03 2021 contributo tirocinanti	300,00		300,00
totale da avanzo di amministrazione di cui				26.702,11	- 4.362,74	22.339,37
1	1		avanzo di amm.ne non vincolato	11.249,04	5.732,03	16.981,07
1	2		avanzo di amm.ne vincolato	15.453,07	- 10.094,77	5.358,30
B		Finanziamenti e.f. 2022		importi in euro		
livello conti			descrizione	previsione iniziale	variazioni	previsione definitiva
1°	2°	3°				
03	01	01	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA/Nota prot n. 58286 del 23 dicembre 2022 assegnazione fondi per il funzionamento amministrativo didattico integrazione rif nota prot 46445 del 4 ottobre 2022		348,92	348,92

3	6	21	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Accreditamento fondi per innovazione digitale e didattica laboratoriale		1.000,00	1.000,00
3	6	22	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Nota MI USR Friuli Venezia Giulia n prot AOODRFVG 13939 del 21 10 2022 Piano triennale delle arti Progetto scuola in canto		3.000,00	3.000,00
3	6	99	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E RICERCA Fondi art. 8 DL 104 orientamento 2022		165,65	165,65
04	04	2	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Fondi legge regionale n. 31 2015 integrazione alunni stranieri nota prot 20220239454 del 14 11 2022		2.337,20	2.337,20
04	04	3	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto 4690 2022 prot grfvg2022 0065704 del 15 07 2022 L.R. 29 dicembre 2021 n. 24 (legge di stabilità 2022 articolo 7 commi 18 21. Aggiornamento del Piano triennale di interventi per lo sviluppo dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche del sistema scolastico regionale lingue minori		2.669,65	2.669,65
04	04	4	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Decreto n. 13474 GRFVG del 21 09 2022 prot grfvg 2022 0166665 del 05 10 2022 L.R. 13/2018, art. 34. Finanziamento di progetti per l'arricchimento dell'offerta formativa delle istituzioni scolastiche POF liquidazione contributi as 2022 23		16.090,06	16.090,06
04	04	5	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA Ardiss Trieste prot. 2022/0012015 del 22 04 2022 - Finanziamento per la fornitura del comodato gratuito dei libri di testo. Articoli 5, 6 e 7 della L.R. 13/2018 e Linee guida triennali approvate con deliberazione di Giunta regionale n. 330 del 5/03/2021.		673,06	673,06
0	0	02	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI UDINE/Fondi DM 706 del 09 08 2013 Convenzione tra IC Trasaghis e Università di Udine del 14 10 2014 accreditamento somma		300,00	300,00
totale da finanziamenti e.f. 2022 di cui				-	26.584,54	26.584,54
			fondi non vincolati	-	348,92	348,92
			fondi con vincolo di destinazione	-	26.235,62	26.235,62
A	+	B	Totale Aggregato Z01 e.f. 2022	26.702,11	22.221,80	48.923,91

CONCLUSIONI

Seguendo il suggerimento della nota 1701/C14 del 14 febbraio 2005 diramata dall'Ufficio Scolastico Regionale di Trieste, si ritiene opportuno riproporre una tabella che evidenzia alcuni indicatori finanziari di spesa che contribuiscono a mettere in luce l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa. Per un confronto si riportano anche i dati dell'anno precedente.

indici di bilancio	Rapporti	%	%
		2021	2022
capacità d'impegno	impegni/programmazione definitiva	42,53	55,16
indici di economie	(programmazione definitiva-impegni c.comp.)/programmazione definitiva	57,47	44,84
Incidenza residui passivi	Impegni non pagati in c.competenza/totale impegni conto competenza	14,14	11,91
velocità di cassa - capacità di spesa	pagamenti totali (competenza +residui)/(impegni c.competenza+impegni c.residui)	80,06	83,74
indice smaltimento dei residui passivi	residui passivi iniziali/residui passivi onorati	52,04	58,69
indice di accumulo dei residui passivi	Residui passivi fine anno/(impegni di competenza + residui passivi iniziali)	19,94	16,26
indice di accumulo dei residui attivi	Residui attivi fine anno/(accertamenti di competenza + residui attivi iniziali)	34,48	41,32
Incidenza residui attivi	Accertamenti da riscuotere c.comp./Totale degli accertamenti e.f. 2020	32,39	36,42
Indice di smaltimento dei residui attivi	Riscossioni in c.residui/Residui attivi iniziali	44,67	49,18
<i>Indice di dipendenza finanziaria</i>	Trasferimenti dello Stato, Regione, Provincia, Comuni ordinari (esclusi i mutui)/totale entrate in c-competenza	28,74	21,76
Indice di autonomia finanziaria	Contributi da privati (inclusi interessi su ccb)+Altre entrate facoltative*(contributi statali +Pon+Regione+altri Enti Pubblici) totale entrate in c-competenza (esclusi i mutui)	71,26	78,24

(*) Per **Entrate Facoltative** si intendono *quelle assegnazioni concesse a seguito a richieste specifiche dell'Istituto per la realizzazione di attività o progetti particolari e concessi a discrezione dell'Ente erogante.*

Dalla tabella si può osservare quanto segue:

- una forte propensione a creare economie (avanzo di amministrazione, indice 44,84%) anche se ridotta rispetto il 2021 che è connessa ad una capacità d'impegno non particolarmente elevata (55,16); in merito va sottolineato che verso la fine dell'esercizio finanziario sono stati assegnati all'istituto consistenti somme da impiegare nel successivo esercizio finanziario - es. fondi regionali (Pof, lingue minori, integrazione alunni stranieri, supporto al personale Ata, fondi sostegno delle pluriclassi), Pon scuola infanzia - ;
- discreto l'indice afferente la velocità di cassa 83,74 precisando che tale indice è condizionato da residui passivi risalenti all'.e.f. 2012 la cui esistenza deve essere definita;
- accettabile è lo smaltimento di residui passivi (58,69%) se si considera che anche tale indice è condizionato da posizioni debitorie consolidate la cui permanenza è in fase di verifica;
- gli indici di accumulo dei residui attivi (41,32%) e passivi (11,91%) derivanti rispettivamente da assegnazioni di fondi e assunzioni di impegni di spesa registrati verso la fine dell'esercizio finanziario indicano che buona parte degli accertamenti dell'e.f. 2022 sono stati riscossi – confermato dall'incidenza dei residui attivi (36,42) - e che la maggior parte degli impegni assunti nel medesimo esercizio sono stati onorati – confermato dall'incidenza dei residui passivi d'esercizio (11,93%); con riferimento all'indice di accumulo dei residui attivi si nota tuttavia un notevole

scostamento rispetto l'e.f. 2021 dovuto al fatto che alcuni fondi di elevata consistenza (es. Pon, scuola infanzia) accertati per l'intera somma assegnata non sono stati incassati nell'e.f. 2022 incidendo fortemente sulla consistenza dei residui attivi.

- per quanto riguarda l'indice di autonomia finanziaria (78,24%) deriva dall'incidenza degli accertamenti afferenti finanziamenti facoltativi – Pon (PON FESR REACT EU Avviso n. 38007 del 27 052022 - ambienti didattici innovativi scuola Infanzia), Regione (Pof, integrazione alunni stranieri, lingue minori, supporto personale Ata, sezioni primavera, Incremento dotazione oraria personale Docente, qualità istruzione recupero e consolidamento apprendimenti, Incremento dotazione oraria di personale per l'assistenza tecnica d DDI), Stato (Friulano Ministeriale, Fondi art. 1 L 160 2019 co 389 acquisto riviste, ristori educativi, Fondi DM 48 art. 43 per la pratica corale della scuola primaria, Fondi nota M.P.I. 381 del 08 03 2022 per l'accoglienza degli alunni ucraini, Fondi artt.li 19 30 DL n. 4 del 27 01 2022, Innovazione digitale e didattica laboratoriale, Piano triennale delle Arti), Contributi da Privati (assicurazione integrativa, contributi sezioni primavera, contributi famiglie per attività progettuali) e contributi dei Comuni per attività progettuali-; i citati contributi sono generalmente destinati alla realizzazione di attività progettuali. L'indice di dipendenza finanziaria (21,76%) è connessa ai finanziamenti statali - dotazione ordinaria ed integrazioni della medesima, la formazione di ambito, assistenza psicologica, alcuni contributi assegnati per fronteggiare la situazione pandemica (assegnazioni fondi art. 36 co 2 D.L. 21 del 21 03 2022 e fondi ex art. 39-bis, comma 1 D.L 115/22 convertito il L 142/22) fondi Invalsi, nonché ai contributi erogati dai Comuni per le spese di funzionamento (L.23/1996) ed al contributo regionale per il friulano curricolare.

Nell'e.f. 2022 non sono state effettuate radiazioni.

Il Dirigente Scolastico ed il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituto, sottopongono all'approvazione della Giunta e del Consiglio di Istituto il presente consuntivo, che, ai fini di una comparazione sia delle entrate che delle uscite, è sintetizzato nel prospetto di seguito descritto che rappresenta la programmazione definitiva dell'esercizio 2022, mentre per quanto riguarda la situazione analitica delle entrate con le somme accertate, incassate e rimaste da incassare e le uscite impegnate pagate e rimaste da pagare, si rimanda ai modd. I (rendiconto dei progetti e delle attività) e al mod. N (riepilogo generale).

	AGGREGATI ENTRATE	EURO
1	AVANZO AMMINISTRAZIONE	326.035,54
2	FINANZIAMENTI EUROPEI	75.000,00
3	FINANZIAMENTI STATALI	44.430,76
4	FINANZIAMENTI REGIONALI	95.942,55
5	FINANZ. ENTI TERRITORIALI	28.752,40
6	CONTRIBUTI DA PRIVATI	34.096,67
7	GESTIONI ECONOMICHE	0
8	RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	1.388,26
9	ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI	0
10	ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI	0
11	SPONSOR E UTILIZZO	0

	AGGREGATI USCITE	EURO
A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	57.190,02
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	28.630,03
A03	DIDATTICA	208.608,54
A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	0
A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	1.914,80
A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	0
P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE	7.906,08
P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE	244.843,53
P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI	0
P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	7.007,63
P05	PROGETTI PER "GARE E	0

LOCALI		
12	ALTRE ENTRATE	0,01
13	MUTUI	0
		0
		0
TOTALE ENTRATE		605.646,19

CONCORSI"		
G	GESTIONE ECONOMICHE	0
R	FONDO DI RISERVA	621,65
D		0
Z	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	48.923,91
TOTLALE USCITE		605.646,19

D. Lvo 196/2003 (Codice Privacy)

In ottemperanza a quanto previsto dal Decreto Legislativo n. 196 del 30 giugno 2003 in materia di protezione dei dati personali, questo Istituto ha previsto le misure minime di sicurezza, provvedendo altresì alla stesura del D.P.S. (Documento Programmatico per la Sicurezza).

GESTIONI FUORI BILANCIO

Si dichiara che presso la Scuola, durante l'esercizio finanziario 2022, non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

Trasaghis, 13/04/2023
Prot. 4814

IL DIRETTORE S.G.A.

(Andrea Batello)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Elena De Colle)