



**Istituto Comprensivo Statale
Scuola dell'infanzia, Primaria e Secondaria di 1° Grado
"Don Lorenzo Milani"**

Istituto a Indirizzo Musicale

e-mail: ctic88300n@istruzione.it PEC: ctic88300n@pec.istruzione.it sito web: www.icsdonmilanimisterbianco.edu.it

Via F. De Roberto, 2 – 95045 Misterbianco (CT) ☎ 095-7556948

Codice Fiscale: 80012290872 – Codice Univoco Ufficio: UFEGXS – Codice Meccanografico: CTIC88300N

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO 2025

La presente relazione tecnico-contabile , predisposta ai sensi del D.I. n. 129/18 , così come recepito dalla Regione Sicilia, con D.A n. 7753/18, ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2025 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2025 nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati all'atto dell'approvazione del Programma Annuale e delle necessarie variazioni al programma stesso, ritenute indispensabili in quanto esplica l'attività sugli anni scolastici 2024/25 e 2025/26.

Dal confronto dei dati di contesto si evince quanto segue:

Scuola dell'Infanzia				
a. s. 2024/25			a. s. 2025/26	
Edificio	n. sez.	n. alunni	n. sez.	n. alunni
Sede	7	121	6	123
Totali	7	121	6	123

Scuola Primaria				
a. s. 2024/25			a. s. 2025/26	
Edificio	n. classi	n. alunni	n. classi.	n. alunni
Sede	13	270	13	270
Totali	13	270	13	270

Scuola Secondaria di 1° grado				
a. s. 2024/25			a. s. 2025/26	
Edificio	n. classi	n. alunni	n. classi.	n. alunni
Sede	10	176	9	161
Totali	10	176	9	161

Dati di contesto: docenti e personale ATA**Dati Personale**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

	A.S. 2024/25	A.S. 2025/26
DIRIGENTE SCOLASTICO	1	1
	NUMERO	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	35	39
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	40	40
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	2	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	6	2
TOTALE PERSONALE DOCENTE	95	90
	NUMERO	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	8	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0	0
TOTALE PERSONALE ATA	16	16

Risultati conseguiti

In riferimento al 1° obiettivo del programma annuale : **“Promuovere il successo formativo e la crescita socio-affettiva- relazionale degli alunni contro il fenomeno della dispersione scolastica attraverso interventi di arricchimento e di ampliamento dell’offerta formativa”** le azioni previste sono state attuate conseguendo risultati buoni, che sinteticamente sono meglio evidenziati nello spazio sottostante:

ATTIVITA' CURRICULARI ED EXTRACURRICULARI SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO E. F. 2025			
COD.	TIPOLOGIA DEL CORSO	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE
A03/10	Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica - D.M. n. 170/22 M4C1I1.4-2022-981-P16220 Io resto a scuola	€ 19.012,60	€ 2.322,25
A03/12	Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche M4C1I3.1-2023-1143-P-39912	€ 50.448,75	€ 38.780,41
A03/14	Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto dispersione "Tutti a scuola" M4C1I1.4-2024-1322-P-53096	€ 118.480,91	€ 17.959,53
P02/01	Progetto Altafrequenza 2023-PE3-00312	€ 16.503,20	0
P02/06	Progetto ESO4.6.A4.D- FSEPN-SI-2025-122-"Scopro il mio futuro"-Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025, "Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado"	€ 37.371,00	0
P02/07	Progetto ESO4.6.A4.A-FSEPN- SI-2025-748-"Crescere insieme"- Avviso prot. n. 81652 del 23/05/2025- c.d. "Piano Estate" - seconda "finestra" temporale	€ 51.939,00	0
P02/10	Progetto "Crescere in parità"	€ 9.997,25	0

ATTIVITA' CURRICULARI ED EXTRACURRICULARI PRIMARIA E.F. 2025			
COD.	TIPOLOGIA DEL CORSO	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE
P02/01	Progetto Altafrequenza 2023-PE3-00312	Vedi scuola secondaria di primo grado	
P02/02	Progetto "C'era 'na vota 'u sonu- sc.primaria	€ 1.511,49	€ 1.511,49
P02/03	"Agenda Sud" - Nota di adesione n. n. 134894 /2023" 10.2.2A-FSEPON-SI- 2024-172 "Una scuola per tutti"	€ 7.942,97	€ 7.942,97
P02/04	Progetto " Competenze e Inclusione scuola Primaria" ESO4.6.A4.A-FSEPN-SI-2024-67" – Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE+	€ 51.939,00	€ 29.992,84
P02/05	Progetto " Competenze e Inclusione scuola Primaria" ESO4.6.A1.B-FSEPN-SI-2025-243" – Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE+	€ 49.950,00	€ 9.000,00
P02/07	Progetto ESO4.6.A4.A-FSEPN- SI-2025-748-"Crescere insieme"- Avviso prot. n. 81652 del 23/05/2025- c.d. "Piano Estate" - seconda "finestra" temporale	Vedi scuola secondaria di primo grado	
P02/09	Progetto "Siciliani si nasce e si cresce"	€ 1.400,00	0
P02/10	Progetto "Crescere in parità"	Vedi scuola secondaria di primo grado	

ATTIVITA' CURRICULARI ED EXTRACURRICULARI DELL'INFANZIA E.F. 2025			
COD.	TIPOLOGIA DEL CORSO	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE
P02/08	Progetto "Piccoli siciliani crescono"	€ 1.400,00	0

Relativamente al 2° obiettivo: **"Promuovere un utilizzo razionale, flessibile e funzionale delle risorse umane assegnate all'Istituzione scolastica per garantire il miglioramento dell'azione amministrativa e didattica dell'Istituto Comprensivo"** Si è scelto di coinvolgere tutti gli organismi di democrazia dell'istituzione scolastica, collegio docenti, R.S.U., assemblea ATA e infine Consiglio d'Istituto nell'impiego del fondo d'Istituto che viene utilizzato per la realizzazione dell'attività di ampliamento dell'offerta formativa, per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico e per la retribuzione delle attività eccedenti per il personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono coinvolti attivamente nella gestione complessiva dell'istituzione, in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo che organizzativo-gestionale.

La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e perciò capaci, di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'Istituzione Scolastica.

Per il 3° obiettivo **"Promuovere e sostenere attività di aggiornamento e formazione del personale scolastico"**, sono stati programmati i seguenti corsi di aggiornamento per docenti e personale ATA:

COD	TIPOLOGIA DEL CORSO	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE
A03/13	Investimento Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 Codice identificativo del progetto: M4C1I2.1-2023-1222-P-40580	€ 41.108,68	€ 34.187,65
P04/01	Corsi di formazione sulla sicurezza	€ 2.000,00	€ 174,00
P04/02	Progetto "L'isola che sente, arte, emozione e relazione nella scuola siciliana"	€ 1.400,00	0

L'obiettivo 4° **"Promuovere la cultura di rete e consorzi per garantire la fattibilità dei progetti e l'economicità di interventi"**

Le istituzioni scolastiche hanno ritenuto necessario relazionarsi con soggetti esterni alla scuola, così come la nostra, che ha intrattenuto contatti con il Comune di Misterbianco e con altre istituzioni del territorio, questo per garantire e creare una continuità di interventi per migliorare il servizio e nel contempo economizzare le spese. In particolare sono stati attivati:

- Progetto per la prevenzione del disagio minorile e la dispersione scolastica.

Obiettivo 5° **"Promuovere la partecipazione a progetti con specifico finanziamento"**. Questa istituzione scolastica ha redatto progetti con specifico finanziamento:

Progetti e attività con finanziamenti UE per PNRR

Piano scuola 4.0 Azione 1 Next digital classroom M4C1I3.2-2022-961P-23457 Don Milani 4.0

Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica -D.M. n. 170/2022 M4C1I1.4-2022-981-P16220 Io resto a scuola;

Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche M4C1I3.1-2023-1143-P-39912
Investimento Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 Codice identificativo del progetto: M4C1I2.1-2023-1222-P-40580

Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto dispersione "Tutti a scuola" M4C1I1.4-2024-1322-P-53096

Progetto Altafrequenza 2023-PE3-00312 in collaborazione con la cooperativa Marianella Garçia

Progetti e attività con finanziamenti FSE

Agenda Sud” - Nota di adesione n. n. 134894 /2023” 10.2.2A-FSEPON-SI- 2024-172 "Una scuola per tutti
Progetto " Competenze e Inclusione scuola Primaria” ESO4.6.A4.A-FSEPON-SI-2024-67” – Avviso Prot. 59369,
19/04/2024, FSE+
Progetto " Competenze e Inclusione scuola Primaria” ESO4.6.A1.B-FSEPON-SI-2025-243” – Avviso Prot. 59369,
19/04/2024, FSE+
Progetto ESO4.6.A4.A-FSEPON- SI-2025-748–"Crescere insieme"- Avviso prot. n. 81652 del 23/05/2025- c.d. “Piano
Estate”

Progetti e attività con finanziamenti da parte della Regione

Progetto “Piccoli siciliani crescono” (“Lingua e cultura siciliana”in collaborazione con l’ ICS di Zafferana);
Progetto “Siciliani si nasce e si cresce”(“Lingua e cultura siciliana”in collaborazione con l’ ICS di Zafferana)
Progetto “Progetto "L'isola che sente,arte,emozione e relazione nella scuola siciliana"" (“Lingua e cultura siciliana”in
collaborazione con l’ ICS di Zafferana)
Progetto Crescere in parità
Realizzazione e avvio della sperimentazione della didattica immersiva "Immergiamoci nei Saperi"

Progetti e attività con finanziamenti da parte del Comune

Progetto “C’era ‘na vota ‘u sonu-sc. primaria
Attività per il Carnevale a Misterbianco : A Spasso.... Con re burlone

Occorre evidenziare che le attività di funzionamento generale e didattico dell’istituto sono state organizzate nelle seguenti sottovoci.:

Gli aggregati **A01/04**, **A02/01**, **A03/01** sono stati utilizzati per il funzionamento generale , amministrativo e didattico dell’istituto. Le attività **A01/01**, **A01/02** e **A01/03** sono servite rispettivamente, per attribuire un incarico al medico competente, ad un esperto per la sicurezza e per acquistare materiale vario per la manutenzione della scuola. L’aggregato **A01/05** è stato impiegato per il pagamento della polizza assicurativa per la copertura degli infortuni e Rc degli alunni e del personale . L’ aggregato **A01/06** , e’ stato usato per affidare un servizio per la gestione dell’amministrazione trasparente

Con gli aggregati **A01/07**, **A03/03**, **A03/07**, **A03/11** , i fondi assegnati dal Comune di Misterbianco sono stati utilizzati nel 2025, rispettivamente ai sensi del regolamento comunale (per la piccola manutenzione , l’acquisto di materiale di facile consumo), per le attività del Carnevale ,per l’acquisto dei libri da destinare in comodato d’uso ,per l’acquisto di strumenti musicali .

L’aggregato **A02/02** è stato utilizzato per favorire la digitalizzazione della pubblica amministrazione .L’aggregato **A03/02** con i fondi ricevuti a tale scopo , per l’acquisto di sussidi per alunni disabili . I fondi **A03/04** sono serviti per la Gestione amministrazione di rete , sito istituzionale e piattaforma Google Workspace.

Per quanto riguarda gli aggregati a seguire , sono stati utilizzati in particolare per l’ **A03/05** Attività per servizi per foto di classe , **A03/08** Gestione manutenzione distributori dell’acqua;

Relativamente agli aggregati seguenti, si tratta di finanziamenti assegnati, con fondi statali e dell’Unione Europea **A02/03** “PNRR M1C1-Investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali -Scuole , **A03/06** per favorire l’orientamento degli studenti ,il **A03/09** Piano scuola 4.0 Azione 1 Next digital classroom M4C1I3.2.2022-961P-23457 Don Milani 4.0 .

L’aggregato **A03/15** sarà utilizzato nel 2026 per la Realizzazione e l’ avvio della sperimentazione della didattica immersiva "Immergiamoci nei Saperi"

Il Conto Consuntivo, come meglio specificato negli allegati previsti dalla normativa vigente, presenta i seguenti totali riepilogativi:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	% Disponibilità (b/a)
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 371.671,06		
02-Finanziamenti dall’Unione europea	€ 142.578,00	€ 142.578,00	1,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 1.818,12	€ 1.818,12	1,00
04-Finanziamenti della Regione	€ 90.669,56	€ 90.669,56	1,00

05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 16.718,98	€ 16.718,98	1,00
06-Contributi da privati	€ 24.948,40	€ 24.948,40	1,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00	€ 0,00	0,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12-Altre entrate	€ 0,01	€ 0,01	1,00
13-Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
TOTALE ENTRATE	€ 648.404,13	€ 276.733,07	0,43
Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio		€ 276.733,07	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
Attività	€ 413.590,44	€ 179.722,20	
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 24.886,32	€ 7.119,34	0,29
A02-Funzionamento amministrativo	€ 23.934,88	€ 16.081,74	0,67
A03-Didattica	€ 364.769,24	€ 156.521,12	0,43
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 0,00	€ 0,00	0,00
A06-Attività di orientamento	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Progetti	€ 233.353,91	€ 48.621,30	0,21
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 229.953,91	€ 48.447,30	0,21
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 3.400,00	€ 174,00	0,05
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 1.459,78	€ 0,00	0,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00		
TOTALE SPESE	€ 648.404,13	€ 228.343,50	0,35
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 0,00		
Avanzo di competenza		€ 48.389,57	
Totale a pareggio		€ 276.733,07	

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2025

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 276.733,07

Indice di dipendenza finanziaria = = = 0,43

Totale Entrate
(tot colonna a - Entrate mod. H) 648.404,13

	Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	131.978,45	
Incidenza residui attivi	=	=	= - 0,48
	Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	276.733,07	
	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	14.791,72	
Incidenza residui passivi	=	=	= 0,06
	Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	228.343,50	
	Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	161.002,47	
Smaltimento residui attivi	=	=	= 0,55
	Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)	292.003,92	
	Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	41.528,51	
Smaltimento residui passivi	=	=	= 1,00
	Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	41.528,51	
	Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	255.080,29	
Indice capacità di spesa	=	=	= 0,95
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	269.872,01	
	Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)	14.791,72	
Indice accumulo dei residui passivi	=	=	= 0,05
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	269.872,01	

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	455.277,23	129.842,38	28,52%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	34.134,65	13.228,39	38,75%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	64.899,00	44.702,67	68,88%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	77.785,80	25.722,39	33,07%
05	ALTRE SPESE	3.165,72	3.165,72	100,00%
06	IMPOSTE E TASSE	11.681,95	11.681,95	100,00%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	0,00	0,00	
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.459,78	0,00	0,00%
		648.404,13	228.343,50	

Ritengo di poter esprimere una valutazione di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.

DICHIARO, infine:

- che tutti gli impegni di spesa per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo-contabili contenute nel D.I. 129/18 così come recepito dalla Regione Sicilia con D.A. 7753/2018 ;
- che tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica avevano la copertura finanziaria e sono stati formalizzati con lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazioni di supporto ai relativi pagamenti;
- che le retribuzioni fondamentali accessorie corrisposte rispettano le tabelle contrattuali vigenti all'atto del conferimento degli incarichi o stipula contratti;
- che le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state puntualmente versate all'Ente preposto e le attestazioni di versamento sono allegate ai mandati di pagamento debitamente quietanzati dall'Istituto Cassiere;
- che sono stati incassati contributi volontari delle famiglie, e ai sensi dell'art. 23 comma 1 del D.I 129/18 così come recepito dalla Regione Sicilia con D.A. n° 7753 del 28/12/2018 , destinati all'assicurazione infortuni e r.c. per gli alunni e per le visite d'istruzione , per gli strumenti musicali e i libri di testo concessi in comodato d'uso dalla scuola .
- che non esistono gestioni fuori bilancio;
- che tutti i movimenti finanziari trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e per i beni soggetti ad inventario, nei registri degli inventari.

Si allegano:

- Mod. H Conto Consuntivo
- Mod. I Rendiconti progetti/ attività
- Mod. J Situazione amministrativa definitiva al 31/12/25
- Mod. K Conto del Patrimonio
- Mod. L Elenco dei residui
- Mod. M prospetto spese per il personale
- Mod. N Riepilogo per tipologia di spese

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott. Giulio Giambrone
Documento firmato digitalmente