



**ISTITUTO COMPRESIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**

VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnica81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933

**CONTO CONSUNTIVO 2023**

**Pag 1/41**

## **RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2023**

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2023**

# **Relazione al Conto Consuntivo 2023**

Predisposto il 07/03/2024

DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

**Marullo Miriam**

DIRIGENTE SCOLASTICO

**Romeo Maria Carmela**

Allegati:

- Modello Hbis al 31/12/2023
- Modello J al 31/12/2023



## **Premessa**

La presente relazione al Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2023, elaborata in conformità a quanto disposto dall'art. 23 del nuovo Regolamento di Contabilità con Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica al fine di illustrare le entrate, le spese e la composizione dell'Avanzo di Amministrazione a chiusura dell'esercizio 2023. In essa vengono rappresentati i risultati finanziari della gestione annuale conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F., e descritti i fatti finanziariamente rilevanti dell'istituzione scolastica.

Le risultanze contabili alla data del 31/12/2023 sono quelle riepilogate nel modello Ministeriale denominato H bis, che si riporta in allegato, da cui sono stati estrapolati i dati sintetici che caratterizzano la rendicontazione.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario 2023 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione del 18/01/2023. Le previsioni iniziali indicate nel Programma Annuale hanno subito durante l'anno delle variazioni, documentate dalle relative deliberazioni approvate dal Consiglio di Istituto.

I movimenti in partita di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa), come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

Gli stanziamenti previsti in ciascun aggregato di bilancio non sono stati superati; i contributi sono stati esattamente calcolati e versati all'I.N.P.S., all'Erario ed agli altri Enti Previdenziali e Assistenziali.

Al conto consuntivo sono allegati i seguenti modelli:

1. Conto finanziario (Mod. H);
2. Rendiconti progetti/attività (Mod. I);
3. Situazione amministrativa definitiva (Mod. J);
4. Conto del patrimonio (Mod. K);
5. Elenco residui (Mod. L);
6. Spese personale (Mod. M);
7. Riepilogo spese (Mod. N).

Gli stanziamenti previsti in ciascun aggregato di bilancio non sono stati superati; i contributi sono stati esattamente calcolati e versati all'I.N.P.S., all'Erario ed agli altri Enti Previdenziali e Assistenziali.

- Si dichiara: In data 12/03/2024 sono stati pubblicati gli Obiettivi Accessibilità dell'Istituto per l'anno 2024 in base alla circolare n. 1/2016 dell'Agid;



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**

VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnlic81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933

**CONTO CONSUNTIVO 2023**

**Pag 3/41**

- Di aver provveduto, entro i termini, alla redazione e trasmissione del modello 770/2022, redditi 2022, prot. n. 23101009265615248 Agenzia Entrate del 10/10/2023;
- Di aver provveduto, entro i termini, alla redazione e trasmissione del modello IRAP/2022, redditi 2021, prot. Agenzia Entrate n. 23101611214553950 del 16/10/2023;
- Di aver trasmesso la Certificazione Unica 2024 redditi 2023, in data 01/03/2024, prot Agenzia Entrate n 24030112054844873.;
- Di aver trasmesso la Certificazione delle spese scolastiche 2023, in data 11/03/2024, prot Agenzia Entrate n 24031114301051847.;
- di aver pubblicato sul sito istituzionale e nell'apposita sezione dell'amministrazione trasparente, l'indice di tempestività dei pagamenti calcolato ai sensi del DPCM 22 settembre 2014 artt. 9 e 10 come di seguito pubblicato:

**1° TRIMESTRE - 10,9067**

**2° TRIMESTRE - 19,41**

**3° TRIMESTRE - 50,28**

**4° TRIMESTRE - 15,83**

**INDICATORE ANNUALE EF 2023 - 25,80**



## Rendiconto

Il Rendiconto Finanziario comprende i risultati della gestione del bilancio per l'entrata e per la spesa distintamente per titoli, per categorie e per capitoli per la gestione finanziaria dell'anno cui si riferisce (gestione di competenza). Il risultato d'esercizio desunto dalle operazioni contabili effettuate nel corso dell'anno 2023 e riassunto per macro aggregati è il seguente:

ENTRATE	Programmato	Accertato	SPESE	Programmato	Impegnato
<b>Avanzo di Amministrazione</b>	<b>353.665,34</b>		<b>Attività</b>	<b>526.790,04</b>	<b>421.513,74</b>
<b>Finanziamenti da E. U.</b>	<b>190.016,58</b>	<b>190.016,58</b>	<b>Progetti</b>	<b>215.337,23</b>	<b>83.882,66</b>
<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>43.959,68</b>	<b>43.959,68</b>	<b>Gestioni economiche</b>		
<b>Finanziamenti da Regione</b>	<b>61.874,44</b>	<b>61.874,44</b>	<b>Fondo di riserva</b>	<b>250,00</b>	
<b>Finanziamenti da Enti</b>	<b>25.025,10</b>	<b>25.025,10</b>			
<b>Contributi da privati</b>	<b>72.385,96</b>	<b>72.385,96</b>	<b>Disponibilità finanziaria Z101</b>	<b>6.569,92</b>	
<b>Gestioni Economiche</b>					
<b>Rimborsi e restituzioni</b>			<b>Disavanzo di amministrazione</b>		
<b>Alienazione di beni materiali</b>					
<b>Alienazione beni immateriali</b>					
<b>Sponsor e utilizzo locali</b>					
<b>Altre entrate</b>	<b>2.020,09</b>	<b>2.020,09</b>			
<b>Mutui</b>					
<b>Totale delle entrate...</b>	<b>748.947,19</b>	<b>395.281,85</b>	<b>Totale delle spese...</b>	<b>748.947,19</b>	<b>505.396,40</b>
<b>Disavanzo di competenza</b>		<b>110.114,55</b>	<b>Avanzo di competenza</b>		
<b>Totale a pareggio...</b>	<b>748.947,19</b>	<b>505.396,40</b>	<b>Totale a pareggio...</b>	<b>748.947,19</b>	<b>505.396,40</b>

Le risultanze contabili alla data del 31/12/2023 sono quelle riepilogate nel modello Ministeriale denominato H bis, che si riporta in allegato, da cui sono stati estrapolati i dati sintetici che caratterizzano l'esposta rendicontazione. Le previsioni iniziali indicate nel Programma Annuale hanno subito durante l'anno delle variazioni, per cui si è passati da una previsione iniziale complessiva sia in entrata che in uscita di Euro 376.746,21 ad una previsione totale definitiva di Euro 748.947,19. I movimenti in partita di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nell'esposta rendicontazione.



## Risultato di Amministrazione

Riprendendo i dati dall'allegato modello H e dall'allegato modello J, il risultato gestionale alla fine dell'esercizio 2023 è il seguente:

### - Disponibilità finanziaria da programmare

Disponibilità Z101	EURO	
Somme programmate in ENTRATA	<b>748.947,19</b>	<b>+</b>
Somme programmate in USCITA	<b>742.377,27</b>	<b>-</b>
	-----	
Disponibilità finanziaria	<b>6.569,92</b>	<b>=</b>

### - Risultato di esercizio

Risultato di Esercizio	EURO	
Somme accertate nel 2023	<b>395.281,85</b>	<b>+</b>
Somme impegnate nel 2023	<b>505.396,40</b>	<b>-</b>
	-----	
DISAVANZO DI ESERCIZIO	<b>-110.114,55</b>	<b>=</b>

### - Avanzo di Gestione

Avanzo di Gestione		EURO	
Fondo cassa al 31/12/2023		<b>97.588,25</b>	<b>+</b>
Somme in competenza non incassate (Accertamenti)	<b>128.038,06</b>		
Residui attivi degli anni precedenti rimasti da incassare	<b>78.308,37</b>		
Residui attivi da incassare		<b>206.346,43</b>	<b>+</b>
Somme in competenza non pagate (Impegni)	<b>73.249,62</b>		
Residui passivi degli anni precedenti rimasti da pagare	<b>0,00</b>		
Residui passivi da pagare		<b>73.249,62</b>	<b>-</b>
		-----	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2023		<b>230.685,06</b>	<b>=</b>



## Conto di cassa

La situazione di cassa risultante dalle scritture contabili della scuola a fine esercizio 2023 concorda con l'estratto conto dell' Istituto Cassiere INTESA SANPAOLO SPA, agenzia di 12344 (IBAN: IT50J0306912344100000046034); il giornale di cassa chiuso al 31/12/2023 annota l'ultima operazione in entrata con la reversale Numero 66 del 27/12/2023 di euro 432,45 e l'ultima operazione in uscita con il mandato Numero 645 del 22/12/2023 di euro 54,00.

Nell'anno finanziario 2023 sono state emesse reversali in conto competenza per Euro 267.243,79 e in conto residui per Euro 169.943,08.

Nello stesso anno finanziario sono state emessi mandati in conto competenza per Euro 432.146,78 e in conto residui per Euro 102.939,77.

Come risulta analiticamente indicato nell'allegato modello J, il fondo cassa al 31/12/2023 è pari ad euro 97.588,25; infatti:

Descrizione	EURO
Fondo cassa al 1/1/2023	<b>195.487,93</b>
Somme incassate	<b>437.186,87</b>
Pagamenti eseguiti	<b>535.086,55</b>
Fondo cassa al 31/12/2023	<b>97.588,25</b>

I mandati e le reversali sono conservati, con la relativa documentazione, in apposite cartelle suddivise per aggregati, livello 1 e livello 2, nonché per competenze e residui. Agli aggregati di spese, riguardanti forniture, sono allegati i relativi documenti giustificativi (ordinazione, fattura ...). Le fatture e i documenti di spesa sono debitamente regolarizzati agli effetti dell'I.V.A. e del bollo di quietanza, tranne per i casi in cui è prevista l'esenzione.

## RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Di seguito sono riepilogati gli importi definitivi dei cespiti di entrata accorpati per macro aggregati e consolidati a fine esercizio 2023; il prospetto evidenzia:

1. l'importo della programmazione definitiva comprensiva di tutte le variazioni di bilancio apportate;
2. l'importo delle somme effettivamente accertate;
3. Il rapporto tra le somme accertate in competenza e gli importi totali dalla programmazione definitiva; tale rapporto individua la percentuale di risorse disponibili nell'esercizio 2023: più si avvicina al valore a 1 e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto:

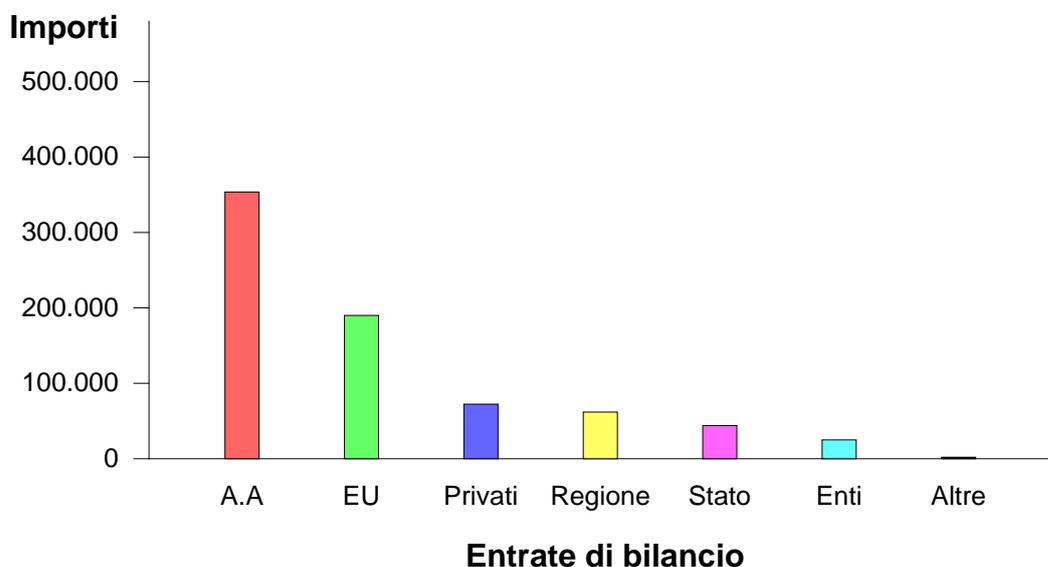
Aggregato	Programmato (a)	Accertato (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di amministrazione presunto	353.665,34		



Aggregato	Programmato (a)	Accertato (b)	Disponibilità (b/a)
Finanziamenti dall'Unione Europea	190.016,58	190.016,58	100%
Finanziamenti dallo Stato	43.959,68	43.959,68	100%
Finanziamenti dalla Regione	61.874,44	61.874,44	100%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	25.025,10	25.025,10	100%
Contributi da privati	72.385,96	72.385,96	100%
Altre entrate	2.020,09	2.020,09	100%
	-----	-----	
	<b>748.947,19</b>	<b>395.281,85</b>	<b>100%</b>

Dal calcolo della disponibilità complessiva è stato escluso l'importo programmato per Avanzo di Amministrazione.

Di seguito viene riportato il grafico a barre relativo alla ripartizione delle somme programmate in entrata.



Risulta interessante anche il grafico relativo all'andamento delle entrate di bilancio tra l'esercizio corrente e l'esercizio precedente:

Nel successivo prospetto, le somme consolidate in entrata per l'esercizio finanziario 2023 sono state accorpate in tre macro raggruppamenti:

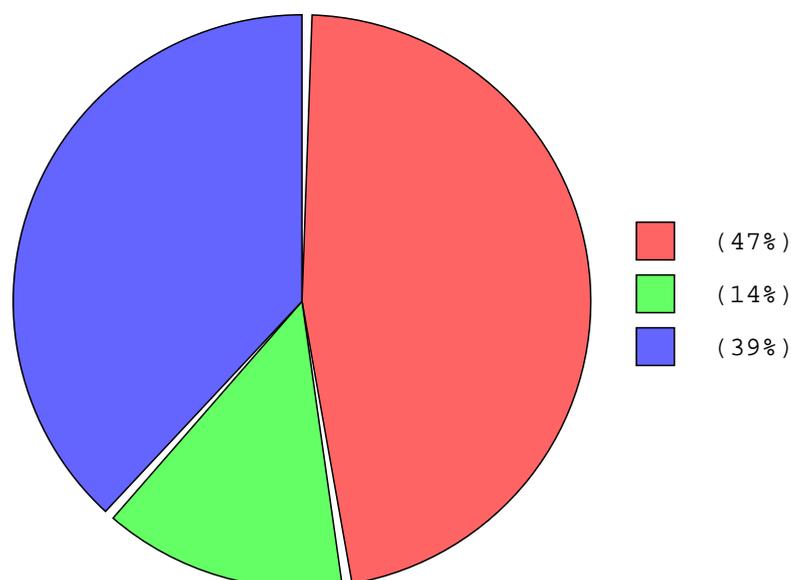
1. Le somme in Avanzo di Amministrazione
2. Le somme provenienti da trasferimenti ordinari (gli aggregati 03 e 04);
3. Le somme non provenienti da trasferimenti ordinari (esclusi gli aggregati 01, 03 e 04).



Aggregato	Programmato (a)	Accertato (b)	Disponibilità (b/a)
<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>353.665,34</b>		<b>100%</b>
Finanziamenti dallo Stato	43.959,68	43.959,68	100%
Finanziamenti dalla Regione	61.874,44	61.874,44	100%
	-----	-----	
<b>TRASFERIMENTI ORDINARI</b>	<b>105.834,12</b>	<b>105.834,12</b>	<b>100%</b>
Finanziamenti dall'Unione Europea	190.016,58	190.016,58	100%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	25.025,10	25.025,10	100%
Contributi da privati	72.385,96	72.385,96	100%
Altre entrate	2.020,09	2.020,09	100%
	-----	-----	
<b>AUTONOMIA FINANZIARIA</b>	<b>289.447,73</b>	<b>289.447,73</b>	<b>100%</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>	<b>748.947,19</b>	<b>395.281,85</b>	<b>100%</b>

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni: più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

### Grafico delle entrate raggruppate



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnica81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933**CONTO CONSUNTIVO 2023****Pag 9/41****RIASSUNTO DELLE ENTRATE**

In sintesi, le entrate programmate ed accertate in conto competenza dell'esercizio finanziario 2023 sono così riepilogate per macro aggregati:

Aggr.	Descrizione	Programmato	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità
<b>E1</b>	<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO</b>					
E1/1	Non vincolato	116.909,38				116.909,38
E1/2	Vincolato	236.755,96				236.755,96
<b>E2</b>	<b>FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA</b>					
E2/3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	190.016,58	190.016,58	95.008,29	95.008,29	
<b>E3</b>	<b>FINANZIAMENTI DALLO STATO</b>					
E3/1	Dotazione ordinaria	43.567,63	43.567,63	43.567,63		
E3/6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	392,05	392,05	392,05		
<b>E4</b>	<b>FINANZIAMENTI DALLA REGIONE</b>					
E4/4	Altri finanziamenti vincolati	61.874,44	61.874,44	35.844,67	26.029,77	
<b>E5</b>	<b>FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE</b>					
E5/4	Comune vincolati	10.719,40	10.719,40	10.719,40		
E5/6	Altre Istituzioni vincolati	14.305,70	14.305,70	7.305,70	7.000,00	
<b>E6</b>	<b>CONTRIBUTI DA PRIVATI</b>					
E6/10	Altri contributi da famiglie vincolati	72.385,96	72.385,96	72.385,96		
<b>E12</b>	<b>ALTRE ENTRATE</b>					
E12/2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,09	0,09	0,09		
E12/3	Altre entrate n.a.c.	2.020,00	2.020,00	2.020,00		
	<b>T O T A L I</b>	<b>748.947,19</b>	<b>395.281,85</b>	<b>267.243,79</b>	<b>128.038,06</b>	<b>353.665,34</b>

**DETTAGLIO UTILIZZO CONTRIBUTI FAMIGLIE**



### SUDDIVISIONE CONTRIBUTI:

#### **P2/1 - PROGETTI Euro 24.676,5**

A3/2 - COMODATO TESTI Euro 9.958,84

A5/1 - USCITE DIDATTICHE Euro 14.137,26

A3/14 - SEZIONE PRIMAVERA Euro 11.740,86

#### **A3/1 - DIDATTICA Euro 5.542,00**

A1/1 - ASSICURAZIONE ALUNNI Euro 5.692,5

**TOTALE CONTRIBUTI Euro 71.747,96.**

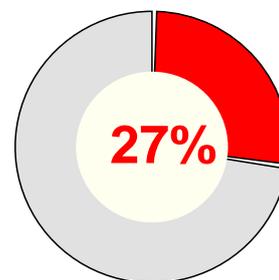
### INDICI SULLE ENTRATE

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

#### - Indice di dipendenza finanziaria.

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) ed il totale degli accertamenti:

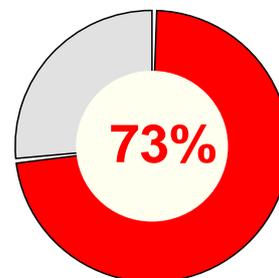
Aggregato	Accertato	INDICE
Finanziamenti dello Stato e della Regione	105.834,12	
Totale accertamenti	395.281,85	
<b>Indice</b>		<b>0,27</b>



#### - Indice di autonomia finanziaria.

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) ed il totale degli accertamenti; l'indice esprime la capacità di reperimento di risorse proprie ed autonome:

Aggregato	Accertato	INDICE
Enti + Privati + Altre entrate	289.447,73	
Totale accertamenti	395.281,85	
<b>Indice</b>		<b>0,73</b>

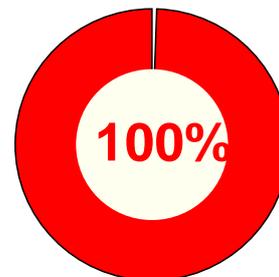




- Indice di riscossione.

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Esprime il grado di 'incertezza' (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale:

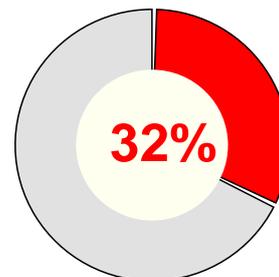
Aggregato	Accertato	INDICE
Totale accertamenti	395.281,85	
Previsione definitiva	395.281,85	
<b>Indice</b>		<b>1,00</b>



- Indice di incidenza dei residui attivi.

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza:

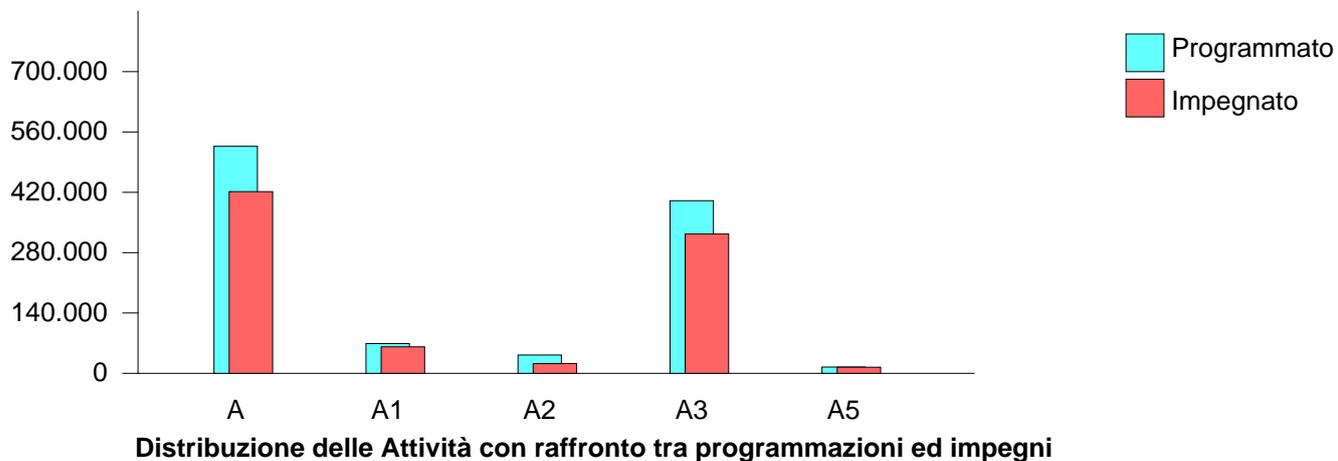
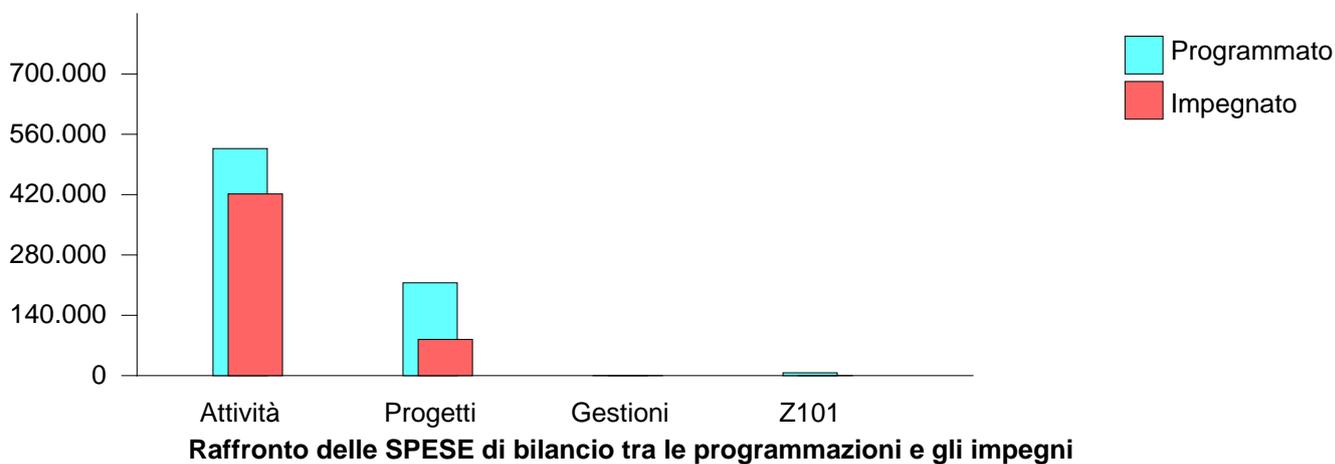
Aggregato	Accertato	INDICE
Accertamenti non riscossi	128.038,06	
Totale accertamenti	395.281,85	
<b>Indice</b>		<b>0,32</b>



**ISTITUTO COMPRESIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pn81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933**CONTO CONSUNTIVO 2023****Pag 12/41****RIASSUNTO DELLE SPESE**

In sintesi, le spese programmate ed impegnate nel corso dell'esercizio finanziario 2023 sono così riepilogate per macro aggregati:

Aggr.	Descrizione	Programmato	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità
<b>A</b>	<b>ATTIVITA'</b>					
A1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	69.094,32	61.507,35	59.219,85	2.287,50	7.586,97
A2	Funzionamento amministrativo	42.530,99	22.605,43	19.805,53	2.799,90	19.925,56
A3	Didattica	400.536,07	323.179,86	257.655,44	65.524,42	77.356,21
A5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	14.628,66	14.221,10	14.221,10		407,56
<b>P</b>	<b>PROGETTI</b>					
P1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.997,50	5.997,50	5.997,50		
P2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	207.335,26	75.943,86	74.147,56	1.796,30	131.391,40
P4	Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	2.004,47	1.941,30	1.099,80	841,50	63,17
<b>G</b>	<b>GESTIONI ECONOMICHE</b>					
<b>R</b>	<b>FONDO DI RISERVA</b>					
R98	Fondo di riserva	250,00				250,00
<b>D</b>	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO</b>					
<b>Z</b>	<b>DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE</b>					
Z101	Disponibilita' finanziaria da programmare	6.569,92				
	<b>T O T A L I</b>	<b>748.947,19</b>	<b>505.396,40</b>	<b>432.146,78</b>	<b>73.249,62</b>	<b>243.550,79</b>



A1 -- Funzionamento generale e decoro della Scuola

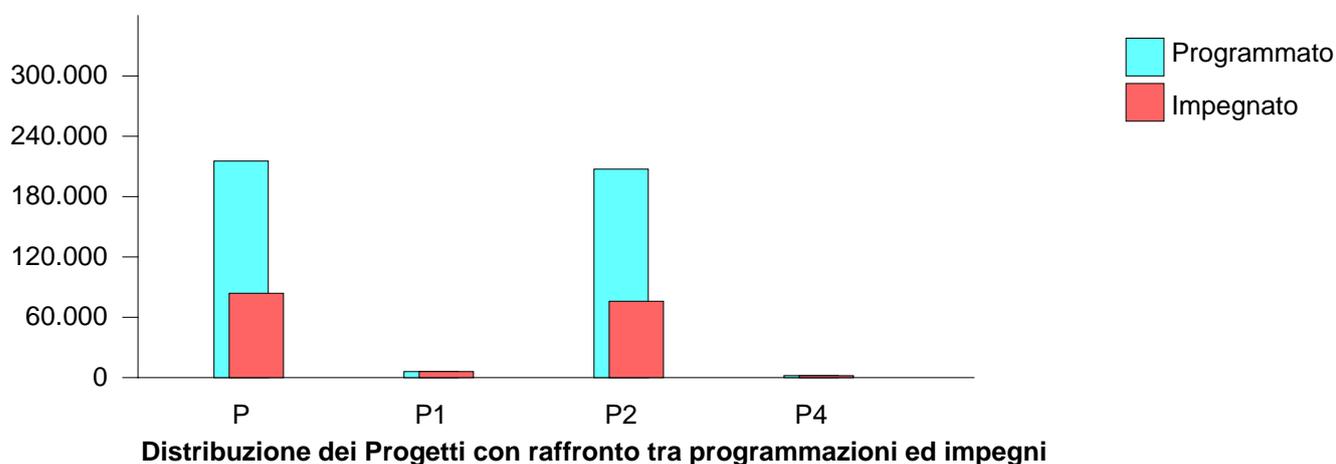
A2 -- Funzionamento amministrativo

A3 -- Didattica

A4 -- Alternanza Scuola-Lavoro

A5 -- Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

A6 -- Attivita' di orientamento



P1 -- Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

P2 -- Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

P3 -- Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"

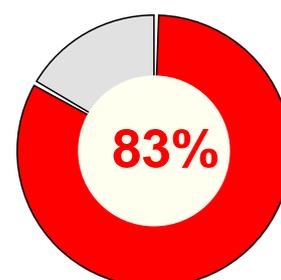
P4 -- Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"

P5 -- Progetti per "Gare e concorsi"

- Indice di spesa per le attività didattiche.

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi agli aggregati A03, A04, A05, A06 e di tutti i progetti, al totale degli impegni:

Aggregato	Accertato	INDICE
Impegni su A3, A4, A5, A6 e Progetti	421.283,62	
Totale impegni	505.396,40	
<b>Indice</b>		<b>0,83</b>

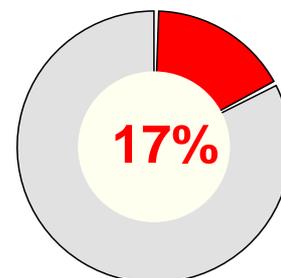


- Indice di spesa per le attività amministrative.

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi agli aggregati A01 e A02 al totale degli impegni:



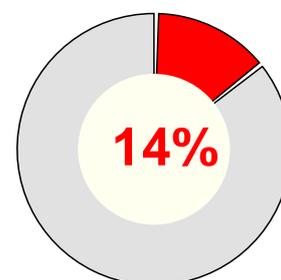
Aggregato	Accertato	INDICE
Impegni su A1, A2	84.112,78	
Totale impegni	505.396,40	
<b>Indice</b>		<b>0,17</b>



- **Indice di incidenza dei residui passivi.**

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totalr degli impegni dell'esercizio di competenza:

Aggregato	Accertato	INDICE
Impegni non pagati	73.249,62	
Totale impegni	505.396,40	
<b>Indice</b>		<b>0,14</b>



- **Spesa pro-capite per alunno.**

Rapporto tra il totale degli impegni ed il numero degli alunni:

Aggregato	Accertato	EURO
Totale impegni	505.396,40	
Numero alunni	1.210,00	
<b>Indice</b>		<b>417,68</b>

- **Spesa amministrativa pro-capite per alunno.**

Rapporto tra il totale degli impegni degli aggregati A01 e A02 ed il numero degli alunni:

Aggregato	Accertato	EURO
Totale impegni A1+A2	84.112,78	
Numero alunni	1.210,00	
<b>Indice</b>		<b>69,51</b>

**Stato patrimoniale.**

Il Conto del patrimonio (art. 18 comma 3 del regolamento) espone la consistenza patrimoniale della scuola, secondo una formulazione ispirata al codice civile.

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnica81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933**CONTO CONSUNTIVO 2023****Pag 16/41****E' diviso in due sezioni:**

1. il prospetto dell'attivo, dove le voci sono raggruppate in immobilizzazioni (immateriali, materiali, finanziarie), disponibilità (rimanenze, crediti, attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni, disponibilità liquide);
2. il prospetto del passivo, dove le voci sono accorpate in debiti (a lungo termine e residui passivi).

Descrizione delle voci	Situazione al 1/1/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
<b>A T T I V I T A'</b>			
<b>Totale Immobilizzazioni</b>	<b>120.632,85</b>	<b>163.419,06</b>	<b>284.051,91</b>
<b>Totale Disponibilità</b>	<b>456.605,11</b>	<b>-152.670,43</b>	<b>303.934,68</b>
<b>Deficit patrimoniale</b>			
	-----	-----	-----
<b>Totale ATTIVO</b>	<b>577.237,96</b>	<b>10.748,63</b>	<b>587.986,59</b>
<b>P A S S I V I T A'</b>			
<b>Totale Debiti</b>	<b>102.939,77</b>	<b>-29.690,15</b>	<b>73.249,62</b>
<b>Consistenza Patrimoniale</b>	<b>474.298,19</b>	<b>40.438,78</b>	<b>514.736,97</b>
	-----	-----	-----
<b>Totale PASSIVO</b>	<b>577.237,96</b>	<b>10.748,63</b>	<b>587.986,59</b>

**Situazione dei residui**

La situazione dei residui è la seguente:

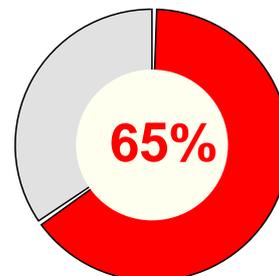
	RESIDUI ATTIVI	RESIDUI PASSIVI
<b>RESIDUI DEGLI ANNI PRECEDENTI</b>	<b>261.117,18+</b>	<b>102.939,77+</b>
<b>RESIDUI RADIATI IN QUESTO ESERCIZIO</b>	<b>12.865,73-</b>	<b>0,00</b>
<b>RESIDUI RISCOSSI E PAGATI NEL 2023</b>	<b>169.943,08-</b>	<b>102.939,77-</b>
	-----	-----
<b>D I F F E R E N Z E</b>	<b>78.308,37+</b>	<b>0,00</b>
<b>RESIDUI SORTI NELL'ESERCIZIO</b>	<b>128.038,06+</b>	<b>73.249,62+</b>
	-----	-----
<b>TOTALE DEI RESIDUI A FINE ESERCIZIO</b>	<b>206.346,43+</b>	<b>73.249,62+</b>



- **Indice di smaltimento dei residui attivi.**

Indica il rapporto tra le riscossioni ed i residui attivi iniziali:

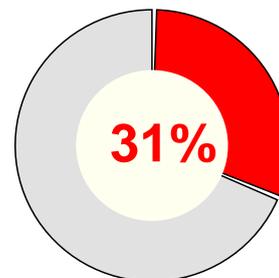
Aggregato	Accertato	INDICE
Riscossione residui attivi	169.943,08	
Residui attivi iniziali	261.117,18	
<b>Indice</b>		<b>0,65</b>



- **Indice di accumulo dei residui attivi.**

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine esercizio ed il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno:

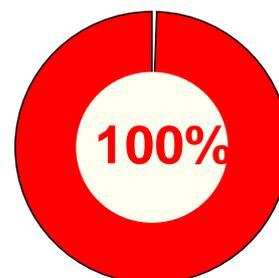
Aggregato	Accertato	INDICE
Residui attivi a fine anno	206.346,43	
Accertamenti + Residui iniziali	656.399,03	
<b>Indice</b>		<b>0,31</b>



- **Indice di smaltimento dei residui passivi.**

Indica il rapporto tra i pagamenti ed i residui passivi iniziali:

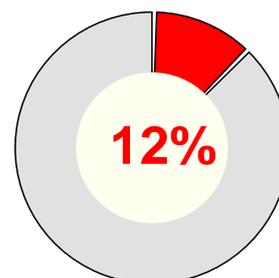
Aggregato	Accertato	INDICE
Pagamento residui passivi	102.939,77	
Residui passivi iniziali	102.939,77	
<b>Indice</b>		<b>1,00</b>



- **Indice di accumulo dei residui passivi.**

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine esercizio ed il totale degli impegni più il totale dei residui passivi ad inizio anno:

Aggregato	Accertato	INDICE
Residui passivi a fine anno	73.249,62	
impegni + Residui iniziali	608.336,17	
<b>Indice</b>		<b>0,12</b>



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnlic81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933**CONTO CONSUNTIVO 2023****Pag 18/41****Riepilogo per aggregati di spesa**

Questo prospetto fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti.

Una prima analisi si può ottenere rapportando le macro aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme Impegnate	Indice
1	Spese di personale	86.251,72	17%
2	Acquisto di beni di consumo	78.178,28	15%
3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	144.515,00	29%
4	Acquisto di beni d'investimento	188.146,16	37%
5	Altre spese	7.660,86	2%
6	Imposte e tasse		
7	Oneri straordinari e da contenzioso		
8	Oneri finanziari	70,00	
9	Rimborsi e poste correttive	574,38	
		-----	
	<b>T O T A L E</b>	<b>505.396,40</b>	

L'indice è calcolato come rapporto tra la somma impegnata per la tipologia di spesa ed il totale degli impegni emessi.

**VARIAZIONI DI BILANCIO**

Le variazioni apportate al Programma Annuale sono le seguenti:

**Delibera del C.I. num. 1 del 22/03/2023**

Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
E2/3.1	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	190.016,58+	
E4/4.12	LR 13/2018 ART 14 ALUNNI DISABILITA'	3.623,10+	
E6/10.4	CONTRIBUTO CORSO MUSICA	8.200,00+	
E6/10.7	RETTA SEZIONE PRIMAVERA	8.580,00+	
E12/2.1	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,09+	
A1/1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	0,09+	
A2/2	PNRR AVVISO INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE	1.359,00+	
A3/2	COMODATO	655,77+	

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**

VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnrc81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933

**CONTO CONSUNTIVO 2023****Pag 19/41**

Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
A3/14	SEZIONE PRIMAVERA	<b>8.580,00+</b>	
A3/17	PNRR - Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico	<b>2.000,00+</b>	
A3/18	Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next Generation Classroom	<b>190.016,58+</b>	
A5/1	Visite, viaggi e programmi di studio	<b>877,99+</b>	
P2/1	Progetti PTOF Istituto	<b>11.823,10+</b>	

**Delibera del C.I. num. 2 del 08/05/2023**

Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
E6/10.1	RISCATTO LIBRI IN COMODATO	<b>6.683,58+</b>	
E6/10.6	CONTRIBUTI USCITE DIDATTICHE	<b>7.867,34+</b>	
A3/2	COMODATO	<b>6.027,81+</b>	
A5/1	Visite, viaggi e programmi di studio	<b>6.989,35+</b>	

**Decreto del D.S. num. 7269 del 23/06/2023**

Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
E4/4.1	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	<b>13.926,24+</b>	
E5/6.1	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	<b>315,60+</b>	
E6/10.1	RISCATTO LIBRI IN COMODATO	<b>1.686,48+</b>	
E6/10.6	CONTRIBUTI USCITE DIDATTICHE	<b>4.235,16+</b>	
E6/10.7	RETTA SEZIONE PRIMAVERA		<b>574,48-</b>
A3/2	COMODATO	<b>15.612,72+</b>	
A3/14	SEZIONE PRIMAVERA		<b>574,48-</b>
A5/1	Visite, viaggi e programmi di studio	<b>4.235,16+</b>	
P1/8	PNRR M4C1 - 2.1 - DM 222/2022 ART 3 - ANIMATORI DIGITALI		<b>2.000,00-</b>
P2/1	Progetti PTOF Istituto	<b>315,60+</b>	

**Decreto del D.S. num. 7682 del 05/07/2023**

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**

VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnica81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933

**CONTO CONSUNTIVO 2023****Pag 20/41**

Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
E5/6.1	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	<b>919,00+</b>	
E6/10.1	RISCATTO LIBRI IN COMODATO	<b>964,77+</b>	
A3/2	COMODATO	<b>964,77+</b>	
P2/1	Progetti PTOF Istituto	<b>919,00+</b>	

**Decreto del D.S. num. 11749 del 10/10/2023**

Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
E5/4.1	COMUNE VINCOLATI	<b>10.719,40+</b>	
E6/10.1	RISCATTO LIBRI IN COMODATO	<b>606,41+</b>	
A3/2	COMODATO	<b>606,41+</b>	
A3/14	SEZIONE PRIMAVERA	<b>10.719,40+</b>	
P2/3	L2 - Immigrazione	<b>0,75+</b>	

**Decreto del D.S. num. 12246 del 18/10/2023**

Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
E6/10.6	CONTRIBUTI USCITE DIDATTICHE	<b>1.439,60+</b>	
E6/10.7	RETTA SEZIONE PRIMAVERA	<b>1.160,00+</b>	
A3/14	SEZIONE PRIMAVERA	<b>1.160,00+</b>	
A5/1	Visite, viaggi e programmi di studio	<b>1.439,60+</b>	

**Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023**

Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
E3/1.1	FUNZIONAMENTO	<b>9.084,01+</b>	
E3/1.2	REVISORI DEI CONTI	<b>2.828,00+</b>	
E3/6.5	ORIENTAMENTO EX ART 8 DL 104/2023	<b>392,05+</b>	
E4/4.1	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	<b>13.605,10+</b>	
E4/4.7	CONTRIBUTO SPERIMENTAZIONE SEZIONE PRIMAVERA	<b>20.000,00+</b>	

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**

VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnlic81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933

**CONTO CONSUNTIVO 2023****Pag 21/41**

Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
E4/4.10	CONTRIBUTO IMMIGRAZIONE L2	<b>10.720,00+</b>	
E5/6.1	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	<b>600,00+</b>	
E6/10.1	RISCATTO LIBRI IN COMODATO	<b>8,80+</b>	
E6/10.4	CONTRIBUTO CORSO MUSICA	<b>8.200,00+</b>	
E6/10.7	RETTE SEZIONE PRIMAVERA	<b>580,00+</b>	
E6/10.8	CONTRIBUTO SCOLASTICO	<b>20.651,80+</b>	
A1/1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	<b>14.708,50+</b>	
A3/1	Didattica	<b>9.076,01+</b>	
A3/2	COMODATO	<b>17,60+</b>	
A3/14	SEZIONE PRIMAVERA	<b>21.160,00+</b>	
A3/15	L.R. FVG FONDI A SUPPORTO ATTIVITA PERSONALE ATA	<b>8.556,80+</b>	
A3/19	L.R. FVG FONDI A SUPPORTO ATTIVITA PERSONALE DOCENTE	<b>2.540,00+</b>	
A3/20	L.R. FVG FONDI A SUPPORTO ATTIVITA PERSONALE DOCENTE - CRITICITA' E BES	<b>2.508,30+</b>	
P1/7	RETE ORIENTAMENTO	<b>3,08+</b>	
P2/1	Progetti PTOF Istituto	<b>17.382,55+</b>	
P2/3	L2 - Immigrazione	<b>10.720,00+</b>	

**Decreto del D.S. num. 15465 del 20/12/2023**

Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
E5/6.1	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	<b>12.471,10+</b>	
E6/10.4	CONTRIBUTO CORSO MUSICA		<b>84,50-</b>
E6/10.6	CONTRIBUTI USCITE DIDATTICHE	<b>595,16+</b>	
E6/10.7	RETTE SEZIONE PRIMAVERA	<b>1.415,34+</b>	
E6/10.8	CONTRIBUTO SCOLASTICO	<b>170,50+</b>	
A1/4	ERASMUS +	<b>153,89+</b>	
A3/14	SEZIONE PRIMAVERA	<b>1.415,34+</b>	
A5/1	Visite, viaggi e programmi di studio	<b>595,16+</b>	
P2/1	Progetti PTOF Istituto	<b>5.557,10+</b>	
P2/16	HUMAN AGENCY - FONDAZIONE FRIULI	<b>7.000,00+</b>	

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnica81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933**CONTO CONSUNTIVO 2023****Pag 22/41****Decreto del D.S. num. 45 del 31/12/2023**

Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
E3/1.1	FUNZIONAMENTO	<b>10.594,75+</b>	
A3/1	Didattica	<b>6.000,00+</b>	
P2/1	Progetti PTOF Istituto	<b>4.162,30+</b>	
P4/1	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	<b>432,45+</b>	

**DETTAGLIO DELLE ENTRATE**

Di seguito sono riepilogati, per dettaglio, tutti i cespiti di entrata movimentati nel corso dell'esercizio finanziario 2023.

**Aggregato 01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO****Voce 001 - Non vincolato****Sottoconto 001 - NON VINCOLATO (E1/1.1)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>116.909,38</b>	<b>0,00</b>	<b>116.909,38</b>				<b>116.909,38</b>			

E1/1.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

**Voce 002 - Vincolato****Sottoconto 001 - VINCOLATO (E1/2.1)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>236.755,96</b>	<b>0,00</b>	<b>236.755,96</b>				<b>236.755,96</b>			

E1/2.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

**Aggregato 02 - FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA****Voce 003 - Altri finanziamenti dall'Unione Europea****Sottoconto 001 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA (E2/3.1)**

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pn81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933**CONTO CONSUNTIVO 2023****Pag 23/41**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	190.016,58	190.016,58	190.016,58	95.008,29	95.008,29		50%	50%	100%

E3/3.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 1 del 22/03/2023	190.016,58+	

**Aggregato 03 - FINANZIAMENTI DALLO STATO****Voce 001 - Dotazione ordinaria****Sottoconto 001 - FUNZIONAMENTO (E3/1.1)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
18.704,24	19.678,76	38.383,00	38.383,00	38.383,00			100%	100%	100%

E3/1.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	9.084,01+	
Decreto del D.S. num. 45 del 31/12/2023	10.594,75+	

**Sottoconto 002 - REVISORI DEI CONTI (E3/1.2)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
2.356,63	2.828,00	5.184,63	5.184,63	5.184,63			100%	100%	100%

E3/1.2 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	1.161,33+	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	1.666,67+	

**Voce 006 - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato**

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pn1c81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PN1C81100E Codice Fiscale 80006160933**CONTO CONSUNTIVO 2023****Pag 24/41****Sottoconto 005 - ORIENTAMENTO EX ART 8 DL 104/2023 (E3/6.5)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	392,05	392,05	392,05	392,05			100%	100%	100%

E3/6.5 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	392,05+	

**Aggregato 04 - FINANZIAMENTI DALLA REGIONE****Voce 004 - Altri finanziamenti vincolati****Sottoconto 001 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI (E4/4.1)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	27.531,34	27.531,34	27.531,34	18.221,57	9.309,77		66%	66%	100%

E4/4.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Decreto del D.S. num. 7269 del 23/06/2023	13.926,24+	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	2.540,00+	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	8.556,80+	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	2.508,30+	

**Sottoconto 007 - CONTRIBUTO SPERIMENTAZIONE SEZIONE PRIMAVERA (E4/4.7)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	14.000,00	6.000,00		70%	70%	100%

E4/4.7 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	20.000,00+	

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pn1c81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PN1C81100E Codice Fiscale 80006160933**CONTO CONSUNTIVO 2023****Pag 25/41****Sottoconto 010 - CONTRIBUTO IMMIGRAZIONE L2 (E4/4.10)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	10.720,00	10.720,00	10.720,00		10.720,00				100%

E4/4.10 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	10.720,00+	

**Sottoconto 012 - LR 13/2018 ART 14 ALUNNI DISABILITA' (E4/4.12)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	3.623,10	3.623,10	3.623,10	3.623,10			100%	100%	100%

E4/4.12 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 1 del 22/03/2023	3.623,10+	

**Aggregato 05 - FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE****Voce 004 - Comune vincolati****Sottoconto 001 - COMUNE VINCOLATI (E5/4.1)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
0,00	10.719,40	10.719,40	10.719,40	10.719,40			100%	100%	100%

E5/4.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Decreto del D.S. num. 11749 del 10/10/2023	10.719,40+	

**Voce 006 - Altre Istituzioni vincolati****Sottoconto 001 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI (E5/6.1)**

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pn81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933**CONTO CONSUNTIVO 2023****Pag 26/41**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>0,00</b>	<b>14.305,70</b>	<b>14.305,70</b>	<b>14.305,70</b>	<b>7.305,70</b>	<b>7.000,00</b>		51%	51%	100%

E5/6.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Decreto del D.S. num. 7269 del 23/06/2023	<b>315,60+</b>	
Decreto del D.S. num. 7682 del 05/07/2023	<b>919,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>600,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 15465 del 20/12/2023	<b>4.552,10+</b>	
Decreto del D.S. num. 15465 del 20/12/2023	<b>919,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 15465 del 20/12/2023	<b>7.000,00+</b>	

**Aggregato 06 - CONTRIBUTI DA PRIVATI****Voce 010 - Altri contributi da famiglie vincolati****Sottoconto 001 - RISCATTO LIBRI IN COMODATO (E6/10.1)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>0,00</b>	<b>9.950,04</b>	<b>9.950,04</b>	<b>9.950,04</b>	<b>9.950,04</b>			100%	100%	100%

E6/10.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 2 del 08/05/2023	<b>655,77+</b>	
Delibera del C.I. num. 2 del 08/05/2023	<b>6.027,81+</b>	
Decreto del D.S. num. 7269 del 23/06/2023	<b>616,33+</b>	
Decreto del D.S. num. 7269 del 23/06/2023	<b>558,08+</b>	
Decreto del D.S. num. 7269 del 23/06/2023	<b>9,68+</b>	
Decreto del D.S. num. 7269 del 23/06/2023	<b>502,39+</b>	
Decreto del D.S. num. 7682 del 05/07/2023	<b>964,77+</b>	
Decreto del D.S. num. 11749 del 10/10/2023	<b>571,83+</b>	
Decreto del D.S. num. 11749 del 10/10/2023	<b>34,58+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>8,80+</b>	

**ISTITUTO COMPRESIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnlic81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933**CONTO CONSUNTIVO 2023****Pag 27/41****Sottoconto 004 - CONTRIBUTO CORSO MUSICA (E6/10.4)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>0,00</b>	<b>16.315,50</b>	<b>16.315,50</b>	<b>16.315,50</b>	<b>16.315,50</b>			100%	100%	100%

E6/10.4 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 1 del 22/03/2023	<b>8.200,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>8.200,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 15465 del 20/12/2023		<b>84,50-</b>

**Sottoconto 006 - CONTRIBUTI USCITE DIDATTICHE (E6/10.6)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>0,00</b>	<b>14.137,26</b>	<b>14.137,26</b>	<b>14.137,26</b>	<b>14.137,26</b>			100%	100%	100%

E6/10.6 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 2 del 08/05/2023	<b>6.989,35+</b>	
Delibera del C.I. num. 2 del 08/05/2023	<b>877,99+</b>	
Decreto del D.S. num. 7269 del 23/06/2023	<b>4.851,49+</b>	
Decreto del D.S. num. 7269 del 23/06/2023		<b>616,33-</b>
Decreto del D.S. num. 12246 del 18/10/2023	<b>1.439,60+</b>	
Decreto del D.S. num. 15465 del 20/12/2023	<b>595,16+</b>	

**Sottoconto 007 - RETTA SEZIONE PRIMAVERA (E6/10.7)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>0,00</b>	<b>11.160,86</b>	<b>11.160,86</b>	<b>11.160,86</b>	<b>11.160,86</b>			100%	100%	100%

E6/10.7 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnica81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933**CONTO CONSUNTIVO 2023****Pag 28/41**

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 1 del 22/03/2023	<b>8.580,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 7269 del 23/06/2023		<b>575,00-</b>
Decreto del D.S. num. 7269 del 23/06/2023	<b>0,52+</b>	
Decreto del D.S. num. 12246 del 18/10/2023	<b>1.160,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>580,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 15465 del 20/12/2023	<b>1.415,34+</b>	

**Sottoconto 008 - CONTRIBUTO SCOLASTICO (E6/10.8)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>0,00</b>	<b>20.822,30</b>	<b>20.822,30</b>	<b>20.822,30</b>	<b>20.822,30</b>			100%	100%	100%

E6/10.8 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>5.542,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>5.466,80+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>4.850,50+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>425,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>1.168,50+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>709,50+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>2.489,50+</b>	
Decreto del D.S. num. 15465 del 20/12/2023	<b>170,50+</b>	

**Aggregato 12 - ALTRE ENTRATE****Voce 002 - Interessi attivi da Banca d'Italia****Sottoconto 001 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA (E12/2.1)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>0,00</b>	<b>0,09</b>	<b>0,09</b>	<b>0,09</b>	<b>0,09</b>			100%	100%	100%

E12/2.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.



**ISTITUTO COMPRESIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**

VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pn81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933

**CONTO CONSUNTIVO 2023**

**Pag 29/41**

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 1 del 22/03/2023	<b>0,09+</b>	

**Voce 003 - Altre entrate n.a.c.**

**Sottoconto 001 - ALTRE ENTRATE N.A.C. (E12/3.1)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Accertato	Riscosso	Da riscuotere	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>2.020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.020,00</b>	<b>2.020,00</b>	<b>2.020,00</b>			100%	100%	100%

E12/3.1 Legenda: (a) Percentuale riscosso su accertato; (b) Percentuale riscosso su programmato; (c) Percentuale accertato su programmato.

**DETTAGLIO DELLE SPESE**

Di seguito sono riepilogati, per dettaglio, tutti i capitoli di uscita movimentati nel corso dell'esercizio finanziario 2023.

**Aggregato A - ATTIVITA'**

**Voce 001 - Funzionamento generale e decoro della Scuola**

**Sottoconto 001 - Funzionamento generale e decoro della Scuola (A1/1)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>41.415,84</b>	<b>14.708,59</b>	<b>56.124,43</b>	<b>48.537,46</b>	<b>46.249,96</b>	<b>2.287,50</b>	<b>7.586,97</b>	95%	82%	86%

A1/1 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 1 del 22/03/2023	<b>0,09+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>5.550,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>1.161,33+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>1.666,67+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>4.015,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>1.562,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>44,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>709,50+</b>	



**ISTITUTO COMPRESIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**

VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnrc81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933

**CONTO CONSUNTIVO 2023**

**Pag 30/41**

**Sottoconto 004 - ERASMUS + (A1/4)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
12.816,00	153,89	12.969,89	12.969,89	12.969,89			100%	100%	100%

A1/4 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Decreto del D.S. num. 15465 del 20/12/2023	153,89+	

**Voce 002 - Funzionamento amministrativo**

**Sottoconto 001 - Funzionamento amministrativo (A2/1)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
27.787,99	0,00	27.787,99	11.503,43	8.703,53	2.799,90	16.284,56	75%	31%	41%

A2/1 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

**Sottoconto 002 - PNRR AVVISO INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE (A2/2)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
6.083,00	1.359,00	7.442,00	7.442,00	7.442,00			100%	100%	100%

A2/2 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 1 del 22/03/2023	1.359,00+	

**Sottoconto 003 - PNRR AVVISO MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI SCUOLE (A2/3)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
7.301,00	0,00	7.301,00	3.660,00	3.660,00		3.641,00	100%	50%	50%

A2/3 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**

VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnlic81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933

**CONTO CONSUNTIVO 2023**

**Pag 31/41**

**Voce 003 - Didattica**

**Sottoconto 001 - Didattica (A3/1)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>46.537,96</b>	<b>15.076,01</b>	<b>61.613,97</b>	<b>30.843,98</b>	<b>30.843,98</b>		<b>30.769,99</b>	100%	50%	50%

A3/1 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>3.534,01+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>5.542,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 45 del 31/12/2023	<b>6.000,00+</b>	

**Sottoconto 002 - COMODATO (A3/2)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>2.237,66</b>	<b>23.885,08</b>	<b>26.122,74</b>	<b>22.292,14</b>	<b>22.292,14</b>		<b>3.830,60</b>	100%	85%	85%

A3/2 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 1 del 22/03/2023	<b>655,77+</b>	
Delibera del C.I. num. 2 del 08/05/2023	<b>6.027,81+</b>	
Decreto del D.S. num. 7269 del 23/06/2023	<b>1.099,73+</b>	
Decreto del D.S. num. 7269 del 23/06/2023	<b>74,68+</b>	
Decreto del D.S. num. 7269 del 23/06/2023	<b>502,39+</b>	
Decreto del D.S. num. 7269 del 23/06/2023	<b>13.935,92+</b>	
Decreto del D.S. num. 7682 del 05/07/2023	<b>964,77+</b>	
Decreto del D.S. num. 11749 del 10/10/2023	<b>571,83+</b>	
Decreto del D.S. num. 11749 del 10/10/2023	<b>34,58+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>8,80+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>8,80+</b>	

**Sottoconto 007 - SUPPORTI DIDATTICI AVVISO 19146/2020 (A3/7)**

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnica81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933**CONTO CONSUNTIVO 2023****Pag 32/41**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>1.769,74</b>	<b>0,00</b>	<b>1.769,74</b>				<b>1.769,74</b>			

A3/7 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

**Sottoconto 010 - DIGITAL BOARD - AVVISO 28966/2021 (A3/10)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>7,48</b>	<b>0,00</b>	<b>7,48</b>				<b>7,48</b>			

A3/10 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

**Sottoconto 012 - AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA AVVISO  
38007/2021 (A3/12)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>978,66</b>	<b>0,00</b>	<b>978,66</b>	<b>978,66</b>	<b>978,66</b>			100%	100%	100%

A3/12 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

**Sottoconto 013 - STEM Avviso Prot 10812/2021 CUP F39J21018170001 (A3/13)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>44,16</b>	<b>0,00</b>	<b>44,16</b>				<b>44,16</b>			

A3/13 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

**Sottoconto 014 - SEZIONE PRIMAVERA (A3/14)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>24.170,00</b>	<b>42.460,26</b>	<b>66.630,26</b>	<b>50.605,81</b>	<b>50.605,81</b>		<b>16.024,45</b>	100%	75%	75%

A3/14 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnlic81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933**CONTO CONSUNTIVO 2023****Pag 33/41**

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 1 del 22/03/2023	<b>8.580,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 7269 del 23/06/2023		<b>575,00-</b>
Decreto del D.S. num. 7269 del 23/06/2023	<b>0,52+</b>	
Decreto del D.S. num. 11749 del 10/10/2023	<b>10.719,40+</b>	
Decreto del D.S. num. 12246 del 18/10/2023	<b>1.160,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>425,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>155,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>20.000,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>580,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 15465 del 20/12/2023	<b>1.415,34+</b>	

**Sottoconto 015 - L.R. FVG FONDI A SUPPORTO ATTIVITA PERSONALE ATA (A3/15)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>10.219,86</b>	<b>8.556,80</b>	<b>18.776,66</b>	<b>9.371,45</b>	<b>9.371,45</b>		<b>9.405,21</b>	100%	49%	49%

A3/15 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>8.556,80+</b>	

**Sottoconto 016 - LR 5/8/2022 N 13 - CONTRIBUTI PER SCUOLE INFANZIA ATTREZZATURE E GIOCHI ESTERNI (A3/16)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>27.527,52</b>	<b>0,00</b>	<b>27.527,52</b>	<b>27.527,52</b>		<b>27.527,52</b>				100%

A3/16 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

**Sottoconto 017 - PNRR - Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico (A3/17)**

**ISTITUTO COMPRESIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnlic81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933**CONTO CONSUNTIVO 2023****Pag 34/41**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>1.570,04</b>	<b>1.570,04</b>		<b>429,96</b>	100%	78%	78%

A3/17 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 1 del 22/03/2023	<b>2.000,00+</b>	

**Sottoconto 018 - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next Generation Classroom (A3/18)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>0,00</b>	<b>190.016,58</b>	<b>190.016,58</b>	<b>179.990,26</b>	<b>141.993,36</b>	<b>37.996,90</b>	<b>10.026,32</b>	78%	74%	94%

A3/18 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 1 del 22/03/2023	<b>190.016,58+</b>	

**Sottoconto 019 - L.R. FVG FONDI A SUPPORTO ATTIVITA PERSONALE DOCENTE (A3/19)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>0,00</b>	<b>2.540,00</b>	<b>2.540,00</b>				<b>2.540,00</b>			

A3/19 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>2.540,00+</b>	

**Sottoconto 020 - L.R. FVG FONDI A SUPPORTO ATTIVITA PERSONALE DOCENTE - CRITICITA' E BES (A3/20)**

PROGRAMMAZIONE	INDICATORI
----------------	------------



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**

VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnlic81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933

**CONTO CONSUNTIVO 2023**

**Pag 35/41**

INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>0,00</b>	<b>2.508,30</b>	<b>2.508,30</b>				<b>2.508,30</b>			

A3/20 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>2.508,30+</b>	

**Voce 005 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero**

**Sottoconto 001 - Visite, viaggi e programmi di studio (A5/1)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>491,40</b>	<b>14.137,26</b>	<b>14.628,66</b>	<b>14.221,10</b>	<b>14.221,10</b>		<b>407,56</b>	100%	97%	97%

A5/1 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 1 del 22/03/2023	<b>877,99+</b>	
Delibera del C.I. num. 2 del 08/05/2023	<b>6.989,35+</b>	
Decreto del D.S. num. 7269 del 23/06/2023	<b>4.235,16+</b>	
Decreto del D.S. num. 12246 del 18/10/2023	<b>1.439,60+</b>	
Decreto del D.S. num. 15465 del 20/12/2023	<b>595,16+</b>	

**Aggregato P - PROGETTI**

**Voce 001 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"**

**Sottoconto 007 - RETE ORIENTAMENTO (P1/7)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>5.994,42</b>	<b>3,08</b>	<b>5.997,50</b>	<b>5.997,50</b>	<b>5.997,50</b>			100%	100%	100%

P1/7 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>3,08+</b>	



**ISTITUTO COMPRESIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**

VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnrc81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933

**CONTO CONSUNTIVO 2023**

**Pag 36/41**

**Sottoconto 008 - PNRR M4C1 - 2.1 - DM 222/2022 ART 3 - ANIMATORI DIGITALI (P1/8)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>							

P1/8 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Decreto del D.S. num. 7269 del 23/06/2023		<b>2.000,00-</b>

**Voce 002 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"**

**Sottoconto 001 - Progetti PTOF Istituto (P2/1)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>87.669,40</b>	<b>40.159,65</b>	<b>127.829,05</b>	<b>60.256,60</b>	<b>58.460,30</b>	<b>1.796,30</b>	<b>67.572,45</b>	97%	45%	47%

P2/1 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Delibera del C.I. num. 1 del 22/03/2023	<b>11.823,10+</b>	
Decreto del D.S. num. 7269 del 23/06/2023	<b>315,60+</b>	
Decreto del D.S. num. 7682 del 05/07/2023	<b>919,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>392,05+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>1.443,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>3.288,50+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>969,50+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>10.689,50+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>600,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 15465 del 20/12/2023	<b>4.552,10+</b>	
Decreto del D.S. num. 15465 del 20/12/2023		<b>84,50-</b>
Decreto del D.S. num. 15465 del 20/12/2023	<b>919,00+</b>	
Decreto del D.S. num. 15465 del 20/12/2023	<b>170,50+</b>	
Decreto del D.S. num. 45 del 31/12/2023	<b>4.162,30+</b>	

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnlic81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933**CONTO CONSUNTIVO 2023****Pag 37/41****Sottoconto 003 - L2 - Immigrazione (P2/3)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>3.343,30</b>	<b>10.720,75</b>	<b>14.064,05</b>	<b>3.344,05</b>	<b>3.344,05</b>		<b>10.720,00</b>	100%	23%	23%

P2/3 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Decreto del D.S. num. 11749 del 10/10/2023	<b>0,75+</b>	
Decreto del D.S. num. 13837 del 20/11/2023	<b>10.720,00+</b>	

**Sottoconto 010 - 10.2.5A-FDRPOC-FR-2019-2 PON IMPRENDITORIALITA' (P2/10)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>2.659,10</b>	<b>0,00</b>	<b>2.659,10</b>				<b>2.659,10</b>			

P2/10 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

**Sottoconto 011 - PON INCLUSIONE SOCIALE ED INTEGRAZIONE 4294/17 (P2/11)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>13.317,68</b>	<b>0,00</b>	<b>13.317,68</b>				<b>13.317,68</b>			

P2/11 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

**Sottoconto 013 - PROGETTO GO TOGETHER (P2/13)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>6.483,77</b>	<b>0,00</b>	<b>6.483,77</b>	<b>348,34</b>	<b>348,34</b>		<b>6.135,43</b>	100%	5%	5%

P2/13 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

**Sottoconto 015 - PTOF FINANZIAMENTO REGIONE FVG (P2/15)**



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**

VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnlic81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933

**CONTO CONSUNTIVO 2023**

**Pag 38/41**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>35.981,61</b>	<b>0,00</b>	<b>35.981,61</b>	<b>11.994,87</b>	<b>11.994,87</b>		<b>23.986,74</b>	100%	33%	33%

P2/15 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

**Sottoconto 016 - HUMAN AGENCY - FONDAZIONE FRIULI (P2/16)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>0,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>				<b>7.000,00</b>			

P2/16 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Decreto del D.S. num. 15465 del 20/12/2023	<b>7.000,00+</b>	

**Voce 004 - Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"**

**Sottoconto 001 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" (P4/1)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>1.572,02</b>	<b>432,45</b>	<b>2.004,47</b>	<b>1.941,30</b>	<b>1.099,80</b>	<b>841,50</b>	<b>63,17</b>	56%	54%	96%

P4/1 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.

VARIAZIONI APPORTATE	Variazione +	Variazione -
Decreto del D.S. num. 45 del 31/12/2023	<b>432,45+</b>	

**Aggregato R - FONDO DI RISERVA**

**Sottoconto - Fondo di riserva (R98)**

PROGRAMMAZIONE							INDICATORI		
INIZIALE	VARIAZIONI	DEFINITIVA	Impegnato	Pagato	Da pagare	Disponibilità	(a)	(b)	(c)
<b>250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250,00</b>				<b>250,00</b>			

R98 Legenda: (a) Percentuale pagato su impegnato; (b) Percentuale pagato su programmato; (c) Percentuale impegnato su programmato.



## FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2023 non è stata effettuata, il fondo minute spese non è stato aperto.

I movimenti in partita di giro in entrata ed in uscita non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa), come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

## CONCLUSIONI

Nel Conto Consuntivo dell'Istituto Comprensivo Rita Levi-Montalcini di Fontanafredda sono stati misurati i risultati dell'Esercizio Finanziario 2023 e sono stati determinati confronti tra previsioni fatte e reale andamento della gestione riguardante il periodo 01/01/2023 - 31/12/2023.

Il Conto Consuntivo 2023 è stato predisposto, come prescritto, dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi e trasmesso al collegio dei Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile di competenza dei medesimi. Successivamente, corredato dal parere di regolarità contabile dei Revisori dei Conti, sarà sottoposto al Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

La presente relazione ha lo scopo di esporre in sintesi gli aspetti del P.T.O.F., i suoi esiti e la coerenza tra gli impegni assunti e le effettive disponibilità finanziarie dell'Istituto, illustrate analiticamente dal D.S.G.A. che ne ha curato gli aspetti contabili, in riferimento al Programma Annuale cui si riferisce e sulla base dei movimenti contabili in entrata ed in uscita che si sono verificati nel corso dell'esercizio 2023.

La relazione è strutturata in modo tale da illustrare la gestione rispetto al parametro dell'economicità, intesa come rapporto tra i risultati ed i mezzi messi a disposizione, e dell'efficacia, intesa come insieme di azioni finalizzate a garantire il conseguimento degli obiettivi previsti dal PTOF.

Premesso che nella presente relazione non vengono presi in esame quei progetti didattici finanziati direttamente da Enti Locali, che non hanno comportato impegni di spesa alcuna da parte di questa Istituzione Scolastica, le valutazioni che seguono sono frutto di una periodica azione di monitoraggio svolta dal Dirigente Scolastico, dal Nucleo interno di valutazione e dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi:

- mediante colloqui e scambi di punti di vista con i vari docenti responsabili di progetto, con i coordinatori e referenti vari;
- mediante l'esame di specifica documentazione elaborata dai diversi soggetti interessati dalle attività previste nel Piano Annuale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.);
- mediante alcune osservazioni dirette delle attività in questione;
- mediante il controllo e la verifica delle norme, sulla base delle quali è stato elaborato il Conto Consuntivo. La norma ministeriale fondamentale è l'art. 23 del Decreto n.129 del 28/08/2018 (Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni scolastiche). Sulla base del Programma Annuale anno 2023, per il periodo dal 01.01.2023 al



31.12.2023, e delle variazioni di bilancio attuate, si è tenuto conto delle necessità primarie e fondamentali della scuola per la realizzazione del P.T.O.F. per l'anno scolastico 2022/2023 e per garantire l'avvio della progettazione dell'a.s. 2023/2024.

La realizzazione delle attività da parte della scuola nell'anno finanziario di riferimento del Conto Consuntivo non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari di cui la scuola ha avuto modo di disporre. Entro tali disponibilità gli Organi Collegiali dell'Istituto e il Dirigente Scolastico, avvalendosi della collaborazione del DSGA, hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie.

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2023, si dichiara quanto segue:

- L'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva.
- I pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati.
- I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di legge, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F.
- Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023.
- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali.
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- Non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;



Si possono evidenziare le seguenti considerazioni:

I fondi messi a disposizione dal comune di Fontanafredda sono stati utilizzati per la realizzazione dei progetti del PTOF, per il funzionamento sia amministrativo che didattico.

I fondi pervenuti dalla regione FVG hanno coperto sia la progettualità del Ptof sia le spese per la gestione della rete "Orientamento" di cui questo Istituto Comprensivo è capofila.

Sono state attuate attività formative sia per i docenti, utilizzando i fondi messi a disposizione dalla scuola capofila di Ambito per la formazione, sia per il personale ata, utilizzando fondi dell'Istituto disponibili a bilancio.

Per quanto riguarda i fondi europei, essi sono stati utilizzati secondo le indicazioni previste nel rispettivo bando per la realizzazione di quanto progettato.

Ulteriori fondi sono stati acquisiti grazie al contributo volontario delle famiglie, consentendo all'Istituto di far fronte a spese relative a progetti, comodato testi, uscite didattiche, sezione primavera, acquisto diario scolastico, assicurazione alunni. Il personale ha versato le quote per l'assicurazione integrativa.

Infine, l'attivazione della sezione primavera per l'a.s. 2023/24 presso il nostro Istituto ha visto l'assegnazione di fondi da parte della regione e il pagamento delle rette da parte delle famiglie coinvolte. I fondi sono stati spesi per coprire parte dei costi relativi alla fornitura del servizio da parte della cooperativa individuata.

A consuntivo si può affermare che tutte le attività di cui sopra sono state realizzate con esito positivo e in ottemperanza a quanto previsto dal PTOF.

#### **Verifica:**

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esamina del Conto Consuntivo 2023 della gestione del Programma Annuale 2023 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

#### **IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

**F.to Romeo Maria Carmela**

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnica81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933**ATTUAZIONE PROGRAMMA  
ANNUALE -2023-****Modello Hbis****Pag 1/8****ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE PER L'ANNO 2023  
Prospetto riepilogativo**

Descrizione dell'Aggregato	ENTRATE			SPESE		
	Programmato	Accertato	Riscosso	Programmato	Impegnato	Pagato
Avanzo di amministrazione presunto	353.665,34					
Finanziamenti dall'Unione Europea	190.016,58	190.016,58	95.008,29			
Finanziamenti dallo Stato	43.959,68	43.959,68	43.959,68			
Finanziamenti dalla Regione	61.874,44	61.874,44	35.844,67			
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	25.025,10	25.025,10	18.025,10			
Contributi da privati	72.385,96	72.385,96	72.385,96			
Proventi da gestioni economiche						
Rimborsi e restituzione somme						
Alienazione di beni materiali						
Alienazione di beni immateriali						
Sponsor e utilizzo locali						
Altre entrate	2.020,09	2.020,09	2.020,09			
Mutui						
Attività				526.790,04	421.513,74	350.901,92
Progetti				215.337,23	83.882,66	81.244,86
Gestioni economiche						
Fondo di riserva				250,00		
Disavanzo di amministrazione presunto						
<b>TOTALI</b>	<b>748.947,19</b>	<b>395.281,85</b>	<b>267.243,79</b>	<b>742.377,27</b>	<b>505.396,40</b>	<b>432.146,78</b>
Disponibilità finanziaria Z101				6.569,92		

**Data di stampa: 07/03/2024**

(Sono comprese le variazioni: Delibera del CI num. 1 del 22/03/2023; Delibera del CI num. 2 del 08/05/2023; Decreto del DS num. 7269 del 23/06/2023; Decreto del DS num. 7682 del 05/07/2023; Decreto del DS num. 7682 del 05/07/2023; Decreto del DS num. 11749 del 10/10/2023; Decreto del DS num. 12246 del 18/10/2023; Decreto del DS num. 13837 del 20/11/2023; Decreto del DS num. 15465 del 20/12/2023; Decreto del DS num. 45 del 31/12/2023; )

DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI  
**Marullo Miriam**DIRIGENTE SCOLASTICO  
**Romeo Maria Carmela**

**ISTITUTO COMPRESIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnica81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933**ATTUAZIONE PROGRAMMA  
ANNUALE -2023-****Modello Hbis****Pag 2/8****ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE  
Sezione ENTRATE**

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione delle Entrate	Programmazione	Somme accertate	Somme riscosse	Da riscuotere
01			Avanzo di amministrazione presunto	<b>353.665,34</b>			
	001		Non vincolato	<b>116.909,38</b>			
		001	NON VINCOLATO	<b>116.909,38</b>			
	002		Vincolato	<b>236.755,96</b>			
		001	VINCOLATO	<b>236.755,96</b>			
02			Finanziamenti dall'Unione Europea	<b>190.016,58</b>	<b>190.016,58</b>	<b>95.008,29</b>	<b>95.008,29+</b>
	001		Fondi sociali europei (FSE)				
	002		Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				
	003		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	<b>190.016,58</b>	<b>190.016,58</b>	<b>95.008,29</b>	<b>95.008,29+</b>
		001	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	<b>190.016,58</b>	<b>190.016,58</b>	<b>95.008,29</b>	<b>95.008,29+</b>
03			Finanziamenti dallo Stato	<b>43.959,68</b>	<b>43.959,68</b>	<b>43.959,68</b>	
	001		Dotazione ordinaria	<b>43.567,63</b>	<b>43.567,63</b>	<b>43.567,63</b>	
		001	FUNZIONAMENTO	<b>38.383,00</b>	<b>38.383,00</b>	<b>38.383,00</b>	
		002	REVISORI DEI CONTI	<b>5.184,63</b>	<b>5.184,63</b>	<b>5.184,63</b>	
	002		Dotazione perequativa				
	003		Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)				
	004		Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)				
	005		Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato				
	006		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	<b>392,05</b>	<b>392,05</b>	<b>392,05</b>	
		005	ORIENTAMENTO EX ART 8 DL 104/2023	<b>392,05</b>	<b>392,05</b>	<b>392,05</b>	
04			Finanziamenti dalla Regione	<b>61.874,44</b>	<b>61.874,44</b>	<b>35.844,67</b>	<b>26.029,77+</b>
	001		Dotazione ordinaria				
	002		Dotazione perequativa				
	003		Altri finanziamenti non vincolati				
	004		Altri finanziamenti vincolati	<b>61.874,44</b>	<b>61.874,44</b>	<b>35.844,67</b>	<b>26.029,77+</b>
		001	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	<b>27.531,34</b>	<b>27.531,34</b>	<b>18.221,57</b>	<b>9.309,77+</b>
		007	CONTRIBUTO SPERIMENTAZIONE SEZIONE PRIMAVERA	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>14.000,00</b>	<b>6.000,00+</b>
		010	CONTRIBUTO IMMIGRAZIONE L2	<b>10.720,00</b>	<b>10.720,00</b>		<b>10.720,00+</b>

**ISTITUTO COMPRESIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnica81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933**ATTUAZIONE PROGRAMMA  
ANNUALE -2023-****Modello Hbis****Pag 3/8****ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE  
Sezione ENTRATE**

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione delle Entrate	Programmazione	Somme accertate	Somme riscosse	Da riscuotere
		012	LR 13/2018 ART 14 ALUNNI DISABILITA'	<b>3.623,10</b>	<b>3.623,10</b>	<b>3.623,10</b>	
<b>05</b>			<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>	<b>25.025,10</b>	<b>25.025,10</b>	<b>18.025,10</b>	<b>7.000,00+</b>
	001		Provincia non vincolati				
	002		Provincia vincolati				
	003		Comune non vincolati				
	004		Comune vincolati	<b>10.719,40</b>	<b>10.719,40</b>	<b>10.719,40</b>	
		001	COMUNE VINCOLATI	<b>10.719,40</b>	<b>10.719,40</b>	<b>10.719,40</b>	
	005		Altre Istituzioni non vincolati				
	006		Altre Istituzioni vincolati	<b>14.305,70</b>	<b>14.305,70</b>	<b>7.305,70</b>	<b>7.000,00+</b>
		001	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	<b>14.305,70</b>	<b>14.305,70</b>	<b>7.305,70</b>	<b>7.000,00+</b>
<b>06</b>			<b>Contributi da privati</b>	<b>72.385,96</b>	<b>72.385,96</b>	<b>72.385,96</b>	
	001		Contributi volontari da famiglie				
	002		Contributi per iscrizione alunni				
	003		Contributi per mensa scolastica				
	004		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero				
	005		Contributi per copertura assicurativa degli alunni				
	006		Contributi per copertura assicurativa personale				
	007		Altri contributi da famiglie non vincolati				
	008		Contributi da imprese non vincolati				
	009		Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati				
	010		Altri contributi da famiglie vincolati	<b>72.385,96</b>	<b>72.385,96</b>	<b>72.385,96</b>	
		001	RISCATTO LIBRI IN COMODATO	<b>9.950,04</b>	<b>9.950,04</b>	<b>9.950,04</b>	
		004	CONTRIBUTO CORSO MUSICA	<b>16.315,50</b>	<b>16.315,50</b>	<b>16.315,50</b>	
		006	CONTRIBUTI USCITE DIDATTICHE	<b>14.137,26</b>	<b>14.137,26</b>	<b>14.137,26</b>	
		007	RETTA SEZIONE PRIMAVERA	<b>11.160,86</b>	<b>11.160,86</b>	<b>11.160,86</b>	
		008	CONTRIBUTO SCOLASTICO	<b>20.822,30</b>	<b>20.822,30</b>	<b>20.822,30</b>	
	011		Contributi da imprese vincolati				
	012		Contributi da Istituzioni sociali private vincolati				
<b>07</b>			<b>Proventi da gestioni economiche</b>				

**ISTITUTO COMPRESIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnlic81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933**ATTUAZIONE PROGRAMMA  
ANNUALE -2023-****Modello Hbis****Pag 4/8****ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE  
Sezione ENTRATE**

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione delle Entrate	Programmazione	Somme accertate	Somme riscosse	Da riscuotere
	001		Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo				
	002		Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi				
	003		Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo				
	004		Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi				
	005		Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo				
	006		Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi				
	007		Attività convittuale				
08			Rimborsi e restituzione somme				
	001		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali				
	002		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali				
	003		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali				
	004		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie				
	005		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese				
	006		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP				
09			Alienazione di beni materiali				
	001		Alienazione di Mezzi di trasporto stradali				
	002		Alienazione di Mezzi di trasporto aerei				
	003		Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua				
	004		Alienazione di mobili e arredi per ufficio				
	005		Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze				
	006		Alienazione di mobili e arredi per laboratori				
	007		Alienazione di mobili e arredi n.a.c.				
	008		Alienazione di Macchinari				
	009		Alienazione di impianti				
	010		Alienazione di attrezzature scientifiche				

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnica81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933**ATTUAZIONE PROGRAMMA  
ANNUALE -2023-****Modello Hbis****Pag 5/8****ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE  
Sezione ENTRATE**

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione delle Entrate	Programmazione	Somme accertate	Somme riscosse	Da riscuotere
	011		Alienazione di macchine per ufficio				
	012		Alienazione di server				
	013		Alienazione di postazioni di lavoro				
	014		Alienazione di periferiche				
	015		Alienazione di apparati di telecomunicazione				
	016		Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile				
	017		Alienazione di hardware n.a.c.				
	018		Alienazione di Oggetti di valore				
	019		Alienazione di diritti reali				
	020		Alienazione di Materiale bibliografico				
	021		Alienazione di Strumenti musicali				
	022		Alienazioni di beni materiali n.a.c.				
10			Alienazione di beni immateriali				
	001		Alienazione di software				
	002		Alienazione di Brevetti				
	003		Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore				
	004		Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.				
11			Sponsor e utilizzo locali				
	001		Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni				
	002		Diritti reali di godimento				
	003		Canone occupazione spazi e aree pubbliche				
	004		Proventi da concessioni su beni				
12			Altre entrate	<b>2.020,09</b>	<b>2.020,09</b>	<b>2.020,09</b>	
	001		Interessi				
	002		Interessi attivi da Banca d'Italia	<b>0,09</b>	<b>0,09</b>	<b>0,09</b>	
		001	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	<b>0,09</b>	<b>0,09</b>	<b>0,09</b>	
	003		Altre entrate n.a.c.	<b>2.020,00</b>	<b>2.020,00</b>	<b>2.020,00</b>	
		001	ALTRE ENTRATE N.A.C.	<b>2.020,00</b>	<b>2.020,00</b>	<b>2.020,00</b>	
13			Mutui				



**ISTITUTO COMPRESIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnlic81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933**ATTUAZIONE PROGRAMMA  
ANNUALE -2023-****Modello Hbis****Pag 7/8****ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE  
Sezione SPESE**

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione delle Spese	Programmazione	Somme impegnate	Somme pagate	Da pagare
A			Attività	<b>526.790,04</b>	<b>421.513,74</b>	<b>350.901,92</b>	<b>70.611,82+</b>
	001		Funzionamento generale e decoro della Scuola	<b>69.094,32</b>	<b>61.507,35</b>	<b>59.219,85</b>	<b>2.287,50+</b>
		001	Funzionamento generale e decoro della Scuola	56.124,43	48.537,46	46.249,96	2.287,50+
		004	ERASMUS +	12.969,89	12.969,89	12.969,89	
	002		Funzionamento amministrativo	<b>42.530,99</b>	<b>22.605,43</b>	<b>19.805,53</b>	<b>2.799,90+</b>
		001	Funzionamento amministrativo	27.787,99	11.503,43	8.703,53	2.799,90+
		002	PNRR AVVISO INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE	7.442,00	7.442,00	7.442,00	
		003	PNRR AVVISO MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI SCUOLE	7.301,00	3.660,00	3.660,00	
	003		Didattica	<b>400.536,07</b>	<b>323.179,86</b>	<b>257.655,44</b>	<b>65.524,42+</b>
		001	Didattica	61.613,97	30.843,98	30.843,98	
		002	COMODATO	26.122,74	22.292,14	22.292,14	
		007	SUPPORTI DIDATTICI AVVISO 19146/2020	1.769,74			
		010	DIGITAL BOARD - AVVISO 28966/2021	7,48			
		012	AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA AVVISO 38007/2021	978,66	978,66	978,66	
		013	STEM Avviso Prot 10812/2021 CUP F39J21018170001	44,16			
		014	SEZIONE PRIMAVERA	66.630,26	50.605,81	50.605,81	
		015	L.R. FVG FONDI A SUPPORTO ATTIVITA PERSONALE ATA	18.776,66	9.371,45	9.371,45	
		016	LR 5/8/2022 N 13 - CONTRIBUTI PER SCUOLE INFANZIA ATTREZZATURE E GIOCHI ESTERNI	27.527,52	27.527,52		27.527,52+
		017	PNRR - Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico	2.000,00	1.570,04	1.570,04	
		018	Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next Generation Classroom	190.016,58	179.990,26	141.993,36	37.996,90+
		019	L.R. FVG FONDI A SUPPORTO ATTIVITA PERSONALE DOCENTE	2.540,00			
		020	L.R. FVG FONDI A SUPPORTO ATTIVITA PERSONALE DOCENTE - CRITICITA' E BES	2.508,30			
	004		Alternanza Scuola-Lavoro				
	005		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	<b>14.628,66</b>	<b>14.221,10</b>	<b>14.221,10</b>	
		001	Visite, viaggi e programmi di studio	14.628,66	14.221,10	14.221,10	

**ISTITUTO COMPRESIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnlic81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933**ATTUAZIONE PROGRAMMA  
ANNUALE -2023-****Modello Hbis****Pag 8/8****ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE  
Sezione SPESE**

Aggr.	Gruppo	Voce	Descrizione delle Spese	Programmazione	Somme impegnate	Somme pagate	Da pagare
	006		Attivita' di orientamento				
P			Progetti	<b>215.337,23</b>	<b>83.882,66</b>	<b>81.244,86</b>	<b>2.637,80+</b>
	001		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	<b>5.997,50</b>	<b>5.997,50</b>	<b>5.997,50</b>	
		007	RETE ORIENTAMENTO	<b>5.997,50</b>	<b>5.997,50</b>	<b>5.997,50</b>	
	002		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	<b>207.335,26</b>	<b>75.943,86</b>	<b>74.147,56</b>	<b>1.796,30+</b>
		001	Progetti PTOF Istituto	<b>127.829,05</b>	<b>60.256,60</b>	<b>58.460,30</b>	<b>1.796,30+</b>
		003	L2 - Immigrazione	<b>14.064,05</b>	<b>3.344,05</b>	<b>3.344,05</b>	
		010	10.2.5A-FDRPOC-FR-2019-2 PON IMPRENDITORIALITA'	<b>2.659,10</b>			
		011	PON INCLUSIONE SOCIALE ED INTEGRAZIONE 4294/17	<b>13.317,68</b>			
		013	PROGETTO GO TOGETHER	<b>6.483,77</b>	<b>348,34</b>	<b>348,34</b>	
		015	PTOF FINANZIAMENTO REGIONE FVG	<b>35.981,61</b>	<b>11.994,87</b>	<b>11.994,87</b>	
		016	HUMAN AGENCY - FONDAZIONE FRIULI	<b>7.000,00</b>			
	003		Progetti per "Certificazioni e corsi professionale"				
	004		Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	<b>2.004,47</b>	<b>1.941,30</b>	<b>1.099,80</b>	<b>841,50+</b>
		001	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	<b>2.004,47</b>	<b>1.941,30</b>	<b>1.099,80</b>	<b>841,50+</b>
	005		Progetti per "Gare e concorsi"				
G			Gestioni economiche				
	001		Azienda agraria				
	002		Azienda speciale				
	003		Attivita' per conto terzi				
	004		Attivita' convittuale				
R			Fondo di riserva	<b>250,00</b>			
	098		Fondo di riserva	<b>250,00</b>			
D			Disavanzo di amministrazione presunto				
Z			Disponibilita' finanziaria da programmare	<b>6.569,92</b>			
				-----	-----	-----	-----
			Totale delle spese	<b>748.947,19</b>	<b>505.396,40</b>	<b>432.146,78</b>	<b>73.249,62+</b>



**ISTITUTO COMPRESIVO STATALE  
RITA LEVI - MONTALCINI**

VIA ANELLO DEL SOLE, 265 FONTANAFREDDA (PN)  
Tel. 043499133 Email pnlic81100e@istruzione.it  
Cod. Miur PNIC81100E Codice Fiscale 80006160933

**CONTO CONSUNTIVO**

**Modello J**

**Pag 1/1**

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

**Esercizio 2023**

**ISTITUTO CASSIERE: INTESA SANPAOLO SPA 12344**

**Conto evidenza: 0000099 (IBAN: IT50J0306912344100000046034)**

**MODELLO J**

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2023**

Esercizio finanziario 2023

		Conto residui (Importi in euro)	Conto competenza (Importi in euro)	Totale (Importi in euro)	
1 Fondo di cassa al 1° gennaio				<b>195.487,93</b>	
			<i>Di cui*</i>	0,00	
2 Riscossioni	(+)	<b>169.943,08</b>	<b>267.243,79</b>	<b>437.186,87</b>	
	<i>Di cui*</i>	0,00	0,00	0,00	
3 Pagamenti	(-)	<b>102.939,77</b>	<b>432.146,78</b>	<b>535.086,55</b>	
	<i>Di cui*</i>	0,00	0,00	0,00	
4 <u>Saldo contabile al 31/12/2023</u>	(=)			<b>97.588,25</b>	
			<i>Di cui*</i>	0,00	
a) Riscossioni in partite di giro	(+)			<b>0,00</b>	
b) Pagamenti in partite di giro	(-)			<b>0,00</b>	
c) <u>Saldo per l'Istituto cassiere al 31/12/2023</u>	(=)			<b>97.588,25</b>	
		<b>Residui esercizi precedenti</b> (Importi in euro)	<b>Residui dell'esercizio</b> (Importi in euro)	<b>Totale</b> (Importi in euro)	
5 Residui Attivi	(+)	<b>78.308,37</b>	<b>128.038,06</b>	<b>206.346,43</b>	
6 Residui Passivi	(-)	<b>0,00</b>	<b>73.249,62</b>	<b>73.249,62</b>	
7 <u>Avanzo o Disavanzo di amministrazione al 31/12/2023</u>	(=)			<b>230.685,06</b>	[4+(5-6)]
8 Entrate accertate nell'esercizio	(+)			<b>395.281,85</b>	
9 Spese impegnate nell'esercizio	(-)			<b>505.396,40</b>	
10 <u>Avanzo o Disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza</u>	(=)			<b>-110.114,55</b>	(8-9)

(\*) soggetto al vincolo per i flussi di cassa di cui all'art. 29 della L. 23/12/1998 n. 448

FONTANAFREDDA, lì 07/03/2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

**Marullo Miriam**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO