



Ministero dell'Istruzione e del Merito
ISTITUTO COMPRENSIVO di Tolmezzo
Via Cesare Battisti, 10 – tel. 0433/487311 fax 0433/487350
Cod. Fiscale 93020070301 – 33028 – **TOLMEZZO (UD)**
Codice meccanografico: udic85400c indirizzo e-mail: udic85400c@istruzione.it

Prot.n. 6565

Tolmezzo, 28 giugno 2024

Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2024

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 28 giugno 2024.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 60 del 15/02/2024.

Giacenza di cassa al 01.01.2024 **€ 295.526,36**

Riscossioni al 28.06.2024 **€ 194.379,68**

Pagamenti al 28.06.2024 **€ 191.677,94**

Saldo di cassa situazione amministrativa modello J al 28.06.2024 € 298.228,10

Istituto Cassiere Pagamenti da regolarizzare con mandati (F24 pagati dalla Banca) al 28.06.2024 **€ 7.185,75**

Istituto Cassiere Riscossioni da regolarizzare partite viaggianti al 28.06.2024 **€ 39,70**

Saldo Verifica di cassa Istituto cassiere al 28.06.2024 € 291.082,05

2. Analisi delle Entrate

Il prospetto finanziario complessivo delle entrate alla data del 28.06.2024 ammonta a **€ 514.861,59** e dall'inizio dell'esercizio il Programma Annuale ha registrato le seguenti variazioni in aumento:

Avanzo Amministrazione partenza al 1.01.2024 € 232.115,98

Poste del programma Annuale 2024 € 27.858

Totale iniziale Programma Annuale 2024 € 259.973,98

Variazioni al Programma Annuale 2024

N.1 Variazione	€ 98.580,59
N.2 Variazione	€ 71.490,30
N.3 Variazione	€ 11.281,08
N.4 Variazione € 17,64 (partita di giro)	
N.5 Variazione	€ 1.867,89
N.6 Variazione	€ 13.032,38
N.7 Variazione	€ 14.567,60
N.8 Variazione	€ 2.732,58
N.9 Variazione	€ 39.360,00
N.10 Variazione € 852,57 (partita di giro)	
N.11 Variazione	€ 1.975,19
Per un totale di	€ 254.887,61

PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA AL 28 GIUGNO 2024 € 514.861,59

Firmato digitalmente da ELENA DE COLLE

UDIC85400C - AE7648A - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006565 - 28/06/2024 - VI.3 - I

1 - Avanzo di amministrazione presunto

La previsione iniziale viene confermata poiché già calcolata come avanzo definitivo al 31.12.2023

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	232.115,98	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	149.392,66	0,00	0,00	0,00

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

La variazione di € 209.430,89 è data dai finanziamenti Ministeriali e Comunitari del P.N.R.R.

- D.M. 65 € 98.580,59
- D.M. 66 € 71.490,30
- PIANO ESTATE – progetto Scuola e Competenze FSE Sotto - azione A4.A € 39.360,00

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	209.430,89	209.430,89	85.035,44
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	39.360,00	39.360,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	170.070,89	170.070,89	85.035,44

3 - Finanziamenti dallo Stato

Viene confermata la previsione iniziale pari a € 19.657,99.

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	19.657,99	0,00	19.657,99	19.657,99
	1	Dotazione ordinaria	19.657,99	0,00	19.657,99	19.657,99

4 - Finanziamenti dalla Regione

La variazione di € 12.144,61 è data dai finanziamenti Regionali per progetti:

- Libri di testo in comodato 2024/2025 € 9.412,03
- Incremento dotazione fondi per Friulano Infanzia Primaria € 2.732,58

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
4		Finanziamenti dalla Regione	8.200,01	12.144,61	12.144,61	9.412,03
	4	Altri finanziamenti vincolati	8.200,01	12.144,61	12.144,61	9.412,03

5- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

La variazione di € 1.750,00 è data dai finanziamenti Enti locali e altre Istituzioni:

- Istituto Comprensivo “Linussio - Matiz” Progetto Piano delle Arti: J. Linussio e il ‘700 in FVG premio € 750,00
- Premio Fondazione Friuli Storia € 1.000,00

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00

Firmato digitalmente da ELENA DE COLLE

UDIC85400C - AE7648A - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006565 - 28/06/2024 - VI.3 - I

6- Contributi da privati

La variazione di € 31.562,08 è data dai contributi per famiglie e genitori:

- Per visite e viaggi di studio € 19.716,56
- Assicurazione Integrativa € 60,00
- Certificazioni linguistiche € 1970,00
- Duplicato libretti € 25,00
- Sezione Primavera € 6.750
- Gestore dei Servizi Energetici € 2.829,97
- Riscatto comodato libri di testo € 210,55

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	31.562,08	31.562,08	31.562,08
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	19.716,56	19.716,56	19.716,56
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	54,00	54,00	54,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	6,00	6,00	6,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	8.955,55	8.955,55	8.955,55
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	2.829,97	2.829,97	2.829,97

12 - Altre entrate

- Interessi attivi della Banca d'Italia € 0,03

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	0,03	0,03	0,03
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,03	0,03	0,03

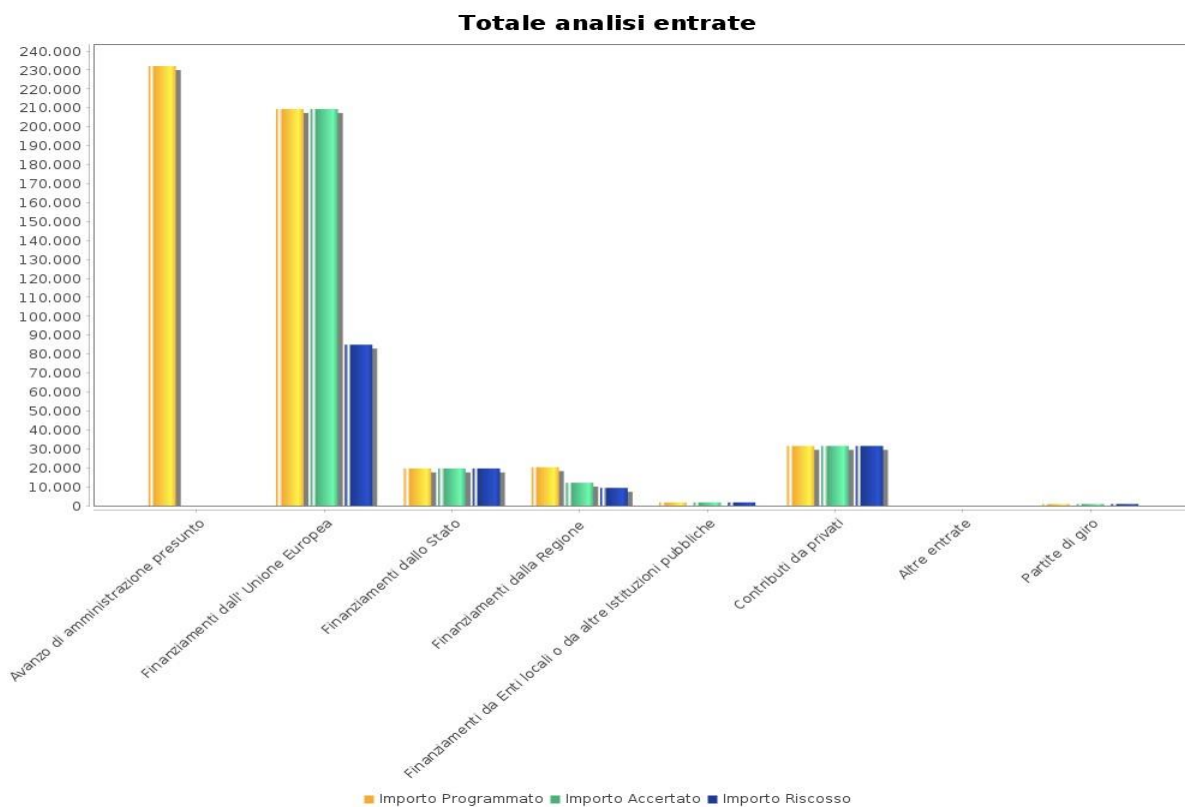
99 – Partite di giro

- € 17,64 Importi erroneamente versati alla scuola che verranno restituiti agli enti di competenza
- € 852,57 Introito somma (iban errato) e ri-emissione mandato a docente interno all'istituto, progetto "Lingua friulano"

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale Avanzo 2023 Programmato fondi Stato Funzionamento e compenso revisori Programmato fondi Regione TOTALE da Programma Annuale	232.115,98 19.657,99 8.200,01 259.973,98
Variazione al 28/06/2024 incluse le partite di giro	255.757,82
Accertato al 28/06/2024 incluse le partite di giro	275.415,81
Riscosso al 28/06/2024 incluse le partite di giro	148.287,78

Firmato digitalmente da ELENA DE COLLE



3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

Durante il primo semestre è stata data attuazione alla progettualità prevista nel P.O.F. e sono state sostenute le spese conseguenti, coerenti con le previsioni del Programma Annuale e con le variazioni concernenti i finanziamenti dettagliatamente indicati nella parte delle analisi delle entrate. Di seguito l'analisi dettagliata delle attività amministrativo-didattiche e dei progetti al 28.6.2024.

Il Programma Annuale è suddiviso in Attività e Progetti, come segue:

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	93.856,23	200.684,03	51.437,52	42.711,21
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	7.290,97	0,00	1.160,00	0,00
	2	Funzionamento amministrativo	41.661,01	2.836,00	11.982,88	10.208,63
	3	Didattica	40.365,80	179.772,47	18.739,34	13.723,28
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.055,30	18.075,56	18.073,71	17.297,71
	6	Attività di orientamento	1.483,15	0,00	1.481,59	1.481,59

A1 – La macro area “Funzionamento generale e decoro della Scuola”

Comprende i sotto - progetti **A1.1** “Scuola bella”, **A1.2** “Piccoli interventi di manutenzione degli edifici”, **A1.3** “Sicurezza nelle scuole”, **A1.7** “Risorse D.M. 162 Esami di Stato in sicurezza”, **A1.8** “Risorse ex art.39 bis C1 D.L. 115/2022”. Le spese sono state impegnate/sostenute in A1.1: intervento di posa formelle artistiche “Tralcio di Vite” realizzate dagli alunni negli anni scorsi e destinate ad abbellire un angolo della città di Tolmezzo nell’ambito del progetto in rete sull’arte Ceramica. In A1.3 per servizio R.P.D. protezione dei dati affidato alla ditta Vargiu Scuole S.r.l. e per servizio Vigilanza Sanitaria affidato al medico competente dell’I.C. Tolmezzo.

A2 – La macro area “Funzionamento Amministrativo”

Comprende i sotto - progetti **A2.1** “Funzionamento Amministrativo Generale”, **A2.3** “Incremento dotazione ordinaria per miglioramento didattico e organizzativo”. Le spese sono state impegnate/sostenute in entrambi i capitoli, in A2.1 sono relative a servizi: rinnovo licenze (segreteria digitale NUVOLA, antivirus D.B. Informatica), assistenza tecnica ditta ITM, spese postali, spese per energia elettrica A2A Energia plesso di Amaro. In A2.3 sono relative alla liquidazione dei compensi per ore aggiuntive dei collaboratori scolastici, come previsto dal finanziamento dedicato da parte della Regione FVG.

A3 – La macro area “Didattica”

Comprende i sotto - progetti **A3.1** “Funzionamento Didattico Generale”, **A3.13** “Incremento dotazione ordinaria Docenti per miglioramento didattico e organizzativo”, **A3.14** “Piano scuola 4.0 Azione 1 NEXT GENERATION CLASSROOM D.M. 218/22”, **A3.15** “P.N.R.R. DM 65/2023 potenziamento competenze STEM e MULTILINGUISMO”, **A3.16** “P.N.R.R. DM 66/2023 Formazione personale scolastico transizione digitale”. Le spese sono state impegnate/sostenute in A3.1: sezione musicale accordatura e noleggio strumenti, service luci e audio per concerto saggio finale, compensi per progetto “note giovani”, materiale specifico per iniziativa “Giochi scuola infanzia”, acquisto attrezzi per attività motoria alla scuola secondaria, acquisto pc in sostituzione di quelli sottratti in anni pregressi e finanziato con fondi Ministeriali, acquisto componenti per riparazioni p.c., acquisto rinnovo licenza software Nuvola registro elettronico. A3.13 liquidazione personale docente per ore aggiuntive di insegnamento, come previsto dal finanziamento dedicato da parte della Regione FVG. A3.15 liquidazione personale impegnato nel progetto relativamente ai moduli attuati nel corrente anno scolastico.

A5 – macro area “Visite, viaggi e programmi di studio all’estero”

Comprende il sotto - progetto **A5.1** “Viaggi e Visite di istruzione”. Le spese sono state impegnate/sostenute per le uscite e visite di istruzione proposte dai docenti e incluse nel P.O.F. Riguardano trasporti con corriere a noleggio e anche mezzi pubblici, ingressi a musei, teatri e parchi, costo delle visite guidate, escursioni con motonave nelle visite alle riserve marine.

A6 – macro area “Attività di orientamento”

Comprende il sotto - progetto **A6.1** “Attività di orientamento”. Le spese sono state impegnate/sostenute per compensi al personale docente per attività nel progetto “L’arte di ascoltarsi Orientamento Art Park”

TIPOLOGIA P – Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	126.582,35	54.203,58	97.883,84	96.215,58
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.242,57	1.241,00	4.011,32	4.011,32
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	113.941,43	52.962,58	90.586,72	89.940,26
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.398,35	0,00	3.285,80	2.264,00

P1 – macro area “Progetti in ambito Scientifico, Tecnico e Professionale”

Comprende il sotto - progetto **P.1.1** “Progetti tecnico scientifici”. Le spese sono state sostenute per uscite sul territorio nell’ambito dei progetti “Scuole Green” (trasporto, ingressi), acquisto semi e piante e liquidazione esperto esterno progetto “Orto scolastico”

P2 – macro area “Progetti in ambito Umanistico e Sociale”

Comprende i sotto - progetti **P.2.1.** “Benessere a Scuola”, **P.2.2.** “La bottega dei linguaggi”, **P.2.3.** “Lingua e cultura delle minoranze linguistiche: Friulano”, **P.2.4.** “Sezione Primavera”, **P.2.5.** “Intercultura, Accoglienza, Integrazione e laboratori orientativi”, **P.2.12.** “Progetto Piano delle Arti: J. Linussio e il settecento in Alto Friuli”, **P.2. 13** “Piano Scuola Estate 2024-2025”. Le spese sono state impegnate/sostenute in **P.2.1:** compensi a Esperti esterni e docenti interni per attuazione percorsi formativi rivolti alle famiglie relativi all’uso dei dispositivi digitali, spese per corsi di sci (noleggio attrezzature e liquidazione maestri sci), corsi di Minibasket, Atletica, Yoga, Nuoto per le scuole primarie. In **P.2.2:** acquisto scaffalature e libri per riqualificazione biblioteca scolastica, compensi a docenti interni per prove orientativo attitudinali sezione musicale, Iscrizioni esami KET presso THE BRITISH SCHOOL of Trieste, spese trasporto viaggio in Germania gemellaggio Simbach, acquisto materiale per progetto mosaico, compensi esperti esterni progetto mosaico e ceramica, compensi al personale docente e ata per ore prestate nei singoli progetti e nella gestione (“Libri per conoscere, raccontarsi, creare” – “Da cosa nasce cosa” – “L’ambiente ringrazia l’arte” – “Un giardino a misura di bambino”- “Art Park” – “Ascoltarsi, conoscersi, valorizzarsi” – “Mi esprimo in lingua inglese”- “Giocare con la ceramica” – “Mi esprimo con la musica”), spese di trasporto per visite inerenti i progetti. In **P.2.3:** liquidazione compensi a personale docente e ata per ore prestate nel progetto regionale Lingua Friulana e nella gestione. In **P.2.4** sono state sostenute le spese per la gestione della Sezione Primavera, con liquidazione fatture alla ditta titolare dell’appalto per i servizi esternalizzati. In **P.2.5.** è stato acquistato materiale specifico sussidi e libri per il progetto “Intercultura” e compenso al personale docente per ore prestate nel progetto “Cittadini di un unico pianeta: tutti i colori del mondo”

P4 – macro area “Formazione aggiornamento del personale”

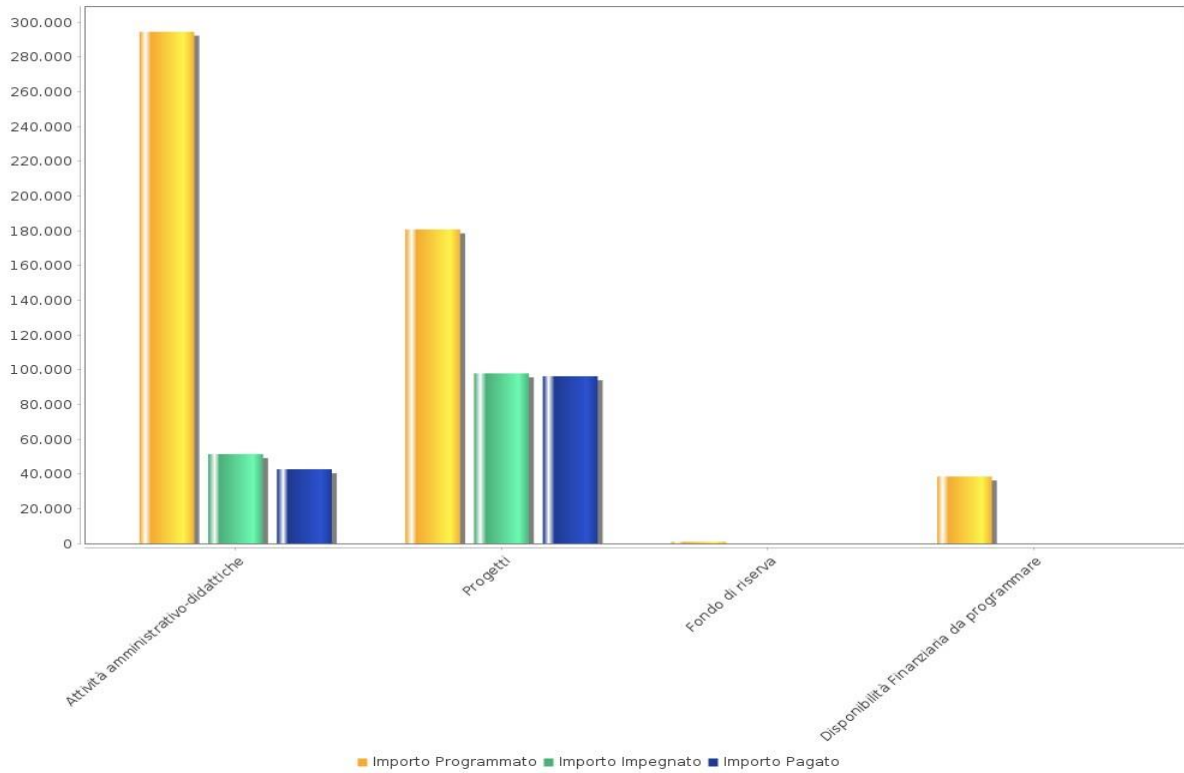
Comprende i sotto - progetti **P.4.1.** “Formazione didattico amministrativa”, **P.4.2.** “Formazione sicurezza”, **P.4.3.** “Animatore Digitale” Le spese sono state impegnate/sostenute in **P.4.2:** pagamento corsi primo soccorso, antincendio e BLSD. In **P.4.3.** è stato impegnato il compenso per docente animatore digitale d’Istituto.

Firmato digitalmente da ELENA DE COLLE

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	221.438,58
Variazione al 28/06/2024 escluse le partite di giro	254.887,61
Impegnato al 28/06/2024	149.321,36
Pagato al 28/06/2024	138.926,79

Totale analisi spese



A seguito delle variazioni già approvate, al 28/06/2024 la disponibilità finanziaria da programmare è rimasta invariata rispetto alla previsione iniziale	Prevista nel PA	Aggiornata al 28/06/2024
Disponibilità finanziaria da programmare "Z" del Modello A	38.535,40	38.535,40

Per una puntuale disamina si allega il modello "h bis" di attuazione del programma annuale al 28 giugno 2024

4. Conclusioni

Il saldo di cassa al 28.06.2024 pari ad € 291.082,05 è già in parte impegnato per la retribuzione delle attività svolte nei progetti e per il pagamento delle forniture che si concluderanno entro il 31.08.2024 per quanto di pertinenza del corrente anno scolastico.

Si evidenzia che per alcuni progetti, es. P.N.R.R. Next Generation finanziato dal P.N.R.R., l'Istituto riceverà solo a consuntivo il saldo del finanziamento e deve pertanto anticipare con le risorse della propria cassa i pagamenti, si prevede comunque di avere liquidità necessaria.

IL DIRETTORE S.G.A.
dott.ssa Annarita DE CONTI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
dott.ssa Elena DE COLLE

Firmato digitalmente da ELENA DE COLLE