



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "GESUALDO BUFALINO"

CON SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO AD INDIRIZZO MUSICALE

via Salso, 40 - 97013 Pedalino fraz. di Comiso (RG) tel./fax 0932729113

C.F.: 91007950883 - C.M.: RGIC80500Q - e-mail: rgic80500q@istruzione.it - PEC: rgic80500q@pec.istruzione.it

Codice Univoco: UF6FLC

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

Anno 2022

Visto il D. I. n. 129 del 28 agosto 2018, Capo V, art. 23, Comma 1;

Visto il Decreto dell'Assessorato ai BB. CC. ed A.A. e della P.I. della Regione Sicilia n. 5773 del 28/12/2018;

Visto il P. A. per l'e. f. 2022 approvato dal C.d.I. il 24/01/2022;

si allega al Conto Consuntivo relativo all'anno 2022 la presente relazione, per illustrare l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

La programmazione finanziaria è stata improntata ai criteri di efficacia, di efficienza e di economicità ed ha destinato le risorse alla realizzazione del PTOF come previsto dal Programma Annuale. Gli obiettivi sono stati raggiunti e le risorse assegnate sono state utilizzate in modo razionale, al fine di potenziare l'andamento didattico, organizzativo e di sperimentazione per l'arricchimento e l'ampliamento dell'Offerta Formativa.

Particolare attenzione è stata data alle attività di integrazione/inclusione degli alunni con Bisogni Educativi Speciali, a cura dei docenti delle classi coadiuvati dai docenti di sostegno, dai GLO, dai servizi sociali del Comune, dall'Unità Multidisciplinare dell'A.S.L.

Per sostenere l'inclusione degli alunni stranieri, si sono realizzati interventi di alfabetizzazione e di potenziamento della lingua italiana, in orario curriculare.

Per contrastare il fenomeno della dispersione scolastica, sono state compiute azioni mirate quali:

- collaborazione fattiva con la scuola sede di Osservatorio Provinciale;
- pianificazione di interventi a cura dell'OPT (operatore psicopedagogico territoriale);
- utilizzo di risorse umane competenti nell'alfabetizzazione linguistica, considerato il numero rilevante di alunni stranieri presenti a scuola e oggetto di frequenze irregolari.

Durante l'anno scolastico, si sono avviati i seguenti progetti con finanziamenti europei e statali:

PROGRAMMA OPERATIVO NAZIONALE 2014-2020 FESR REACT EU - Realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole.

L'obiettivo del progetto è stato quello di dotare gli edifici scolastici di un'infrastruttura di rete capace di coprire gli spazi didattici e amministrativi della scuola, nonché di consentire la connessione della

rete da parte del personale scolastico e degli studenti, assicurando altresì il cablaggio degli spazi, la sicurezza informatica dei dati, la gestione e autenticazione degli accessi.

PROGRAMMA OPERATIVO NAZIONALE 2014-2020 FESR REACT EU - Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione.

Il progetto si è proposto di corredare le classi di monitor interattivi touch screen, per trasformare la didattica in classe in un'esperienza di apprendimento aumentata; inoltre si è dotata la segreteria di beni e attrezzature informatiche per favorire il processo di dematerializzazione.

PROGRAMMA OPERATIVO NAZIONALE 2014-20 - Asse I - Istruzione – Fondo Sociale Europeo (FSE) - Programma Operativo Complementare: Progetti: “Diversamente Estate” – Azione 10.1.1A – Interventi per la riduzione della dispersione scolastica e per il successo scolastico degli studenti; “Diventare Competenti” - Azione 10.2.2A – Miglioramento delle competenze chiave degli allievi. Entrambi i progetti hanno inteso ampliare e sostenere l'offerta formativa per gli anni scolastici 2020-2021 e 2021-2022 integrando, in sinergia e in complementarietà, gli interventi strategici definiti a livello nazionale con azioni specifiche volte a migliorare le competenze di base e a ridurre il divario digitale, nonché a promuovere iniziative per l'aggregazione, la socialità e la vita di gruppo delle studentesse e degli studenti e degli adulti, nel rispetto delle norme sulle misure di sicurezza anti-Covid, anche in sinergia con le azioni «La Scuola d'estate. Un “ponte” per il nuovo inizio».

PIANO SCUOLA ESTATE 2021 – RISORSE DM 48-2021

All'interno del piano, sono stati previsti una serie d'interventi di ampliamento dell'offerta formativa, finalizzati al recupero degli apprendimenti e della socialità, attraverso l'utilizzo di metodologie innovative.

PIANO SCUOLA ESTATE 2021 – RISORSE EX ART.31, C.6 DEL DL 41/2021

Il progetto ha previsto un investimento di risorse per l'acquisto di beni e attrezzature per la realizzazione di un laboratorio di psicomotricità.

PNSD – DDI REGIONI MEZZOGIORNO

Il piano era finalizzato all'acquisto di beni e attrezzature per la realizzazione di ambienti di apprendimento per la Didattica Digitale Integrata (DDI) e per la connettività, sia individuale sia delle aule, consentendo inoltre di acquistare piattaforme e software per la DDI.

INVALSI

Il nostro istituto è stato selezionato come scuola capofila per gestire le operazioni di conferimento e remunerazione degli incarichi di osservatore esterno delle rilevazioni nazionali per l'a.s. 2021/2022, nelle province di Ragusa, Siracusa, Palermo, Caltanissetta ed Enna.

PROGRAMMA ERASMUS+ CALL 2019 KA229 PARTENARIATI STRATEGICI PER SCAMBI TRA SCUOLE. Codice progetto: 2019-1-IT02-KA229-062200_1

Titolo progetto: MAGICAL POWER OF STORIES

Il progetto di mobilità ha coinvolto docenti e alunni di 5 paesi: Italia (la nostra istituzione è scuola capofila), Turchia, Macedonia, Romania e Spagna.

L'obiettivo principale è stato quello di creare una cultura di accettazione e rispetto tra persone differenti e nel promuovere la coesione tra i cittadini europei; attraverso lo storytelling, gli alunni hanno avuto la possibilità di condividere storie, valori e tradizioni con gli alunni delle scuole partners, sviluppando competenze linguistiche, pensiero critico e creativo, abilità personali e sociali.

PROGRAMMA ERASMUS+ CALL 2019 KA229 PARTENARIATI STRATEGICI PER SCAMBI TRA SCUOLE. Codice progetto: 2019-1-IE01-KA229-051253_4

Titolo progetto: EVERYONE IS WELCOME

Il progetto di mobilità ha coinvolto docenti e alunni di 5 paesi: Italia (la nostra istituzione è scuola partner), Turchia, Polonia, Romania e Irlanda (capofila).

Il focus di questo progetto è stato lo sviluppo di una progettazione educativa maggiormente inclusiva, attraverso lo scambio di buone pratiche, per studenti con bisogni educativi speciali; la metodologia privilegiata è stata l'art-therapy per promuovere l'apprendimento, incoraggiare il cooperative learning e facilitare le pratiche inclusive.

Il dettaglio, dei singoli programmi e dei progetti darà al C.d.I. la possibilità di verificare a consuntivo i risultati finali dell'attività amministrativa e contabile raggiunti, e al Collegio dei Revisori la possibilità di verificare la legittimità degli atti amministrativi nonché la regolarità e la correttezza delle gestioni sotto il profilo finanziario.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

CONTO FINANZIARIO Mod. H			
RIEPILOGO DELLE ENTRATE		ESERCIZIO 2022	
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di Amministrazione	191.057,83	0	
Finanziamenti dall'Unione Europea	100.000,00	100.000,00	100%
Finanziamenti Statali	66.781,93	66.209,93	99,10%
Finanziamenti da Regione	21.778,29	21.778,29	100%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni	10.953,90	10.234,45	93,40%
Contributi da privati	6.633,66	6.633,66	100%
Proventi da gestione economica	0	0	
Rimborsi e restituzione di somme	1.400,00	1.400,00	100%
Alienazione di beni materiali	0	0	
Alienazione di beni immateriali	0	0	
Sponsor e utilizzo locali	0	0	
Altre entrate	0	0	
Mutui	0	0	0
Totale entrate	398.605,61	206.256,33	
Disavanzo di competenza		0	0
Totale a pareggio		206.256,33	

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività	288.917,18	112.887,53	39,10%
Progetti	103.096,36	50.966,88	49,40%
Gestioni economiche	0	0	
Fondo di Riserva	280,85	0	0,00%
Totale Spese	392.294,39	163.854,41	
Avanzo di competenza		42.401,92	
Totale a pareggio		206.256,33	

Situazione Contabile e Amministrativa al 31/12/2022 (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2022			137.548,97
	Competenza	94.084,33	
SOMME RISCOSE			
	Residui	43.017,89	
	Totale (1)		137.102,22
	Competenza	134.670,97	
SOMME PAGATE			
	Residui	76.514,41	
	Totale (2)		211.185,38
Differenza (1-2)			-74.083,16
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			63.465,81

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi	Iniziali al 1/1/2022	Riscossi	Da riscuotere anni precedenti	Residui esercizio 31/12/2022	Variaz. in aumento	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
	144.938,52	43.017,89	83.844,50*	112.172,00	51.077,98		196.016,50
Residui Passivi	Iniziali al 1/1/2022	Pagati	Da pagare anni precedenti	Residui esercizio 31/12/2022	Variaz. in aumento	Variaz. in diminuzione	Totale Residui

	91.429,66	76.514,41	14.707,58*	29.183,44		-47.538,64	43.891,02
--	-----------	-----------	------------	-----------	--	------------	-----------

* sono stati radiati residui attivi per 15.948,13 e residui passivi per € 207,67

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 di Euro **215.591,29** è così determinato:

DIFFERENZA TRA RESIDUI ATTIVI E PASSIVI	152.035,48
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022	63.465,81
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE 2022	215.591,29

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € **345.209,48**

	Situazione al 1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
ATTIVO			
Totale immobilizzazioni	74.484,20	11.242,97	85.727,17
Totale disponibilità	282.487,49	23.005,18	259.482,31
Deficit Patrimoniale	0	0	0
Totale dell'attivo	356.971,69	-11.762,21	345.209,48
PASSIVO			
Totale debiti	91.429,66	-47.538,64	43.891,02
Consistenza Patrimoniale	265.542,03	35.776,43	301.318,46
Totale a pareggio	356.971,69	-11.762,21	345.209,48

Si allega, inoltre, alla presente relazione un prospetto degli indici di bilancio e il riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N).

Conclusioni

Per tutto quanto sopra dettagliatamente relazionato, considerati i risultati conseguiti e la coerenza con le previsioni programmatiche, si invitano i signori membri del Collegio dei Revisori dei conti e i signori membri del Consiglio di Istituto ad approvare senza riserve il Conto Consuntivo relativo all'anno 2022.

Si dichiara, altresì, che non esistono in questa istituzione scolastica gestioni finanziarie al di fuori del bilancio.

Il Direttore dei S.G.A.

(Dott.ssa Valeria Brugaletta)

Il Dirigente Scolastico

(Prof.ssa Romina Bellina)

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"GESUALDO BUFALINO"

97013 PEDALINO - COMISO VIA SALSO, 40 C.F. 91007950883 C.M. RGIC80500Q

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2022

(da inserire nella relazione al Conto Consuntivo)

$$\text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\text{Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H) 206.256,33}}{\text{Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H) 398.605,61}} = 0,52$$

$$\text{Incidenza residui attivi} = \frac{\text{Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H) 112.172,00}}{\text{Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H) 206.256,33}} = 0,54$$

$$\text{Incidenza residui passivi} = \frac{\text{Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H) 29.183,44}}{\text{Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H) 163.854,41}} = 0,18$$

$$\text{Smaltimento residui attivi} = \frac{\text{Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N) 43.017,89}}{\text{Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N) 126.862,39}} = 0,34$$

$$\text{Smaltimento residui passivi} = \frac{\text{Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N) 76.514,41}}{\text{Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N) 91.221,99}} = 0,84$$

$$\text{Indice capacità di spesa} = \frac{\text{Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N) 211.185,38}}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N) 255.076,40}} = 0,83$$

$$\text{Indice accumulo dei residui passivi} = \frac{\text{Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N) 43.891,02}}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N) 255.076,40}} = 0,17$$

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	109.449,66	71.507,06	65,33%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	40.688,12	16.925,80	41,60%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	117.556,30	58.515,48	49,78%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	117.470,57	10.730,82	9,13%
05	ALTRE SPESE	4.596,66	3.923,02	85,35%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	2.252,23	2.252,23	100,00%

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

"GESUALDO BUFALINO"

97013 PEDALINO - COMISO VIA SALSO, 40 C.F. 91007950883 C.M. RGIC80500Q

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	280,85	0,00	0,00%
Totale generale		392.294,39	163.854,41	

Data 06/02/2023

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"GESUALDO BUFALINO"

97013 PEDALINO - COMISO VIA SALSO, 40 C.F. 91007950883 C.M. RGIC80500Q

SPESE ESERCIZIO FINANZIARIO 2022												
	SPESE DI PERSONALE (Impegnato)	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO (Impegnato)	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI (Impegnato)	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIME NTO (Impegnato)	ALTRE SPESE (Impegnato)	IMPOSTE E TASSE (Impegnato)	ONERI STRAORDINA RI E DA CONTENZIOS O (Impegnato)	ONERI FINANZIARI (Impegnato)	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE (Impegnato)	Tot. Spese (programmate)	Tot. Impegni (impegnato)	Impegni/Spese % (impegnato)
A01		4.882,68	6.774,09	988,99					270,46	20.710,28	12.916,22	62,37%
A02		565,26	17.230,11		3.871,22					26.877,04	21.666,59	80,61%
A03	50.071,69	10.079,51	5.999,92	9.741,83	50,00				1.981,77	240.949,86	77.924,72	32,34%
A04												0,00%
A05			380,00							380,00	380,00	100,00%
A06												0,00%
P01												0,00%
P02	20.435,37	1.398,35	27.552,92		1,80					95.244,86	49.388,44	51,85%
P03												0,00%
P04	1.000,00		578,44							7.851,50	1.578,44	20,10%
P05												0,00%
TOTALE	71.507,06	16.925,80	58.515,48	10.730,82	3.923,02	0,00	0,00	0,00	2.252,23	392.013,54	163.854,41	
TOTALE/TOTALE IMPEGNI	0,44	0,10	0,36	0,07	0,02	0,00	0,00	0,00	0,01	0,42		
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	43,64%	10,33%	35,71%	6,55%	2,39%	0,00%	0,00%	0,00%	1,37%	41,80%		