



## Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2023

## 1. Premessa

La presente relazione, prescritta dall'art. 10, c. 2 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 27 giugno 2023.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 3 del 06/02/2023.

Alla data del 27/06/2023 il Programma annuale 2023 è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad € 646.399,14. A tal fine si elencano di seguito le variazioni già disposte.

## 2. Analisi delle Entrate

### 1 - Avanzo di amministrazione presunto

Importi calcolati al 27/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	440.088,58	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	435.467,88	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	4.620,70	0,00	0,00	0,00

### 2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Importi calcolati al 27/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	122.951,90	122.951,90	61.475,95
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	122.951,90	122.951,90	61.475,95

Con l'accordo di concessione del 17/03/2023 prot. n. 43163 le attività, indicate dettagliatamente nel progetto, si intendono avviate. In data 05/06/2023, prot. n. 81370, sono state effettuate le disposizioni di pagamento per l'erogazione della quota di anticipazione, pari al 50%, delle risorse assegnate a ciascuna istituzione scolastica per la realizzazione del progetto denominato "Istituto Comprensivo di Cividale - Piano Scuola 4.0", CUP: I74D23000240006, nell'ambito della realizzazione degli obiettivi previsti dal PNRR, Missione 4 - Componente 1 - Investimento 3.2 "Scuola 4.0: scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di apprendimento e laboratori", Azione 1 - Next generation class, finanziato dall'Unione europea - Next Generation EU.

### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Importi calcolati al 27/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	13.032,23	0,00	13.032,23	13.032,23
	1	Dotazione ordinaria	13.032,23	0,00	13.032,23	13.032,23



--	--	--	--	--	--	--

#### 4 - Finanziamenti dalla Regione

Importi calcolati al 27/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	7.173,51	7.173,51	7.173,51
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	7.173,51	7.173,51	7.173,51

Il contributo regionale per i libri di testo in comodato per l'a.s. 2023/2024 è stato assegnato con decreto del Direttore del servizio interventi per il diritto allo studio n. 0023346/ARDISSTRIESTE del 19/04/2023.

#### 5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Importi calcolati al 27/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	320,00	320,00	320,00
	4	Comune vincolati	0,00	320,00	320,00	320,00

Contributo del Comune di Cividale, con propria Delibera n. 73 approvata il 27 marzo 2023, pari a € 320,00 a sostegno delle spese per la partecipazione all'iniziativa denominata "Marcia della Pace Perugia-Assisi", effettuata il 21 maggio 2023, da parte degli alunni residenti a Cividale del Friuli e frequentanti le scuole primarie.

#### 6 - Contributi da privati

Importi calcolati al 27/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	46.700,00	15.381,97	58.460,47	58.460,47
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.000,00	11.883,47	51.883,47	51.883,47
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	2.500,00	898,50	3.398,50	3.398,50
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	700,00	0,00	578,50	578,50
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	3.500,00	0,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00

Tra le entrate del periodo si segnala il contributo alla Scuola Primaria Vittorio Alfieri di Torreano per la Marcia della Pace e l'uscita didattica a Venezia da parte della Fondazione Aminta Flebus.

#### 8 - Rimborsi e restituzione somme



Importi calcolati al 27/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	627,00	627,00	627,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	627,00	627,00	627,00

## 12 - Altre entrate

Importi calcolati al 27/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	123,95	123,95	123,95
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	123,94	123,94	123,94

Tra le entrate si segnalano le seguenti:

- ERRATO ACCREDITO SPESE DI NOTIFICA COMUNE DI MELEGNANO pari a € 5,88;
- ERRATO ACCREDITO SPESE DI NOTIFICA COMUNE DI SAN GIMIGNANO pari a € 10,18;
- ERRATO ACCREDITO SPESE DI NOTIFICA COMUNE DI LECCO pari a € 5,88;
- ERRATO ACCREDITO SPESE TARI COMUNE DI SIROLO pari a € 102,00

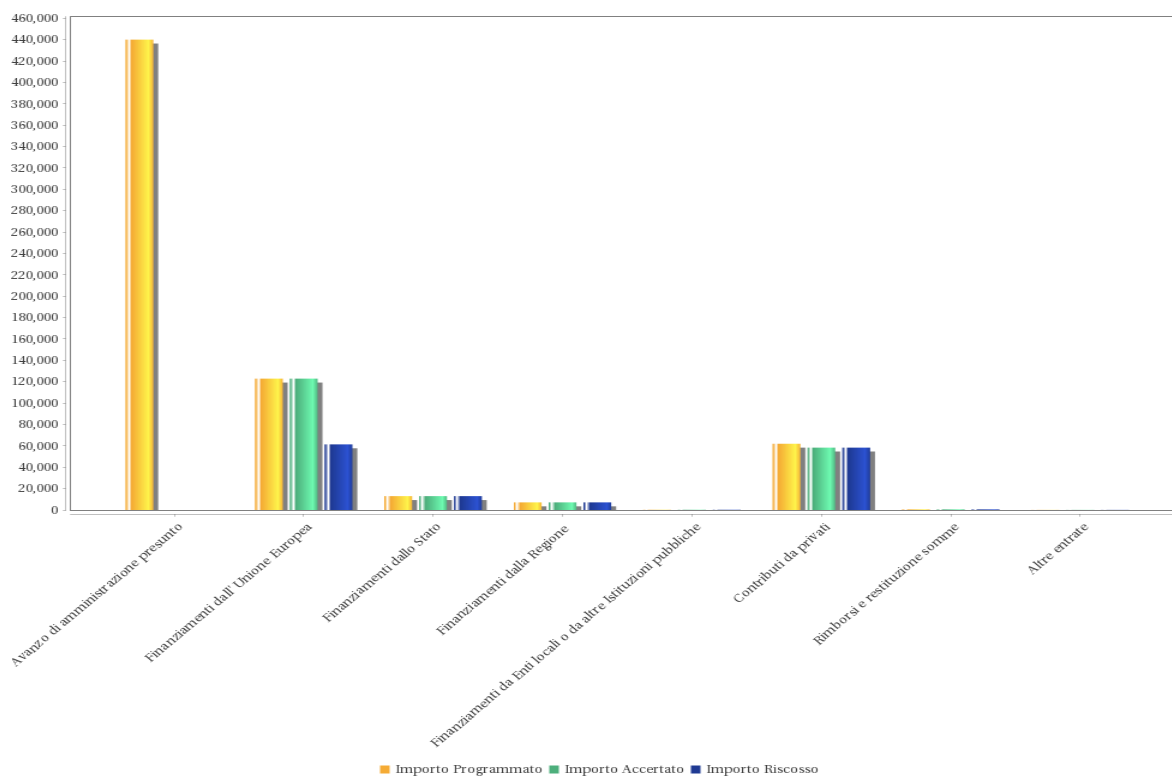
Trattasi di entrate di competenza del Comune di Cividale del Friuli versate erroneamente sul conto Bankitalia dell'Istituto.

### Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	499.820,81
Variazione al 27/06/2023	146.578,33
Accertato al 27/06/2023	202.689,06
Riscosso al 27/06/2023	141.213,11



### Totale analisi entrate





### 3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

#### A - Attività amministrativo-didattiche

Importi calcolati al 27/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	218.440,34	148.578,33	85.203,65	63.661,02
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	35.935,94	123,95	5.790,93	4.789,22
	2	Funzionamento amministrativo	15.102,37	0,00	1.637,64	1.073,13
	3	Didattica	125.094,91	132.543,91	26.186,01	7.090,97
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	41.372,06	15.910,47	51.589,07	50.707,70
	6	Attività di orientamento	935,06	0,00	0,00	0,00

#### P - Progetti

Importi calcolati al 27/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	165.948,17	-2.000,00	24.422,58	23.017,70
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.024,52	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	159.143,56	0,00	22.202,58	20.797,70
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.780,09	-2.000,00	2.220,00	2.220,00

Nel corso del periodo si è provveduto alla modifica del piano di destinazione delle risorse del PNRR relative all'animatore digitale 2022/2024 come da nota di autorizzazione all'attuazione del progetto da parte del MIM datata 27/02/2023 e protocollo n. 24917.

#### R - Fondo di riserva

Importi calcolati al 27/06/2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
R		Fondo di riserva	550,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	550,00	0,00	0,00	0,00

Le spese impegnate risultano essere pari al 16,96% di quelle previste (considerando nella previsione anche la somma di € 114.882,30 confluita in Z01 e la quota del Fondo di riserva pari a € 550,00). Se non consideriamo Z01 e il Fondo di riserva l'impegnato risulta pari al 20,65%. Si segnala che devono essere ancora impegnate le quote relative ai compensi al personale a carico del bilancio dell'Istituzione Scolastica e devono essere avviate le procedure relative ad alcuni progetti comunitari e nazionali. La maggior parte delle somme impegnate verrà liquidata entro il mese di agosto 2023.

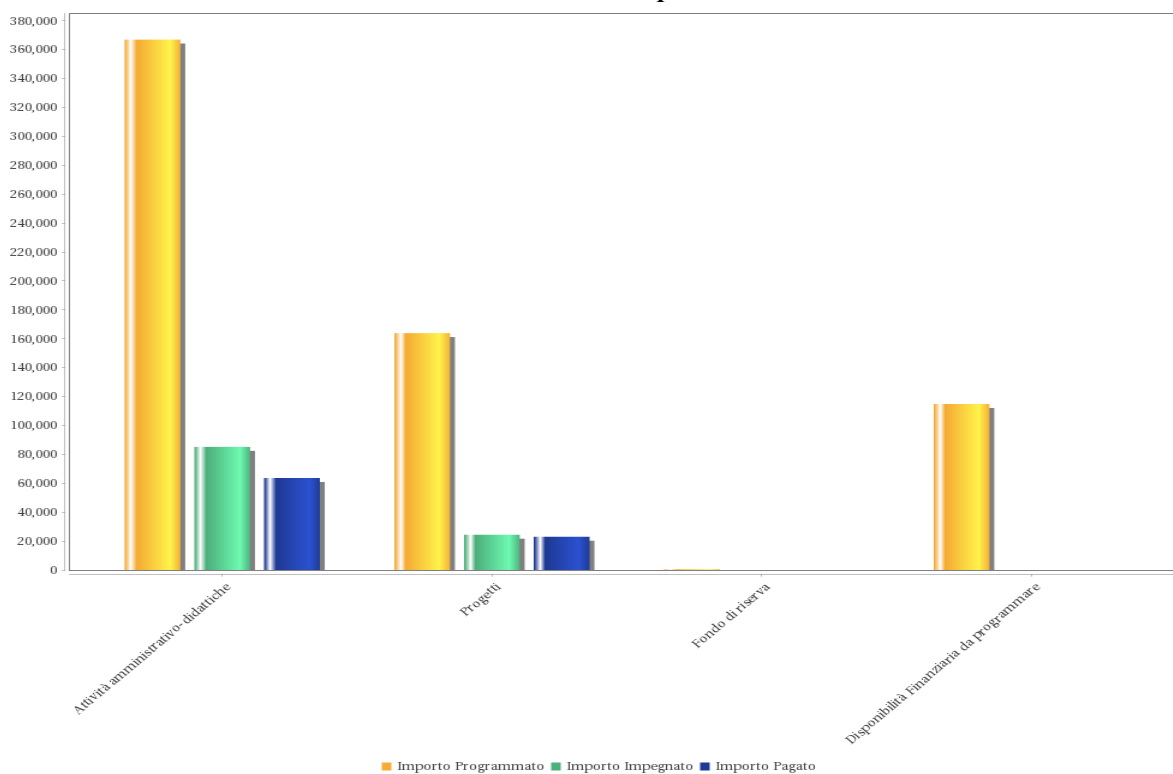
Il pagato corrisponde al 79,07% dell'impegnato.



Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	384.938,51
Variazione al 27/06/2023	146.578,33
Impegnato al 27/06/2023	109.626,23
Pagato al 27/06/2023	86.678,72

Totale analisi spese



	Prevista nel PA	Aggiornata al 27/06/2023
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	114.882,30	114.882,30



#### 4. Conclusioni

Il saldo cassa alla data del 27/06/2023 risultante dal giornale di cassa (le ultime operazioni sono state registrate in data 27/06/2023) è pari a € 320.389,01.

Non vi sono titoli in deposito; l'Istituto non è dotato di una carta di credito e non ha un conto corrente postale. Il Fondo minute spese, al 27/06/2023, presenta la seguente situazione:

- fondo anticipato € 500,00 (con mandato n. 58 del 22/02/2023);
- spese effettuate € 391,78;
- saldo a mani DSGA € 108,22.

Mi rendo disponibile a eventuali specifiche delucidazioni anche in sede di seduta consiliare.

Data: **27-06-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI  
**dott. MASSIMILIANO BRUNETTA**



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 27/06/2023  
Esercizio finanziario 2023

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
1		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>440.088,58</b>			<b>0,00</b>
	1	Non vincolato	4.620,70			0,00
	2	Vincolato	435.467,88			0,00
2		<b>Finanziamenti dall' Unione Europea</b>	<b>122.951,90</b>	<b>122.951,90</b>	<b>61.475,95</b>	<b>61.475,95</b>
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	122.951,90	122.951,90	61.475,95	61.475,95
3		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>13.032,23</b>	<b>13.032,23</b>	<b>13.032,23</b>	<b>0,00</b>
	1	Dotazione ordinaria	13.032,23	13.032,23	13.032,23	0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)				0,00
	4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)				0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato				0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato				0,00
4		<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	<b>7.173,51</b>	<b>7.173,51</b>	<b>7.173,51</b>	<b>0,00</b>
	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	7.173,51	7.173,51	7.173,51	0,00
5		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>	<b>320,00</b>	<b>320,00</b>	<b>320,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati	320,00	320,00	320,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati				0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: FRIULI VENEZIA GIULIA  
IC CIVIDALE DEL FRIULI

33043 CIVIDALE DEL FRIULI (UD) VIA UDINE 15/2 C.F. 94127320300 C.M. UDIC851001

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
6		<b>Contributi da privati</b>	62.081,97	58.460,47	58.460,47	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie				0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni				0,00
	3	Contributi per mensa scolastica				0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	51.883,47	51.883,47	51.883,47	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.398,50	3.398,50	3.398,50	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	700,00	578,50	578,50	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati				0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati				0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	3.500,00			0,00
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	2.600,00	2.600,00	2.600,00	0,00
7		<b>Proventi da gestioni economiche</b>				0,00
	1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00
	2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi				0,00
	3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00
	4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi				0,00
	5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00
	6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi				0,00
	7	Attività convittuale				0,00
8		<b>Rimborsi e restituzione somme</b>	627,00	627,00	627,00	0,00
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali				0,00
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali				0,00
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali				0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie				0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da	627,00	627,00	627,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: FRIULI VENEZIA GIULIA  
IC CIVIDALE DEL FRIULI

33043 CIVIDALE DEL FRIULI (UD) VIA UDINE 15/2 C.F. 94127320300 C.M. UDIC851001

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
9		Imprese				
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP				0,00
		<b>Alienazione di beni materiali</b>				<b>0,00</b>
10	1	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali				0,00
	2	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei				0,00
	3	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua				0,00
	4	Alienazione di mobili e arredi per ufficio				0,00
	5	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze				0,00
	6	Alienazione di mobili e arredi per laboratori				0,00
	7	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.				0,00
	8	Alienazione di Macchinari				0,00
	9	Alienazione di impianti				0,00
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche				0,00
	11	Alienazione di macchine per ufficio				0,00
	12	Alienazione di server				0,00
	13	Alienazione di postazioni di lavoro				0,00
	14	Alienazione di periferiche				0,00
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione				0,00
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile				0,00
	17	Alienazione di hardware n.a.c.				0,00
	18	Alienazione di Oggetti di valore				0,00
	19	Alienazione di diritti reali				0,00
	20	Alienazione di Materiale bibliografico				0,00
	21	Alienazione di Strumenti musicali				0,00
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.				0,00
		<b>Alienazione di beni immateriali</b>				<b>0,00</b>
	1	Alienazione di software				0,00
	2	Alienazione di Brevetti				0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: FRIULI VENEZIA GIULIA  
IC CIVIDALE DEL FRIULI

33043 CIVIDALE DEL FRIULI (UD) VIA UDINE 15/2 C.F. 94127320300 C.M. UDIC851001

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
11	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore				0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.				0,00
	<b>Sponsor e utilizzo locali</b>					<b>0,00</b>
12	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni				0,00
	2	Diritti reali di godimento				0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche				0,00
	4	Proventi da concessioni su beni				0,00
	<b>Altre entrate</b>		<b>123,95</b>	<b>123,95</b>	<b>123,95</b>	<b>0,00</b>
13	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	123,94	123,94	123,94	0,00
	<b>Mutui</b>					<b>0,00</b>
	1	Mutui				0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00
<b>Totale entrate</b>			<b>646.399,14</b>	<b>202.689,06</b>	<b>141.213,11</b>	<b>61.475,95</b>



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS  
Esercizio finanziario 2023

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data (Importi in euro)	Somme impegnate (Importi in euro)	Somme pagate (Importi in euro)	Somme rimaste da pagare (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c
A.		<b>Attività amministrativo-didattiche</b>	<b>367.018,67</b>	<b>85.203,65</b>	<b>63.661,02</b>	<b>21.542,63</b>
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	36.059,89	5.790,93	4.789,22	1.001,71
	A.2	Funzionamento amministrativo	15.102,37	1.637,64	1.073,13	564,51
	A.3	Didattica	257.638,82	26.186,01	7.090,97	19.095,04
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	57.282,53	51.589,07	50.707,70	881,37
	A.6	Attività di orientamento	935,06			0,00
P.		<b>Progetti</b>	<b>163.948,17</b>	<b>24.422,58</b>	<b>23.017,70</b>	<b>1.404,88</b>
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.024,52			0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	159.143,56	22.202,58	20.797,70	1.404,88
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.780,09	2.220,00	2.220,00	0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"				0,00
G.		<b>Gestioni economiche</b>				<b>0,00</b>
	G.1	Azienda agraria				0,00
	G.2	Azienda speciale				0,00
	G.3	Attività per conto terzi				0,00
	G.4	Attività convittuale				0,00
R.		<b>Fondo di riserva</b>	<b>550,00</b>			<b>0,00</b>
	R.98	Fondo di riserva	550,00			0,00
<b>Totale spese</b>			<b>531.516,84</b>	<b>109.626,23</b>	<b>86.678,72</b>	<b>22.947,51</b>
Z.		<b>Disponibilità Finanziaria da programmare</b>	<b>114.882,30</b>			
<b>Totale a pareggio</b>			<b>646.399,14</b>			

Data 27/06/2023

IL DIRETTORE S.G.A.  
dott. MASSIMILIANO BRUNETTA

Firmato digitalmente da MASSIMILIANO BRUNETTA