Prot. 9484

Al Dirigente Scolastico
*SEDE*
Alla Giunta Esecutiva
Al Presidente del Consiglio di Istituto
*SEDE*

**OGGETTO: verifica al programma annuale e.f. 2025 con di modifica alla data del 30/06/2025 con delibera C.d.I. – art. 10, c. 3 D. 129/2018.**

**Attuazione del programma annuale**

Nel modello H bis - integrato con il modello Hbis plus - si rilevano i movimenti in entrata ed uscita effettuati in un determinato periodo di tempo del corrente esercizio finanziario. Nella presente relazione si sono state presi in considerazione gli acceramenti e riscossioni e gli impegni di spesa e le somme pagate dal 01 01 2025 al 30/06/2025. Segue un'analisi delle operazioni effettuate con riferimento all'ultima programmazione definitiva (15/05/2023).

**Entrate:**

Nel prospetto sottostante si riortano i valori assoluti espressi in euro delle entrate e delle uscite programmati, gli accertamenti e le riscossioni in conto competenza 2025 nel periodo di riferimento. Le ultime tre colonne esprimono le percentuali degli accertamenti sulla programmazione definitiva, delle somme riscosse sugli accertamenti e delle somme da riscuotere sugli accertamenti. Gli importi riguardano solo le voci movimentate

# ISTITUTO COMPRENSIVO
# DI TRASAGHIS



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

| | | | **RIEPILOGO ENTRATE** | COMPETENZA | | | | | | percentuali | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Aggr. | | | | Programmazione iniziale | Variazioni | Programmazione al | Somme accertate | Somme riscosse | Somme rimaste da riscuotere | accert./progr. Iniz. | riscosso/accert. | somme da risc./accert |
| | Voce | | | a | b | c=a+b | d | e | f=d-e | d/cx100 | e/dx100 | f/dx100 |
| **01** | | | **Avanzo di amministrazione utilizzato** | **421.474,98** | **-** | **421.474,98** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| | **01** | | Non vincolato | 46.427,93 | - | 46.427,93 | | | - | | | |
| | **02** | | Vincolato | 375.047,05 | - | 375.047,05 | | | - | | | |
| **02** | | | **Finanziamenti dall'Unione Europea** | **-** | **42.420,00** | **42.420,00** | **12.726,00** | **12.726,00** | **-** | **30,00** | **100,00** | **-** |
| | **01** | | Fondi sociali europei (FSE) | - | 42.420,00 | 42.420,00 | 12.726,00 | 12.726,00 | - | 30,00 | 100,00 | - |
| | **02** | | Fondi europei di sviluppo regionale (FESR) | - | - | - | | | - | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | **03** | | Altri finanziamenti dall'Unione Europea | - | - | - | | | - | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **03** | | | **Finanziamenti dallo Stato** | **11.490,00** | **3.435,39** | **14.925,39** | **14.925,39** | **14.925,39** | **-** | **100,00** | **100,00** | **-** |
| | **01** | | Dotazione ordinaria | 11.490,00 | 3.435,39 | 14.925,39 | 14.925,39 | 14.925,39 | - | 100,00 | 100,00 | - |
| | **06** | | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | - | - | - | | | - | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **04** | | | **Finanziamenti dalla Regione** | **24.718,45** | **14.028,90** | **38.747,35** | **23.726,49** | **23.726,49** | **-** | **61,23** | **100,00** | **-** |
| | **04** | | Altri finanziamenti vincolati | 24.718,45 | 14.028,90 | 38.747,35 | 23.726,49 | 23.726,49 | - | 61,23 | 100,00 | - |
| **05** | | | **Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **#DIV/0!** | **#DIV/0!** | **#DIV/0!** |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **04** | | Comune vincolati | - | - | - | | | - | | | |
| **05** | | | **Contributi da privati** | **19.269,00** | **13.058,46** | **32.327,46** | **36.825,02** | **36.825,02** | **-** | **113,91** | **100,00** | **-** |
| | **01** | | Contributi volontari da famiglie | - | - | - | | | - | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | **02** | | Contributi per iscrizione alunni | - | - | - | | | - | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | **03** | | Contributi per mensa scolastica | - | - | - | | | - | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | **04** | | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | - | 11.183,00 | 11.183,00 | 12.962,10 | 12.962,10 | - | 115,91 | 100,00 | - |
| | **05** | | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | - | - | - | | | - | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | **06** | | Contributi per copertura assicurativa personale | - | - | - | | | - | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | **07** | | Altri contributi da famiglie non vincolati | - | - | - | | | - | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | **08** | | Contributi da imprese non vincolati | - | - | - | | | - | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | **09** | | Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati | 289,00 | 700,00 | 989,00 | 989,00 | 989,00 | - | 100,00 | 100,00 | - |
| | **10** | | Altri contributi da famiglie vincolati | 18.980,00 | 1.175,46 | 20.155,46 | 22.873,92 | 22.873,92 | - | 113,49 | 100,00 | - |
| **8** | | | **Rimborsi e restituzione somme** | **-** | **2.909,09** | **2.909,09** | **2.909,09** | **2.909,09** | **-** | **100,00** | **100,00** | **-** |
| | **05** | | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in | - | 2.909,09 | 2.909,09 | 2.909,09 | 2.909,09 | - | 100,00 | 100,00 | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | eccesso da Imprese | | | | | | | | | |
| **12** | | | **Altre entrate** | **0,04** | **-** | **0,04** | **0,04** | **0,04** | **-** | **100,00** | **100,00** | **-** |
| | **01** | | Interessi | - | - | - | | | - | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | **02** | | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,04 | - | 0,04 | 0,04 | 0,04 | - | 100,00 | 100,00 | - |
| | | | **Totale risorse finanziarie** | **476.952,47** | **75.851,84** | **552.804,31** | **91.112,03** | **91.112,03** | **-** | **69,38** | **100,00** | **-** |

| entrate afferenti all'e.f. 2025 | COMPETENZA | | | | | | percentuali | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Programmazione iniziale | Variazioni | Programmazione al 30/06/2025 | Somme accertate | Somme riscosse | Somme rimaste da riscuotere | accert./progr. Iniz. | riscosso/accert. | somme da risc./somme acc. |
| | 55.477,49 | 75.851,84 | 131.329,33 | 91.112,03 | 91.112,03 | - | **69,38** | **100,00** | **-** |

Dal prospetto sovrastante si evince che sono state complessivamente accertate il 69,38% delle somme programmate in conto competenza mentre è stato riscosso il 100,00% delle somme accertate.

Il prosepetto sottostante invece riporta l'incidenza delle singole voci di entrata accertati sul totale degli accertamenti il quale evidenzia che alla data della rilevazione (30/06/2025) la posta di entrata di maggior peso è costituita da Contributi da Famiglie (40,42%, in particolare contributi per visite di istruzione e di porgetti), seguita a distanza dai fondi regionali (26,04%); la dotazione ordinara statale ha costituito il 16,38 degli accertamenti ed i fondi europei il 13,97% mentre è comparsa la voce rimborsi e recuperi (3,19).. Sostanzialmente nulla la percentuale afferente le altre entrate (interessi maturati nell'ef. 2024 nel conto di tesoreria unica aperto presso la banca d'Italia. Nessun movomento nella voce Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche.

| percentuali degli accertamenti per ogni agg. di entrata sul totale degli accertamenti | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **02** | | | **Finanziamenti dall'Unione Europea** | **13,97** |
| | **01** | | Fondi sociali europei (FSE) | 13,97 |
| | **01** | | **Finanziamenti dallo Stato** | **16,38** |
| | **02** | | Dotazione ordinaria | 16,38 |
| **04** | | | **Finanziamenti dalla Regione** | **26,04** |
| | **04** | | Altri finanziamenti vincolati | 26,04 |
| **06** | **01** | | **Famiglie non vincolati** | **40,42** |
| | **05** | | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 14,23 |
| | **10** | | Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati | 1,09 |
| | **11** | | Altri contributi da famiglie vincolati | 25,11 |
| **08** | | | **Rimborsi e restituzione somme** | **3,19** |
| | **05** | | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese | 3,19 |
| **12** | **01** | | Interessi | 0,00 |
| | **03** | | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,00 |
| | | | **Totale risorse finanziarie** | 100,00 |
| | | | | 100,00 |

## Spese

Nel prosetto sottostante si riportano i valori assoluti della programmazione definitiva delle spese, delle somme impegnate e pagate nel periodo di riferimento nei macro aggregati di spesa (attività e progetti, colore giallo), nei sub aggregati di spesa (al secondo livello) e nei singoli aggregati di spesa (Terzo livello, colore bianco). Le ultime tre colonne esprimono le percentuali degli impegni sulla programmazione, delle somme pagate sugli impegni e sulle somme rimaste da pagare sugli impegni.

| Livello 1 | Livello 2 | Livello 3 | SPESE | Previsione | Variazioni | Programmazione alla data 15 05 2025 a | Somme impegnate b | Somme pagate c | Somme rimaste da pagare d=b-c | % impegni su programmazione b/c*100 | % pagamenti su impegni c/b*100 | % debiti su impegni d/b*100 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **A** | | | **ATTIVITA'** | **250.069,93** | **28.091,85** | **278.161,78** | **28.157,41** | **28.157,41** | **0,00** | 10,12 | 100 | 0 |
| | A01 | | FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA | 20.546,40 | 0,00 | 20.546,40 | 534,48 | 534,48 | 0,00 | 2,6 | 100 | 0 |
| | | 01 | Manutenzione ordinaria e decoro | 13.520,33 | | 13.520,33 | 534,48 | 534,48 | 0,00 | 3,95 | 100 | 0 |
| | | 02 | Sicurezza | 7.026,07 | | 7.026,07 | | | 0,00 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | A02 | | FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO | 30.878,88 | 3.435,39 | 34.314,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | | 01 | Funzionamento amministrativo | 20.255,84 | 3.435,39 | 23.691,23 | | | 0,00 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | | 02 | Spese di personale | 10.623,04 | | 10.623,04 | | | 0,00 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | A03 | | DIDATTICA | 197.855,65 | 13.473,46 | 211.329,11 | 13.520,92 | 13.520,92 | 0,00 | 6,4 | 100 | 0 |
| | | 01 | Funzionamento didattico generale | 24.729,41 | 125,00 | 24.854,41 | 3.495,43 | 3.495,43 | 0,00 | 14,06 | 100 | 0 |
| | | 02 | Libri in comodato | 679,07 | 8,46 | 687,53 | 25,49 | 25,49 | 0,00 | 3,71 | 100 | 0 |
| | | 03 | Friulano curricolare | | 12.420,00 | 12.420,00 | | | 0,00 | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 10 | Animatore Digitale: Formazione del personale interno - M4C1I2.1-2022-941-P-3282 | 722,76 | | 722,76 | | | 0,00 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | | 11 | Sito Internet | 3.641,00 | | 3.641,00 | | | 0,00 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | | 13 | Investimento M4C1-3.1 Potenziamento delle competenze Stem e multiling CUP E64D23003260006uistiche D.M. 65/2023 M4C1I3.1-2023-1143-P-37865 | 47.921,94 | 920,00 | 48.841,94 | 4.022,00 | 4.022,00 | 0,00 | 8,23 | 100 | 0 |
| | | 14 | Investimento 2.1 Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale D.M. 66/2023 M4C1I2.1-2023-1222-P-37874 CUP E64D23003780006 | 54.206,93 | | 54.206,93 | 5.978,00 | 5.978,00 | 0,00 | 11,03 | 100 | 0 |
| | | 15 | Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica – D.M. n. 19/2024 – Codice progetto: M4C1I1.4-2024-1322-P-51779 | 65.954,54 | | 65.954,54 | | | 0,00 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | A05 | | VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO | 789,00 | 11.183,00 | 11.972,00 | 14.102,01 | 14.102,01 | 0,00 | 117,79 | 100 | 0 |
| | | 01 | Viaggi e visite di istruzione | 789,00 | 11.183,00 | 11.972,00 | 14.102,01 | 14.102,01 | 0,00 | 117,79 | 100 | 0 |
| | A06 | | ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO | | | 0,00 | | | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **P** | | | **PROGETTI** | **206.009,49** | **47.059,99** | **253.069,48** | **50.750,62** | **50.750,62** | **0,00** | 20,05 | 100 | 0 |
| | P01 | | PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE" | 116.899,53 | 2.861,09 | 119.760,62 | 17.493,88 | 17.493,88 | 0,00 | 14,61 | 100 | 0 |
| | | 01 | Progetto Tecnologia | 1.430,51 | | 1.430,51 | | | 0,00 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | | 02 | Progetto sport e salute | 17.140,89 | 2.861,09 | 20.001,98 | 17.493,88 | 17.493,88 | 0,00 | 87,46 | 100 | 0 |
| | | 03 | Progetto scuola e territorio | 1.948,13 | | 1.948,13 | | | 0,00 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 04 | P01.04 - INTERVENTO 12 ? I laboratori delle scuole del Parco | 96.380,00 | | 96.380,00 | | | 0,00 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | P02 | | PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE" | 85.307,44 | 44.198,90 | 129.506,34 | 33.256,74 | 33.256,74 | 0,00 | 25,68 | 100 | 0 |
| | | 01 | Linguaggi espressiv | 7.874,28 | | 7.874,28 | 2.381,27 | 2.381,27 | 0,00 | 30,24 | 100 | 0 |
| | | 02 | accoglienza e inclusione: scuola di e per tutti | 14.402,26 | 1.608,90 | 16.011,16 | 756,00 | 756,00 | 0,00 | 4,72 | 100 | 0 |
| | | 03 | benessere - educazione civica | 6.212,38 | | 6.212,38 | | | 0,00 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | | 04 | lingue e culture delle minoranze linguistiche | | | 0,00 | | | 0,00 | #DIV/0! | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | | 05 | Potenziamento | 7.152,60 | | 7.152,60 | | | 0,00 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | | 06 | Progetto sezione Primavera | 22.956,22 | 170,00 | 23.126,22 | 30.119,47 | 30.119,47 | 0,00 | 130,24 | 100 | 0 |
| | | 10 | ESO4.6.A4.A-FSEPN-FR-2024-19 – Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE+, Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialitànel periodo di sospensione estiva | 24.660,00 | | 24.660,00 | | | 0,00 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | | 11 | Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-FR-2024-45 – Avviso Prot.136777, 09/10/2024", FSE+, Agenda Nord | | 42.420,00 | 42.420,00 | | | 0,00 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | | 99 | G.A.P. P02 | 2.049,70 | | 2.049,70 | | | 0,00 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | P04 | | PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE | 3.802,52 | 0,00 | 3.802,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | | 01 | Progetto formazione e aggiornamento personale Docente e ATA | 3.802,52 | | 3.802,52 | | | 0,00 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| **R** | | | **FONDO DI RISERVA** | **574,50** | **0,00** | **574,50** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| | R98 | | FONDO DI RISERVA | 574,50 | | 574,50 | | | 0,00 | 0 | #DIV/0! | #DIV/0! |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Totale spese** | **456.653,92** | **75.151,84** | **531.805,76** | **78.908,03** | **78.908,03** | **0,00** | 14,84 | 100 | 0 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Z01 | Disponibilità finanziaria da programmare | 20.298,55 | 700,00 | 20.998,55 |
| | Totale con Z01 | 476.952,47 | 75.851,84 | 552.804,31 |

Dal prospetto si rileva che sul totale della programmazione defintiva sono state impegnate complessivamente il 14,84% (delle spese programmate mentre sono stati pagati il 100% degli impegni assunti.

Si osserva che gli aggregati di spesa più dinamici sono stati il il P2.06 (Sezioni primavera) le visite di istruzione (A05.01) ed il Progetto Sport e salute (P01.02) ed il progetto linguaggi espressivi (P02.01). Discreta movimentazione negli Aggregati della Didattica Generale (A3.01), nell'aggregato A03.14 Investimento 2.1 Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale D.M. 66/2023 M4C1I2.1-2023-1222-P-37874 e nell'aggregato A03.13 Investimento M4C1-3.1 Potenziamento delle competenze Stem e multiling D.M.65/2023 M4C1I3.1-2023-1143-P-37865.

Gli altri aggregati di spesa presentano degli impegni ancora irrilevanti e talvolta nulli.

Nel prospetto sottostante si espone la tipologia delle spese sostenute (riferimento alle sole voci movimentate):

| COMPOSIZIONE DELLE SPESE al 30/06/2025 | | | COMPETENZA | | | | | % su totale programmato | % su totale impegnato | % su totale speso | % pag./impegni pagati |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Livello 1 | Livello 2 | **SPESE** | Programmazione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenza in + o - | | | | |
| | | | a | b | c | d=b-c | e=a-b | | | | |
| **01** | | **SPESE DI PERSONALE** | **63.825,19** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **63.825,19** | **12,01** | **0** | **0** | **0** |
| | **01** | COMPENSI ACCESSORI NON A CARICO FIS Docenti | 47.506,85 | | | 0,00 | 47.506,85 | 8,94 | 0 | 0 | 0 |
| | **02** | COMPENSI ACCESSORI NON A CARICO FIS ATA | 16.318,34 | | | 0,00 | 16.318,34 | 3,07 | 0 | 0 | 0 |
| | **03** | ALTRI COMPENSI PER PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO | | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **04** | ALTRI COMPENSI PER PERSONALE A TEMPO DETERMINATO | | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **02** | | **ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO** | **41.311,83** | **4.088,16** | **4.088,16** | **0,00** | **37.223,67** | **7,78** | **4,97** | **4,99** | **4,97** |
| | **01** | CARTA,CANCELLERIA E STAMPATI | 19.164,80 | 3.319,87 | 3319,87 | 0,00 | 15.844,93 | 3,61 | 4,04 | 4,05 | 4,04 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **02** | GIORNALI,RIVISTE E PUBBLICAZIONI | 532,97 | 25,49 | 25,49 | 0,00 | 507,48 | 0,1 | 0,03 | 0,03 | 0,03 |
| | **03** | MATERIALE E ACCESSORI | 21.614,06 | 742,80 | 742,80 | 0,00 | 20.871,26 | 4,07 | 0,9 | 0,91 | 0,9 |
| **03** | | **ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI** | **410.918,40** | **72.644,56** | **72.380,56** | **264,00** | **338.273,84** | **77,35** | **88,34** | **88,38** | **88,02** |
| | **01** | CONSULENZE | | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **02** | PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE | 379.008,91 | 45.297,77 | 45.297,77 | 0,00 | 333.711,14 | 71,35 | 55,09 | 55,31 | 55,09 |
| | **03** | SERVIZI PER TRASFERTE | | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **04** | PROMOZIONE | | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **05** | FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO | | 1464,00 | 1200,00 | 264,00 | -1.464,00 | 0 | 1,78 | 1,47 | 1,46 |
| | **06** | MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI | 1320,33 | | | 0,00 | 1.320,33 | 0,25 | 0 | 0 | 0 |
| | **07** | UTILIZZO DI BENI DI TERZI | 17.091,09 | 12.067,42 | 12.067,42 | 0,00 | 5.023,67 | 3,22 | 14,68 | 14,73 | 14,68 |
| | **08** | UTENZE E CANONI | | 50,56 | 50,56 | 0,00 | -50,56 | 0 | 0,06 | 0,06 | 0,06 |
| | **09** | SERVIZI DI RISTORAZIONE | | 295,91 | 295,91 | 0,00 | -295,91 | 0 | 0,36 | 0,36 | 0,36 |
| | **10** | SERVIZI AUSILIARI | | 134,80 | 134,80 | 0,00 | -134,80 | 0 | 0,16 | 0,16 | 0,16 |
| | **11** | ASSICURAZIONI | 526,07 | | | 0,00 | 526,07 | 0,1 | 0 | 0 | 0 |
| | **12** | VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO | 11972,00 | 13.334,10 | 13.334,10 | 0,00 | -1.362,10 | 2,25 | 16,22 | 16,28 | 16,22 |
| | **13** | SERVIZIO DI CASSA | 1000,00 | | | 0,00 | 1.000,00 | 0,19 | 0 | 0 | 0 |
| | **14** | ALTRE SPESE PER ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI | | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **04** | | **ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO** | **1.000,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1.000,00** | **0,19** | **0** | **0** | **0** |
| | **01** | BENI IMMATERIALI | | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **02** | BENI IMMOBILI | | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **03** | BENI MOBILI | 1.000,00 | | | 0,00 | 1.000,00 | **0,19** | **0** | **0** | **0** |
| | **04** | MANUTENZIONE STRAORDINARIA | | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **05** | IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **05** | | **ALTRE SPESE** | **920,00** | **3134,82** | **3068,82** | **66,00** | **-2214,82** | **0,17** | **3,81** | **3,75** | **3,73** |
| | **01** | AMMINISTRATIVE | 920,00 | 2778,30 | 2712,30 | 66,00 | -1.858,30 | 0,17 | 3,38 | 3,31 | 3,3 |
| | **02** | REVISORI DEI CONTI | | 276,52 | 276,52 | 0,00 | -276,52 | 0 | 0,34 | 0,34 | 0,34 |
| | **03** | PARTECIPAZIONE AD ORGANIZZAZIONI | | 80,00 | 80,00 | 0,00 | -80,00 | 0 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| | **04** | BORSE DI STUDIO | | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **06** | | **IMPOSTE E TASSE** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | **01** | IMPOSTE | | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **02** | TASSE | | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **07** | | **ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | **01** | ONERI STRAORDINARI | | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **02** | ONERI DA CONTENZIOSO | | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **08** | | **ONERI FINANZIARI** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | **01** | ONERI SU FINANZIAMENTI SPECIFICI | | | | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **09** | | **RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE** | **13.255,84** | **2.361,84** | **2.361,84** | **0,00** | **10.894,00** | **2,5** | **2,87** | **2,88** | **2,87** |
| | **01** | RESTITUZIONE VERSAMENTI NON DOVUTI | 13255,84 | 2.361,84 | 2.361,84 | 0,00 | 10.894,00 | 2,5 | 2,87 | 2,88 | 2,87 |
| | **02** | RESTITUZIONE SOMME NON UTILIZZATE | | | | 0,00 | 0,00 | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Totale spese escluso fondo di riserva disponibilità finanziaria da programmare (valore preso in considerazione per il calcolo delle percentuali)** | | | **531.231,26** | **82.229,38** | **81.899,38** | **330,00** | **449.001,88** | **100,00** | **99,99** | **100,00** | **99,59** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **98** | | **FONDO DI RISERVA** | **574,50** |
| **Z01** | | **DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE** | **20.998,55** |
| **Totale programmazione** | | | **552.804,31** |

Per quanto riguarda la gestione dei residui si rinvia a quanto esposto nell'allegata situazione contabile al 30 06 2025.

**Proposte di modifica**

1. In considerazione degli impegni di spesa sostenuti e prevedibili afferenti le spese a carico degli aggregati di spesa;
2. visti i maggiori accertamenti soggetti a vincolo di destinazione afferenti talune voci di entrata rispetto la programmazione iniziale per l'e.f. 2025 (approvato con delibera del CdI n. 9 del 11/02/2025);

si propone di apportare le seguenti modifiche al programma annuale e.f. 2025 da adottarsi tramite delibera del Consiglio d'Istituto, secondo il seguente schema:

| AE | | Descrizione voce di entrata | Importi | Destinazione | | Nota |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Aggregato spesa | importo | |
| **01** | 01 | Avanzo di amministazione non vincolato | € - | | | |
| **01** | 02 | Avanzo di amministazione vincolato | € - | | | |
| **02** | **01** | Fondi sociali europei (FSE) | € 13.320,00 | | | |
| | 01 | **Fondi Strutturali Europei –** Programma Nazionale "Scuola e competenze" 2021-2027 - Priorità 01 – Scuola e competenze – Fondo Sociale Europeo Plus (FSE+) – Obiettivo Specifico ESO4.6 – Azione ESO4.6.A4 – Sotto azione ESO4.6.A4.D, interventi di cui al Decreto del Ministro dell'istruzione e del merito 19 novembre 2024, n. 233, Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025, **"**Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado". Autorizzazione progetti.Nota MIM n. prot. 105099 del 19/06/2025 | € 13.320,00 | P02 - Progetti in ambito umanistico e sociale | € 13.320,00 | **P02.12 ESO4.6.A4.D-FSEPN-FR-2025-41" – Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025, "Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado" CUP: E54D25003970007 (aggregato di nuova istituzione) -** Progetti inseriti (n. 2 moduli): ESO4.6.A4.D Valorizzare il sé, sognare il Futuro 1 ESO4.6.A4.D Valorizzare il sé, sognare il Futuro: Radici e Ali |
| **04** | 04 | Altri finanziamenti vincolati | € 5.889,59 | | | |
| | 5 | REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA/Decreto ARDIS n prot. 749 del 10 04 2025 e decreto ARDIS 926 del 14 05 2025 assegnazione fondi comodato libri di testo 2025 26 | € 5.889,59 | A03 - Didattica | € 5.300,63 | **A02.02 Libri in comodato -** acquisto pubblicazioni |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Z01 - Disponibulita finanziaria da programmare | € 588,96 | **Z01 - Disponibilità finanziaria da programmare** - quota gestione |
| **06** | **04** | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | € 1.889,10 | | | |
| | 01 | GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Quote visite istruzione giornaliere | € 1.889,10 | A05 - Visite e viaggi e prorammi di studio all'estero | € 1.889,10 | **A05.01 - Viaggi e visite di istruzione** |
| **06** | **10** | Altri contributi da famiglie vincolati | € 2.718,46 | | | |
| | 03 | GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Quote sezioni Primavera a.s. 2024-25 | € 1.920,00 | P02 - Progetti in ambito umanistico e sociale | € 1.920,00 | **P02.06 Progetto sezione Primavera** - copertura spese servizio a.s. 2024-25 |
| | 03 | GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Caparre sezione Primavera a.s. 2025-26 | € 790,00 | P02 - Progetti in ambito umanistico e sociale | € 790,00 | **P02.06 Progetto sezione Primavera** - copertura spese servizio a.s. 2025-26 |
| | 04 | GENITORI ALUNNI IC TRASAGHIS Quote libri in comodato as 2024 25 | € 8,46 | A03 - Didattica | € 8,46 | **A02.02 Libri in comodato** - acquisto pubblicazioni |
| | | **totale** | **€ 23.817,15** | | **€ 23.817,15** | |

| | | Dinamica delle variazioni | | |
|---|---|---|---|---|
| | | var. dim. | var. aum. | totale variazioni |
| **A01** | Funzionamento generale e decoro della Scuola | | | € - |
| **A02** | Funzionamento amministrativo | | | € - |
| **A03** | Didattica | | € 5.309,09 | € 5.309,09 |
| **A04** | Alternanza Scuola-Lavoro | | | € - |
| **A05** | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | | € 1.889,10 | € 1.889,10 |
| **A06** | Attività di orientamento | | | € - |
| **P01** | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | | | € - |
| **P02** | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | | € 16.030,00 | € 16.030,00 |
| **P03** | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | | | € - |
| **P04** | Progetti per "Formazione / aggiornamento personale" | | | € - |
| **P05** | Progetti per "Gare e concorsi" | | | € - |
| R | Fondo di riserva | | | € - |
| D | Disavanzo di amminisrazione | | | € - |
| | | | | € - |
| Z | Disponibilità finanziaria da programmare | | € 588,96 | € 588,96 |
| | **Totale** | € - | € 23.817,15 | € 23.817,15 |

Pertanto i documenti contabili afferenti le entrate e le spese assumono i seguenti importi *(valori espressi in euro, solo voci movimentate)*

**ENTRATE**

| Aggr. | Voce | Descrizione | Programmazione | Variazione 08/07/2025 | Programmazione definitiva |
|---|---|---|---|---|---|
| **01** | | **Avanzo di amministrazione presunto/definitivo** | **421.474,98** | **-** | **421.474,98** |
| | **01** | Non vincolato | 46.427,93 | - | 46.427,93 |
| | **02** | Vincolato | 375.047,05 | - | 375.047,05 |
| **02** | | **Finanziamenti dall'Unione Europea** | **42.420,00** | **13.320,00** | **55.740,00** |
| | **01** | Fondi sociali europei (FSE) | 42.420,00 | 13.320,00 | 55.740,00 |
| | **02** | Fondi europei di sviluppo regionale (FESR) | - | - | - |
| | **03** | Altri finanziamenti dall'Unione Europea | - | - | - |
| **03** | | **Finanziamenti dallo Stato** | 14.925,39 | - | 14.925,39 |
| | **01** | Dotazione ordinaria | 14.925,39 | - | 14.925,39 |
| | **02** | Dotazione perequativa | - | - | - |
| | **03** | Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97) | - | - | - |
| | **04** | Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC) | - | - | - |
| | **05** | Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato | - | - | - |
| | **06** | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | - | - | - |
| **04** | | **Finanziamenti dalla Regione** | **38.747,35** | **5.889,59** | **44.636,94** |
| | **01** | Dotazione ordinaria | - | - | - |
| | **02** | Dotazione perequativa | - | - | - |
| | **03** | Altri finanziamenti non vincolati | - | - | - |
| | **04** | Altri finanziamenti vincolati | 38.747,35 | 5.889,59 | 44.636,94 |
| **05** | | **Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche** | **-** | **-** | **-** |
| | **01** | Provincia non vincolati | - | - | - |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | **02** | Provincia vincolati | - | - | - |
| | **03** | Comune non vincolati | - | - | - |
| | **04** | Comune vincolati | - | - | - |
| | **05** | Altre Istituzioni non vincolati | - | - | - |
| | **06** | Altre Istituzioni vincolati | - | - | - |
| **06** | | **Contributi da privati** | **32.327,46** | **4.607,56** | **36.935,02** |
| | **01** | Contributi volontari da famiglie | - | - | - |
| | **02** | Contributi per iscrizione alunni | - | - | - |
| | **03** | Contributi per mensa scolastica | - | - | - |
| | **04** | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 11.183,00 | 1.889,10 | 13.072,10 |
| | **05** | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | - | - | - |
| | **06** | Contributi per copertura assicurativa personale | - | - | - |
| | **07** | Altri contributi da famiglie non vincolati | - | - | - |
| | **08** | Contributi da imprese non vincolati | - | - | - |
| | **09** | Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati | 989,00 | - | 989,00 |
| | **10** | Altri contributi da famiglie vincolati | 20.155,46 | 2.718,46 | 22.873,92 |
| | **11** | Contributi da imprese vincolati | - | - | - |
| | **12** | Contributi da Istituzioni sociali private vincolati | - | - | - |
| **07** | | **Gestioni economiche** | **-** | **-** | **-** |
| **08** | | **Rimborsi e restituzione somme** | 2.909,09 | - | 2.909,09 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | **01** | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali | - | - | - |
| | **02** | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali | - | - | - |
| | **03** | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali | - | - | - |
| | **04** | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie | - | - | - |
| | **05** | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese | 2.909,09 | - | 2.909,09 |
| | **06** | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP | - | - | - |
| **09** | | **Alienazione di beni materiali** | - | - | - |
| **11** | | **Sponsor e utilizzo locali** | - | - | - |
| **12** | | **Altre entrate** | 0,04 | - | 0,04 |
| | **01** | Interessi | - | - | - |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | **02** | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,04 | - | 0,04 |
| | **03** | Altre entrate n.a.c. | - | - | - |
| **13** | | **Mutui** | **-** | **-** | **-** |
| | **01** | Mutui | - | - | - |
| | **02** | Anticipazioni da Istituto cassiere | - | - | - |
| | | **Totale entrate** | **552.804,31** | **23.817,15** | **576.621,46** |

**SPESE**

| Aggr. | Voce | Descrizione | Programmazione iniziale | Variazione 08/07/2025 | Programmazione definitiva |
|---|---|---|---|---|---|
| **A** | | **Attività** | **278.161,78** | **7.198,19** | **285.359,97** |
| | **A01** | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 20.546,40 | - | 20.546,40 |
| | **A02** | Funzionamento amministrativo | 34.314,27 | - | 34.314,27 |
| | **A03** | Didattica | 211.329,11 | 5.309,09 | 216.638,20 |
| | **A04** | Alternanza Scuola-Lavoro | - | - | - |
| | **A05** | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 11.972,00 | 1.889,10 | 13.861,10 |
| | **A06** | Attività di orientamento | - | - | - |
| **P** | | **Progetti** | **253.069,48** | **16.030,00** | **269.099,48** |
| | **P01** | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 119.760,62 | - | 119.760,62 |
| | **P02** | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 129.506,34 | 16.030,00 | 145.536,34 |
| | **P03** | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | - | - | - |
| | **P04** | Progetti per "Formazione / aggiornamento personale" | 3.802,52 | - | 3.802,52 |
| | **P05** | Progetti per "Gare e concorsi" | - | - | - |
| **G** | | **Gestioni economiche** | **0** | - | **0** |
| | **G01** | Azienda agraria | - | | - |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | **G02** | Azienda speciale | - | | - |
| | **G03** | Attività per conto terzi | - | | - |
| | **G04** | Attività convittuale | - | | - |
| **R** | | **Fondo di riserva** | **574,50** | | **574,50** |
| | **R98** | Fondo di riserva | 574,50 | € - | 574,50 |
| **D** | | **Disavanzo di amministrazione presunto** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| | **D100** | Disavanzo di amministrazione presunto | - | € - | - |
| | | **Totale spese** | **531.805,76** | **23.228,19** | **555.033,95** |
| **Z** | **Z01** | Disponibilità finanziaria da programmare (1) | 20.998,55 | 588,96 | **21.587,51** |
| | | **Totale a pareggio** | **552.804,31** | 23.817,15 | **576.621,46** |

In allegato il modello Hbis, i rendiconti per ogni singole attività e progetti (sviluppati al 3° livello di entrata/spesa), il modello N, la situazione contabile ed i modelli G (limitatamente agli aggregati oggetto di movimentazione).

Trasaghis, 07/07/2025

Il Direttore SGA
Andrea Batello

ANDREA
BATELLO