MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
ISTITUTO COMPRENSIVO CARINI CALDERONE-TORRETTA
Via Emilia, 1 - 90044 Carini (PA)
Cod. fisc. 80029730829 - Cod. Min. PAIC8AG007
e-mail Segreteria: paic8ag007@istruzione.it posta certificata paic8ag007@pec.istruzione.it
Tel. 091 6888399
SEDE OSSERVATORIO DI AREA DISTRETTO 8

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

Nel Conto Consuntivo dell'Istituto Comprensivo "*Carini Calderone Torretta*" sono stati misurati i risultati dell'Esercizio Finanziario 2019 e sono stati determinati confronti tra previsioni fatte e reale andamento della gestione riguardante il periodo 1 gennaio 2019 – 31 dicembre 2019.

La presente relazione viene proposta al Consiglio d'Istituto dalla Dirigente Scolastica, unitamente alla relazione illustrativa e alla rendicontazione finanziaria e patrimoniale redatta dalla D.S.G.A. e riguardante, in particolare, il conto finanziario e la consistenza patrimoniale.

Alla presente relazione sarà allegato, quando acquisito agli atti, il parere dei Revisori dei Conti, afferente la regolarità e legittimità amministrativa e contabile della gestione finanziaria 2019.

Per la relazione del presente documento si è tenuto conto:

- del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 e, in particolare, del capo V "*Conto Consuntivo*", articoli 22-23
- delle istruzioni in materia amministrativa e contabile contenute nelle Circolari Ministeriali vigenti e da ultimo la circolare n. 74 del 5 gennaio 2019
- delle disposizioni contenute nel Decreto Assessoriale n. 7753 del 28 dicembre 2018 e nella Circolare n. 6 del 24 febbraio 2020, dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale - Dipartimento dell'Istruzione e della Formazione Professionale

- dei prospetti relativi ai conti finanziari e del patrimonio, costituenti parte integrante della documentazione afferente il Conto Consuntivo in esame, nonché delle scritture contabili d'esercizio ad essi correlate
- dell'unita relazione della Direttrice dei Servizi Generali ed Amministrativi che illustra la gestione dell'Istituzione Scolastica e ne evidenzia l'andamento contabile e gestionale per l'esercizio finanziario 2019

La Dirigenza scolastica (il Dirigente Scolastico reggente fino al 31 agosto 2019 e la Dirigente Scolastica in carica) ha costantemente esercitato un controllo preventivo delle risorse finanziarie, strumentali ed umane in rapporto ai predefiniti obiettivi formalizzati nel programma annuale per l'esercizio finanziario 2019 e posti a motivazione di ogni attività.

Tale controllo è stato esercitato sulla:

- destinazione delle risorse
- periodica verifica dello stato di attuazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa, cui le attività ed i progetti si riferiscono
- gestione finanziaria *in itinere*
- accurata e periodica analisi degli scostamenti rispetto alle ipotesi di partenza, nonché delle cause che li hanno determinati
- adozione dei correttivi del caso, in termini di variazioni agli stanziamenti in bilancio, resisi di volta in volta necessari.

Efficienza ed economicità delle attività e dei progetti sono state perseguite mediante la puntuale ricerca di soluzioni e l'assunzione di decisioni che, nel rapporto costi/benefici costituissero un vantaggio per l'Amministrazione scolastica e fossero, altresì, con i mezzi ritenuti indispensabili, raggiunti gli obiettivi previsti dal Programma annuale per il 2019 e la realizzazione delle iniziative e delle attività in esso programmate.

Il Conto Consuntivo illustra l'andamento della Gestione dell'Istituto e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, al fine di rispondere con adeguatezza ai bisogni espliciti ed impliciti degli alunni e delle loro famiglie.

Anche nel corso dell'anno finanziario 2019 è proseguita la politica scolastica dell'Istituto volta a differenziare la proposta formativa adeguandola alle esigenze di ciascuno; a tutti gli alunni deve essere data la possibilità di sviluppare al meglio le proprie potenzialità; valorizzare le risorse presenti sul territorio (enti locali, associazioni culturali e professionali, gruppi di volontariato, associazioni sportive …) allo scopo di realizzare un progetto educativo più ricco e articolato, in modo che l'offerta formativa della scuola non si limiti alle sole attività curricolari ma assuma un ruolo più ampio di promozione culturale e sociale. Principi guida dell'azione educativa sono quindi stati il riconoscimento delle differenze e l'uguaglianza o equivalenza delle opportunità.

Nell'insieme si è cercato di rafforzare alcuni indicatori, segnali di una buona qualità del servizio scolastico:

- la condivisione delle scelte educative
- la collaborazione di tutto il personale (docente, amministrativo e ausiliario) nella gestione dei problemi organizzativi della scuola
- il lavoro collegiale degli insegnanti
- l'attenzione all'inclusione
- l'attivazione di percorsi interculturali (partecipazione a progetti di scambio europei)
- la suddivisione delle competenze disciplinari fra gli insegnanti nella scuola primaria
- il raccordo interdisciplinare fra i docenti come strumento che possa garantire l'unitarietà dell'insegnamento
- l'individuazione delle procedure d'insegnamento
- l'esistenza di traguardi irrinunciabili comuni e definiti collegialmente
- la disponibilità degli insegnanti a intendere la valutazione come una operazione finalizzata alla correzione dell'intervento didattico più che alla espressione di giudizi nei confronti degli alunni
- la flessibilità organizzativa
- l'utilizzazione razionale degli spazi educativi

- il rapporto costante fra insegnanti e famiglie
- la disponibilità degli insegnanti alla sperimentazione, alla innovazione didattica e all'aggiornamento professionale

Le azioni ed i processi messi in atto per il conseguimento dei fini previsti hanno investito diversi piani dell'innovazione:

- amministrativo
- organizzativo
- educativo/didattico
- di ricerca e sperimentazione

Tutte le proposte di attività e di progetto contenute nel Programma Annuale per il 2019 sono state svolte con esito positivo e secondo le modalità e gli obiettivi programmati, a realizzazione degli impegni che la scuola si è assunta in sede di definizione del proprio Piano Triennale dell'Offerta Formativa. Ci sono infatti scelte educative che questo Istituto considera fondamentali e che costituiscono la sua identità e sono la giustificazione e il criterio di scelta delle concrete iniziative promosse. Questi i settori nei quali si è ritenuto opportuno concentrare le risorse:

- la scuola come luogo di promozione del benessere dell'alunno
- la tutela dei diritti dei minori
- la formazione del cittadino
- l'ampliamento e la specificazione del curricolo
- la personalizzazione degli interventi didattici
- l'apprendere come processo attivo di costruzione di effettive competenze
- l'autonomia scolastica come luogo d'incontro tra libertà e responsabilità
- la valutazione dei risultati
- la valorizzazione e la differenziazione funzionale delle professionalità presenti nella scuola
- l'educazione interculturale
- l'interdisciplinarità
- l'apertura all'innovazione e alla sperimentazione
- la collaborazione con il territorio

- la valorizzazione dei nuovi linguaggi e delle nuove tecnologie

I fondi che il Ministero dell'Istruzione e l'Assessorato Regionale Istruzione e Formazione Professionale hanno assegnato all'Istituzione Scolastica sono stati utilizzati con la massima tempestività possibile per:

- garantire il normale funzionamento amministrativo generale
- finanziamento della normale attività didattica: attuazione delle attività didattiche programmate dalle sezioni dell'infanzia, dalle classi di scuola primaria e da quelle della scuola secondaria di primo grado al fine di conseguire gli obiettivi educativi e formativi previsti
- ampliamento dell'Offerta Formativa per rafforzare la qualità dei processi di insegnamento/apprendimento sulla base delle finalità e degli obiettivi enunciati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, con attività progettuali diversificate e qualificate, anche di natura laboratoriale
- attuazione di azioni specifiche per la realizzazione del Piano di Miglioramento di istituto in relazione alle priorità e ai traguardi individuati nel Rapporto di Autovalutazione
- attuazione di progetti di ampliamento dell'offerta formativa finalizzati al contrasto alla dispersione scolastica, all'inclusione di alunni diversamente abili, alla formazione del personale docente e non docente, all'acquisto di sussidi didattici e tecnologici. Un ruolo determinante nella lotta alla dispersione scolastica è stato ottenuto dalla realizzazione del progetto "*tutoring*", oggetto di contrattazione di istituto che ha notevolmente contribuito alla diminuzione, in termini percentuali, dell'abbandono scolastico
- stipula di contratti di assistenza e consulenza con esperti informatici per consentire piena ed efficace funzionalità dei laboratori dei singoli plessi e delle postazioni informatiche localizzate negli uffici di segreteria e direzione
- prosecuzione dell'azione di adeguamento alle norme di sicurezza e tutela della Salute dei lavoratori e degli alunni e realizzazione degli interventi finalizzati all'applicazione del Decreto Legislativo n. 81 del 2008 in materia di sicurezza

nelle scuole (si pensi, per esempio all'assegnazione di incarico di R.S.P.P. esterno individuato con bando pubblico) mediante l'espletamento dei seguenti impegni:

- attenzione alle situazioni di disagio e di svantaggio per favorire il più possibile l'inclusione all'interno della comunità scolastica
- coinvolgimento delle famiglie nella realizzazione di alcune iniziative/progetti per una maggior apertura verso il territorio
- Spese di investimento: attrezzature informatiche per gli uffici e i plessi
- percorsi per la miglior conoscenza di sé, delle proprie potenzialità espressive e al miglioramento delle relazioni con sé e con gli altri
- educazione alla cittadinanza e alla legalità
- sviluppo delle abilità motorie attraverso l'approccio a nuove pratiche sportive
- educazione alla salute ed educazione alimentare
- potenziamento della lingue straniere
- realizzazione viaggi di istruzione
- percorsi per prevenire la dispersione scolastica

Le famiglie degli alunni hanno contribuito alla copertura finanziaria delle spese connesse alla realizzazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa, in particolare per quanto attiene:

- viaggi d'istruzione, uscite e
- visite didattiche
- rinnovo assicurazione contro gli infortuni degli alunni

Per la realizzazione delle sue finalità l'Istituto si è organizzato per aree di intervento, ciascuna delle quali affidata alla responsabilità di una Funzione strumentale o di una Funzione retribuita con il Fondo di Istituto. La diversificazione delle responsabilità ha obbedito alla necessità di: conoscere sempre chi sta facendo cosa e disporre di una serie differenziata di osservatori per la verifica e la valutazione del lavoro.

Qualsiasi attività è comunque affidata ad un referente: la valutazione dei progetti, effettuata dai docenti referenti è risultata soddisfacente in riferimento agli obiettivi conseguiti, alle metodologie utilizzate e alle risorse umane e strumentali impiegate.

Il fondo dell'Istituzione Scolastica è stato impegnato per la retribuzione dei soggetti investiti di compiti particolari a vario titolo, in applicazione delle deliberazioni degli Organi Collegiali in merito alla programmazione del piano annuale delle attività.

In corso di esercizio si sono verificati maggiori e/o minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate, di volta in volta, le opportune variazioni al Programma annuale, sia con provvedimenti della Dirigenza scolastica, sia con delibere del Consiglio di Istituto qualora necessarie in relazione alla normativa di riferimento.

L'offerta formativa che ha complessivamente bene interpretato le esigenze degli utenti e del territorio, è stata portata avanti con responsabilità e professionalità dal Collegio Docenti.

La Dirigente Scolastica

Claudia Notaro

NOTARO CLAUDIA

Firmato digitalmente da NOTARO CLAUDIA
Data: 2020.05.14 17:16:52 +02'00'

ISTITUTO COMPRENSIVO CARINI CALDERONE - TORRETTA

90044 CARINI VIA EMILIA, 1 C.F. 80029730829 C.M. PAIC8AG007

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2019

(da inserire nella relazione al Conto Consuntivo)

Indice di dipendenza finanziaria = Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H) 293.752,05 / Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H) 506.948,69 = 0,58

Incidenza residui attivi = Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H) 56.539,79 / Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H) 293.752,05 = 0,19

Incidenza residui passivi = Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H) 32.923,98 / Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H) 253.306,55 = 0,13

Smaltimento residui attivi = Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N) 99.208,58 / Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N) 277.536,99 = 0,36

Smaltimento residui passivi = Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N) 55.722,67 / Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N) 146.776,44 = 0,38

Indice capacità di spesa = Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N) 276.105,24 / Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N) 400.082,99 = 0,69

Indice accumulo dei residui passivi = Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N) 123.977,75 / Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N) 400.082,99 = 0,31

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	124.442,56	70.380,92	56,56%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	49.509,80	25.430,29	51,36%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	210.826,71	155.085,10	73,56%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	90.000,00	0,00	0,00%
05	ALTRE SPESE	2.206,71	2.167,72	98,23%
06	IMPOSTE E TASSE	70,52	70,52	100,00%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	1.424,95	0,00	0,00%
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	172,00	172,00	100,00%

ISTITUTO COMPRENSIVO CARINI CALDERONE - TORRETTA

90044 CARINI VIA EMILIA, 1 C.F. 80029730829 C.M. PAIC8AG007

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	651,25	0,00	0,00%
	Totale generale	**479.304,50**	**253.306,55**	

Data 29/06/2023

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 perviste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istitutoo 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 rappporti simili.