



**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 2023**

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 2023 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 2023 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 2023/23 e 2023/24.

Dal confronto dei dati di contesto si evince quanto segue:

	Scuola dell'Infanzia			
	<i>a. s. 2022/23</i>		<i>a. s. 2023/24</i>	
	<i>n. sez.</i>	<i>n. alunni</i>	<i>n. sez.</i>	<i>n. alunni</i>
Edificio				
Sede	7	150	7	124
Totali	7	150	7	124

	Scuola Primaria			
	<i>a. s. 2022/23</i>		<i>a. s. 2023/24</i>	
	<i>n. classi</i>	<i>n. alunni</i>	<i>n. classi.</i>	<i>n. alunni</i>
Edificio				
Sede	13	267	14	272
Totali	13	267	14	272

	Scuola Secondaria di 1° grado			
	<i>a. s. 2022/23</i>		<i>a. s. 2023/24</i>	
	<i>n. classi</i>	<i>n. alunni</i>	<i>n. classi.</i>	<i>n. alunni</i>
Edificio				
Sede	10	168	10	170
Totali	10	168	10	170

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. 2022/23	A.S. 2023/24
DIRIGENTE SCOLASTICO	1	1
	NUMERO	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	35	35
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	36	35
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	0	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	2	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	0	6
TOTALE PERSONALE DOCENTE	82	89
	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	4	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0	0
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	9	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2	3
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	17

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. 2023

COD.	TIPOLOGIA DEL CORSO	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE
A03/15	Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica - D.M. n. 170/2022 M4C1I1.4-2022-981-P16220 Io resto a scuola	€ 128.305,81	€ 187,80
P01/01	Progetto 10.2.5A-FSEPON-SI-2018-1085	€ 3.713,51	€ 3.713,51
P01/02	Progetto 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-514 "La scuola che piace"	€ 2.460,58	0
P01/03	Progetto 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-543 "Apprendere alla Don Milani"	€ 4.426,66	€ 731,94
P02/02	Progetto 10.2.2A-FSEPON-SI-2017-570	€ 11.302,40	€ 7.376,34
P02/03	Progetto 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-92 Musica e sport	€ 14.558,94	€ 12.564,83
P02/05	Progetto 10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-103 Il piacere della scuola	€ 24.660,48	€ 20.091,86

ATTIVITA' CURRICULARI ED EXTRACURRICULARI PRIMARIA E.F. 2023

COD.	TIPOLOGIA DEL CORSO	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE
P01/01	Progetto 10.2.5A-FSEPON-SI-2018-1085	Vedi scuola secondaria di primo grado	
P01/02	Progetto 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-514 "La scuola che piace"	Vedi scuola secondaria di primo grado	
P01/03	Progetto 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-543 "Apprendere alla Don Milani"	Vedi scuola secondaria di primo grado	
P02/02	Progetto 10.2.2A-FSEPON-SI-2017-570	Vedi scuola secondaria di primo grado	
P02/02	Progetto 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-92 Musica e sport	Vedi scuola secondaria di primo grado	
P02/04	Progetto "C'era 'na vota 'u sonu- sc.primaria a.s.2022/23	€ 2.000,00	€ 2.000,00
P02/05	Progetto 10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-103 Il piacere della scuola	Vedi scuola secondaria di primo grado	
P02/06	Progetto "C'era 'na vota 'u sonu- sc.primaria a.s.2023/24	€ 2.000,00	0

ATTIVITA' CURRICULARI ED EXTRACURRICULARI DELL'INFANZIA E.F. 2023

COD.	TIPOLOGIA DEL CORSO	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE
P02/03	Progetto 10.2.1A-FSEPON-SI-2017-356	€ 2.007,88	€ 787,44

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

C. d’I. 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
P04/01	Corsi di formazione sulla sicurezza	€ 2.063,80	€ 1.278,95
P04/02	Corsi di formazione per il personale amministrativo	€ 1.345,00	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

Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico M4C1I2.1- 2022-941-P-10054

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

Progetti e attività con finanziamenti FSE e FESR

Progetto 10.2.2A-FSEPON-SI-2017-570

Progetto 10.2.1A-FSEPON-SI-2017-356

Progetto 10.2.5A-FSEPON-SI-2018-1085

Progetto 10.1.1A-FSEPON-SI-2021-514 "La scuola che piace"

Progetto 10.2.2A-FSEPON-SI-2021-543 "Apprendere alla Don Milani"

13.1.3A-FESRPON-SI -2022-263 -Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo

13.1.5A-FESRPON-SI -2022-267 - Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia

Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-90

Progetti con finanziamenti da parte dello Stato

Progetto 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-92 Musica e sport

Progetto 10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-103 Il piacere della scuola

Progetti e attività con finanziamenti da parte del Comune

Progetto “C’era ‘na vota ‘u sonu-sc. primaria

Realizzazione di interventi di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica

Progetti con finanziamenti da parte della Regione per Fesr

PO-FESR Azione 10.7.1 Interventi di riqualificazione degli ambienti

PO-FESR Azione 10.8.1 Interventi infrastrutturali per l'innovazione tecnologica

Occorre evidenziare che le attività di funzionamento generale e didattico dell'istituto sono state organizzate in 27 sottovoci.

Gli aggregati A01/04, A02/01, A03/01 sono stati utilizzati per il funzionamento generale, amministrativo e didattico dell'istituto. Le attività A01/02 e A01/03 sono servite rispettivamente, per attribuire l'incarico ad un esperto per la sicurezza e per acquistare materiale vario per la manutenzione della scuola. L'aggregato A01/05 è stato utilizzato per il pagamento della polizza assicurativa per la copertura degli infortuni e Rc degli alunni e del personale. Gli aggregati A01/06, A01/07 sono stati impiegati per gli acquisti del materiale igienico sanitario con le risorse assegnate ai sensi dell'ex art. 36, comma 2 del D.L. 21/2022 e dell'art.39 bis comma 1 del D.L. 115-2022. E gli aggregati A03/03 e A03/11 per i libri da destinare al comodato d'uso e per gli interventi contro la Di.Sco.

Con gli aggregati A01/08, A03/16, A03/17, A03/18 i fondi assegnati dal Comune di Misterbianco saranno utilizzati nel 2024, rispettivamente ai sensi del regolamento comunale, per la piccola manutenzione, l'acquisto di materiale di facile consumo, per l'acquisto dei libri da destinare in comodato d'uso a.s. 2023/24, e per l'acquisto di strumenti musicali e per la realizzazione di interventi di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica;

L'aggregato A01/01 è stato servito in particolare per l'assistenza del medico competente. L'aggregato A03/02 con i fondi per l'acquisto di sussidi per alunni disabili, i fondi A03/04 sono serviti per le reti informatiche.

Per quanto riguarda gli aggregati a seguire, si tratta di finanziamenti assegnati, sia con fondi regionali che statali e dell'Unione Europea 2023, e in particolare A03/05 Realizzazione di reti cablate e wireless – Avviso 20480/2021 13.1.1 FSEPON-SI-2021-90, A03/06 PO-FESR Azione 10.7.1 Interventi di riqualificazione degli ambienti, A03/07 PO-FESR Azione 10.8.1 Interventi infrastrutturali per l'innovazione tecnologica, A03/09 per il fesr Edugreen, A03/11 per il fesr per la realizzazione degli ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia.

Relativamente agli aggregati a seguire i relativi fondi saranno utilizzati nell'a.s. 2024 per: A02/02 PNRR M1C1-1.4.1 MITD Esperienza del cittadino nei servizi pubblici – scuole 1.4.1 indicato sull'aggregato A03/08 Servizi per il supporto psicologico, A03/10 per favorire l'orientamento degli studenti A03/12 per la formazione alla transizione digitale del personale scolastico, il A03/14 Piano scuola 4.0 Azione 1 Next digital classroom M4C1I3.2.2022-961P-23457 Don Milani 4.0.

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	€ 249.102,55		
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 225.839,26	€ 225.839,26	1,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 1.340,03	€ 1.340,03	1,00
04-Finanziamenti della Regione	€ 20.340,26	€ 20.340,26	1,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 20.524,00	€ 20.524,00	1,00
06-Contributi da privati	€ 24.325,40	€ 24.325,40	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	€ 0,00	€ 0,00	0,00
13-Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
TOTALE ENTRATE	€ 541.471,50	€ 292.368,95	0,54
Disavanzo di competenza		0	
Totale a pareggio		€ 292.368,95	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
Attività	€ 469.636,61	€ 209.631,93	
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 26.452,34	€13.844,33	0,52
A02-Funzionamento amministrativo	€ 23.971,17	€11.975,93	0,50
A03-Didattica	€ 419.213,10	€183.811,67	0,44
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	€ 70.539,25	€ 48.544,87	0,69
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€10.600,75	€ 4.445,45	0,42
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 56.529,70	€ 42.820,47	0,76
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 3.408,80	€ 1.278,95	0,38
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	€ 1.295,64	€ 0,00	0,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00		
TOTALE SPESE	€ 541.471,50	€ 258.176,80	0,48
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 0,00		
Avanzo di competenza		€ 34.192,15	
Totale a pareggio		€ 292.368,95	

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 292.368,95

Indice di dipendenza finanziaria = ————— = ————— = 0,54

Totale Entrate
(tot colonna a - Entrate mod. H) 541.471,50

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 117.070,14

Incidenza residui attivi = ————— = ————— = 0,40

Accertamenti di competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 292.368,95

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 4.126,67

Incidenza residui passivi = ————— = ————— = 0,02

Impegni di competenza
(tot colonna b - Spese mod. H) 258.176,80

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 197.336,73

Smaltimento residui attivi = _____ = _____ = 0,97

Residui attivi iniziali
(tot colonna f - Entrate mod. N) 204.059,97

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 4.030,78

Smaltimento residui passivi = _____ = _____ = 1,00

Residui passivi iniziali
(tot colonna f - Spese mod. N) 4.030,78

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 258.080,91

Indice capacità di spesa = _____ = _____ = 0,98

Impegni comp. res. pass. iniz.
(tot colonne b,f - Spese mod. N) 262.207,58

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 4.126,67

Indice accumulo dei residui passivi = _____ = _____ = 0,02

Impegni comp. res. pass. iniz.
(tot colonne b,f - Spese mod. N) 262.207,58

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	274.621,49	44.985,89	16,38%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	54.126,86	29.789,02	55,04%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	90.775,70	68.164,13	75,09%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	82.927,96	77.927,96	93,97%
05	ALTRE SPESE	4.567,82	4.567,82	100,00%
06	IMPOSTE E TASSE	32.996,03	32.581,98	98,75%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	160,00	160,00	100,00%
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.295,64	0,00	0,00%
	Totale generale	541.471,50	258.176,80	

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 e 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; i contributi versati quale deposito cauzionale per gli strumenti musicali concessi in comodato d'uso dalla scuola, sono stati o saranno restituiti alle famiglie a conclusione del comodato stesso.

- 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 31/12/23
- 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