



## Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2024

### 1. Premessa

#### 1.1. 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 disponibilita' 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 2024.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 3 del 06/02/2024.

Alla data del 27/06/2024 il Programma annuale 2024 è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il complessivo a pareggio pari ad € 562.139,87. A tal fine si elencano di seguito le variazioni già disposte.



## 2. Analisi delle Entrate

### 2.1. Commento introduttivo

### 2.2. Analisi delle entrate

Importi calcolati al 27/06/2024

#### 1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	335.500,88	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	331.440,18	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	4.060,70	0,00	0,00	0,00

#### 2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	133.691,24	133.691,24	67.675,12
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	133.691,24	133.691,24	67.675,12

Le risorse previste riguardano:

- Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n. 65/2023 per € 76.646,90;
- Investimento M4C1-2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023 per € 55.385,34;
- Avviso Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per Pa locali - Aprile 2022 per € 1.659,00.

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	12.381,99	0,00	12.381,99	12.381,99
	1	Dotazione ordinaria	12.381,99	0,00	12.381,99	12.381,99

#### 4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	8.243,74	8.243,74	8.243,74
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	8.243,74	8.243,74	8.243,74

Il contributo regionale per i libri di testo in comodato per l'a.s. 2024/2025 è stato assegnato con decreto del Direttore del servizio interventi per il diritto allo studio n. 0019853/ARDISSTRIESTE del 24/04/2024.



## 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	57.100,00	15.000,00	63.006,30	61.067,80
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.000,00	15.000,00	51.595,80	49.657,30
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.000,00	0,00	2.821,00	2.821,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	600,00	0,00	539,50	539,50
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	13.500,00	0,00	8.050,00	8.050,00

## 12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	222,02	222,02	222,02
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	222,00	222,00	222,00

Tra le entrate si segnalano l'errato accredito del Comprensivo di Buja di € 222 relativi ad una fattura del Comune di Cividale e gli interessi attivi sul conto corrente presso Banca d'Italia.

Per il dettaglio delle variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

Ad oggi le risultanze contabili risultano essere quelle riepilogate nel modello Hbis allegato.

Le entrate previste risultano accertate per una percentuale pari al 38,70 %. (Si segnala che il 59,68 % delle entrate previste corrisponde all'avanzo di amministrazione).

Le somme riscosse corrispondono al 68,76% dell'accertato.

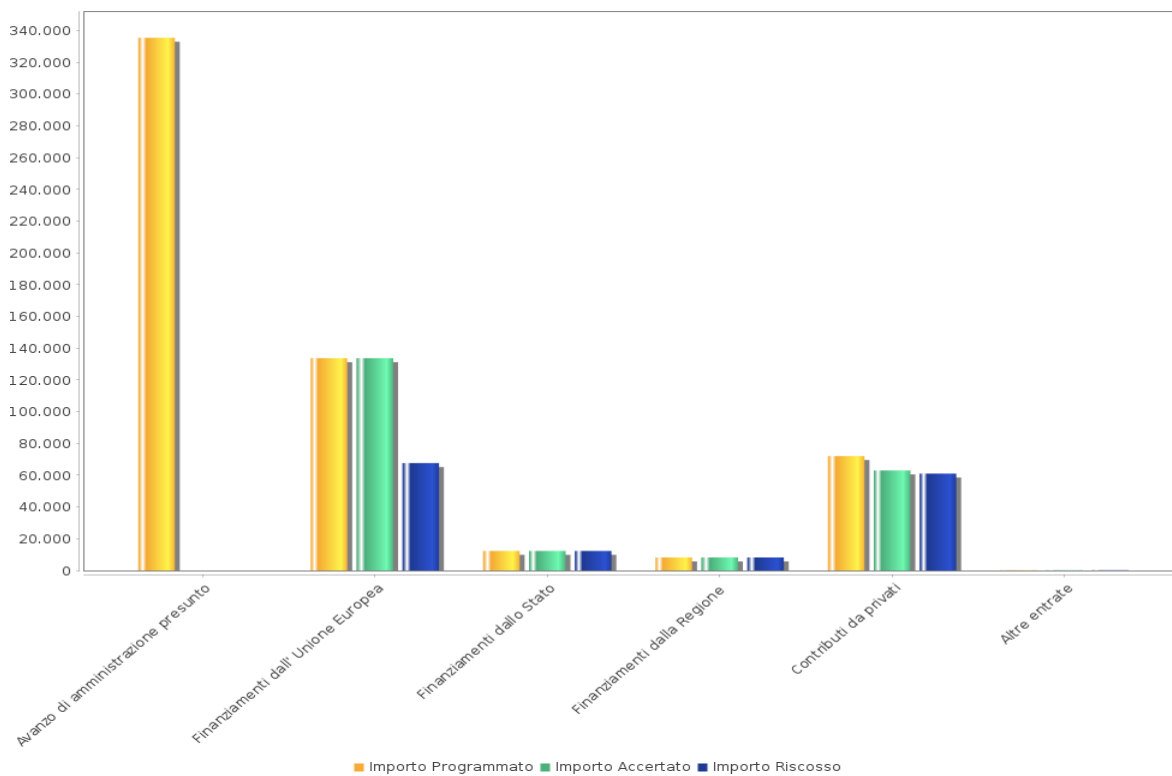
Restano da incassare quota parte delle somme relative ai fondi PNRR.

### Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	404.982,87
Variazione al 27/06/2024	157.157,00
Accertato al 27/06/2024	217.545,29
Riscosso al 27/06/2024	149.590,67



### Totale analisi entrate





### 3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

#### 3.1. Commento introduttivo

#### 3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 27/06/2024

##### A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	198.051,37	157.157,00	93.184,03	88.572,30
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	43.601,27	222,02	24.536,82	23.620,61
	2	Funzionamento amministrativo	23.983,97	1.659,00	1.702,57	1.188,74
	3	Didattica	71.162,95	140.275,98	25.092,14	24.349,84
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	47.119,50	15.000,00	41.852,50	39.413,11
	6	Attività di orientamento	12.183,68	0,00	0,00	0,00

##### P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	161.499,70	0,00	32.039,35	525,72
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.024,52	0,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	146.827,16	0,00	32.039,35	525,72
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	13.648,02	0,00	0,00	0,00

Le spese impegnate risultano essere pari al 22,28 % di quelle previste (considerando nella previsione anche la somma di € 44.881,80 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 24,22%.

La maggior parte delle somme impegnate verrà liquidata entro il mese di agosto 2024.

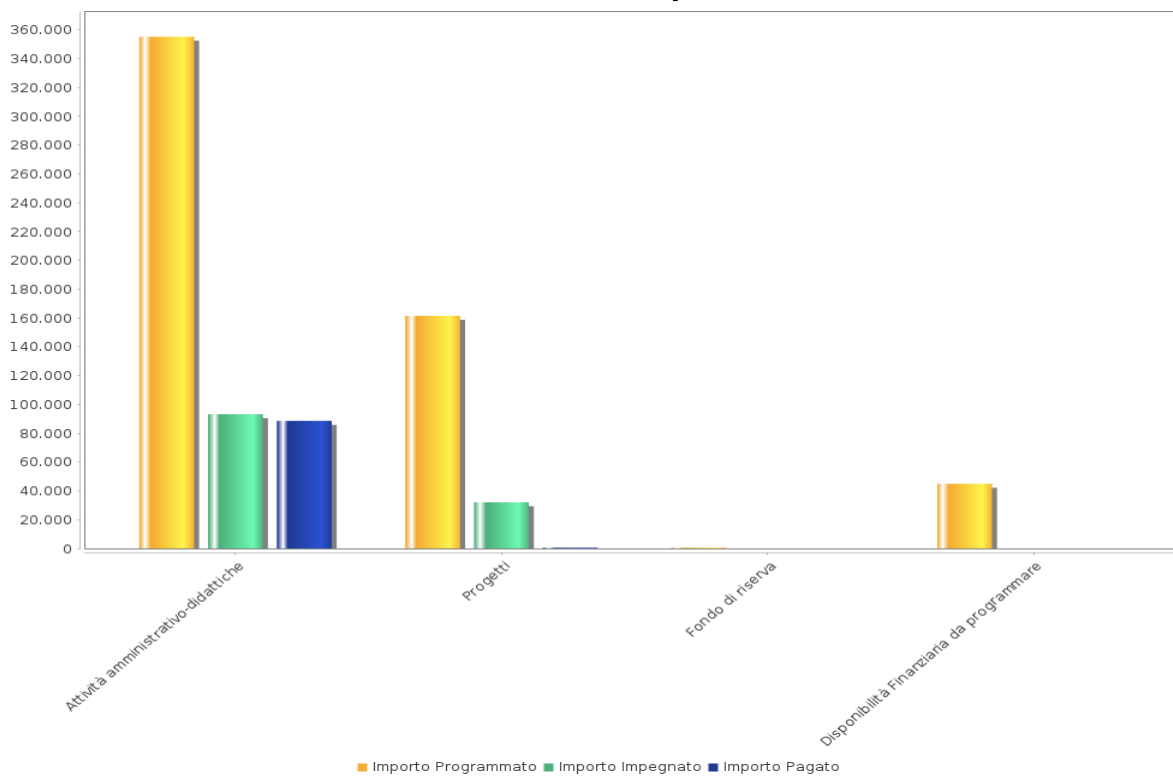
Il pagato corrisponde al 71,15 % dell'impegnato.

##### Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	360.101,07
Variazione al 27/06/2024	157.157,00
Impegnato al 27/06/2024	125.223,38
Pagato al 27/06/2024	89.098,02



**Totale analisi spese**



	Prevista nel PA	Aggiornata al 27/06/2024
Disponibilità finanziaria da programmare del Modello A	44.881,80	44.881,80



## 4. Conclusioni

### 4.1. Conclusioni

Il saldo cassa alla data del 27/06/2024 risultante dal giornale di cassa (le ultime operazioni sono state registrate in data 27/06/2024) è pari a € 390.021,09.

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 27/06/2024, presenta la seguente situazione:

- fondo anticipato € 500,00 (con mandato n. 36 del 19/02/2024);
- spese effettuate € 245,68;
- saldo a mani DSGA € 254,32.

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

Data: **27-06-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**dott. MASSIMILIANO BRUNETTA**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**dott.ssa FRANCESCA MARCOLINI**



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 27/06/2024  
Esercizio finanziario 2024

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>	335.500,88			0,00
	1	Non vincolato	4.060,70			0,00
	2	Vincolato	331.440,18			0,00
2		<b>Finanziamenti dall' Unione Europea</b>	133.691,24	133.691,24	67.675,12	66.016,12
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	133.691,24	133.691,24	67.675,12	66.016,12
3		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	12.381,99	12.381,99	12.381,99	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.381,99	12.381,99	12.381,99	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>	8.243,74	8.243,74	8.243,74	0,00
	1	Dotazione ordinaria				0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	8.243,74	8.243,74	8.243,74	0,00
5		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>				0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00
	2	Provincia vincolati				0,00
	3	Comune non vincolati				0,00
	4	Comune vincolati				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>	72.100,00	63.006,30	61.067,80	1.938,50
	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	55.000,00	51.595,80	49.657,30	1.938,50
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.000,00	2.821,00	2.821,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	600,00	539,50	539,50	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	13.500,00	8.050,00	8.050,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				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>				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				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>222,02</b>	<b>222,02</b>	<b>222,02</b>	<b>0,00</b>
13	1	Interessi				0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02	0,02	0,02	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	222,00	222,00	222,00	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>562.139,87</b>	<b>217.545,29</b>	<b>149.590,67</b>	<b>67.954,62</b>



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS  
Esercizio finanziario 2024

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.		Attività amministrativo-didattiche	355.208,37	93.184,03	88.572,30	4.611,73
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	43.823,29	24.536,82	23.620,61	916,21
	A.2	Funzionamento amministrativo	25.642,97	1.702,57	1.188,74	513,83
	A.3	Didattica	211.438,93	25.092,14	24.349,84	742,30
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	62.119,50	41.852,50	39.413,11	2.439,39
	A.6	Attività di orientamento	12.183,68			0,00
P.		Progetti	161.499,70	32.039,35	525,72	31.513,63
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.024,52			0,00
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	146.827,16	32.039,35	525,72	31.513,63
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	13.648,02			0,00
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"				0,00
G.		Gestioni economiche				0,00
	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.		Fondo di riserva	550,00			0,00
	R.98	Fondo di riserva	550,00			0,00
Totale spese			517.258,07	125.223,38	89.098,02	36.125,36
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	44.881,80			
Totale a pareggio			562.139,87			

Data \_\_ / \_\_ / \_\_\_\_

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

Firmato digitalmente da MASSIMILIANO BRUNETTA