



Istituto Istruzione Superiore “E. Fermi - Guttuso”

95014 - Giarre (CT)

OSSERVATORIO D'AREA DISPERSIONE N.8

Sede Amministrativa: Via N. Maccarrone, 4 - Tel. 095-6136555

pec ctis03900q@pec.istruzione.it e-mail ctis03900q@istruzione.it

<http://www.isfermiguttuso.edu.it>

Codice Fiscale 92030810870

Codice Univoco Fatturazione Elettronica UF2MKU

VERBALE 01 /2024

L'anno duemilaventiquattro il giorno dieci del mese di febbraio, alle ore 10,30 i sottoscritti Revisori dei Conti Dott. Carmelo Alosi, Presidente del Collegio, rappresentante dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale e il Dott. Spina Mario Lorenzo, rappresentante del M.I.M., hanno proceduto alla disamina del programma annuale 2024 predisposto il 15/01/2024 dal Dirigente Scolastico, con la collaborazione del DSGA Rag. Loreta Natolo e relazionato alla Giunta Esecutiva nella seduta del 15/01/2024.

La riunione si svolge presso l'I.I.S. “E. Fermi-Guttuso”, sede ITI “E. Fermi”, in via Maccarrone n.4.

VERIFICA DI CASSA AL 31/12/2023

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1° gennaio 2023 € 464.953,01

Riscossioni fino alla reversale n.402 del 30/12/2023

conto competenza € 873.589,55

conto residui € 242.119,05

Totale somme riscosse € 1.115.708,60

Pagamenti fino al mandato n. 715 del 28/12/2023

conto competenza € 759.726,56

conto residui € 8.852,86

Totale somme pagate € 768.579,42

Fondo di cassa alla data del 31/12/2023 € 812.082,19.

L'estratto conto dell'Istituto Cassiere Credit Agricole concorda con il saldo contabile dell'Istituzione Scolastica.

Il Programma annuale per l'esercizio finanziario 2024 dell'I.I.S. “E. Fermi-Guttuso” è stato elaborato in conformità alle disposizioni di cui al D.A. n. 7753 del 28/12/2018.

Prima di procedere all'esame delle varie voci del programma che l'Istituto si prefigge di raggiungere durante l'anno scolastico 2023/2024, si segnala che il numero degli studenti frequentanti alla data del 01/09/2023, momento per la determinazione dell'organico di fatto, era pari a 1176 unità e che il numero delle classi ammonta a n. 53, di cui funzionanti nell'orario diurno n. 52 e n. 1 nell'orario serale.

❖ DATI STRUTTURALI DELLA SCUOLA:

NUMERO DI ALUNNI

L'istituto, alla data del 15/01/2024, ha un'utenza complessiva di **1.155** alunni e **53** classi

Istituto Tecnico Industriale Statale:

Classi prime	06	alunni iscritti	134	alunni frequentanti	139
Classi seconde	07	alunni iscritti	176	alunni frequentanti	167
Classi terze	07	alunni iscritti	160	alunni frequentanti	156
Classi quarte	07	alunni iscritti	137	alunni frequentanti	134
Classi quinte	06	alunni iscritti	120	alunni frequentanti	120

Totale classi 33, totale alunni iscritti 727, totale alunni frequentanti 716.

Frequentano la scuola n. 18 alunni portatori di handicap (04 DH ;14 EH).

Istituto Tecnico Industriale Statale – Corso serale:

Classi quarte	01	alunni iscritti	32	alunni frequentanti	28
---------------	----	-----------------	----	---------------------	----

Liceo Artistico Statale:

Classi prime	03	alunni iscritti	64	alunni frequentanti	63
Classi seconde	05	alunni iscritti	99	alunni frequentanti	102
Classi terze	05	alunni iscritti	119	alunni frequentanti	119
Classi quarte	03	alunni iscritti	73	alunni frequentanti	70
Classi quinte	03	alunni iscritti	64	alunni frequentanti	57

Totale classi 19, totale alunni iscritti 419, totale alunni frequentanti 411.

Frequentano la scuola n. 30 alunni portatori di handicap (01 DH; 29 EH).

PERSONALE DIRIGENTE, DOCENTE ED ATA

Alla data della presente relazione, risultano in servizio le seguenti unità di personale:

- ❖ N° 01 Dirigente scolastico a tempo indeterminato.
- ❖ N° 01 Direttore dei servizi generali e amministrativi a tempo indeterminato.
- ❖ N° 166 Docenti di cui 153 a tempo indeterminato (di cui 2 part time), 13 a tempo determinato.
- ❖ N° 08 Assistenti amministrativi a tempo indeterminato (n. 01 a tempo indeterminato sostituito con assistente amministrativo a tempo determinato per applicazione art.59);
- ❖ N° 14 Assistenti tecnici (di cui 12 a tempo indeterminato - 3 part time); 2 a tempo determinato (di cui 1 part time).
- ❖ N° 18 Collaboratori scolastici (di cui 12 a tempo indeterminato -01 part time), (di cui 06 a tempo determinato -1 part time).

Nel predisporre il Programma Annuale si è preso atto del P.T.O.F. che definisce l'identità dell'Istituto e i suoi percorsi didattici ed organizzativi attraverso l'impiego di strutture, risorse umane e finanziarie. La pianificazione e l'organizzazione dell'offerta formativa, in seguito ad

analisi della domanda del territorio, si è sviluppata nella progettazione delle attività didattiche curriculari ed extracurriculari. Ad ogni progetto sono stati attribuiti tutti i costi connessi, al fine di rendere più snello il monitoraggio e poter effettuare la valutazione in ordine al rapporto costo/benefici.

Relativamente ai bisogni formativi del personale, nel corso dell'anno, si darà vita ai corsi di aggiornamento e formazione. Tutto ciò premesso si riportano qui di seguito i dati riepilogativi del programma 2024 quali risultano dal:

Mod. A

ENTRATE		SPESE	
01 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€. 948.819,27	A - ATTIVITA'	€. 870.383,68
03 - FINANZIAMENTI DELLO STATO	€. 12.479,09	P - PROGETTI	€. 72.086,63
04 - FINANZIAMENTI DELLA REGIONE	€. 46.647,88	R - FONDO RISERVA	€. 4.667,78
		Z - DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE	€. 60.808,15
Totale entrate	€. 1.007.946,24	Totale spese	€. 1.007.946,24

DISAMINA DELLE VOCI DEL PROGRAMMA ANNUALE

PARTE PRIMA – ANALISI DELLE ENTRATE

L'avanzo di Amministrazione Utilizzato pari a Euro 888.011,12 è stato suddiviso in:

UTILIZZO AVANZO D'AMMINISTRAZIONE PRESUNTO - MODELLO D

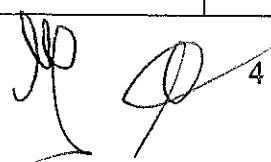
Esercizio finanziario 2024

Livello 1	Livello 2	SPESE	Importo alla data 15/01/2024		
			Totale	Vincolato	Non vincolato
A		ATTIVITA'	815.924,49	799.778,14	16.146,35
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	19.234,58	13.753,38	5.481,20
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	29.058,12	18.389,97	10.668,15
	A03	DIDATTICA	487.096,93	487.096,93	
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	70.309,80	70.309,80	
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	195.665,53	195.665,53	
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	14.559,53	14.559,53	
P		PROGETTI	72.086,63	25.052,43	47.034,20
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	39.974,95	5,00	39.969,95
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	22.893,30	16.136,58	6.756,72
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	6.240,17	6.240,17	
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	2.670,68	2.670,68	
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	307,53		307,53
G		GESTIONE ECONOMICHE			
	G01	AZIENDA AGRARIA			
	G02	AZIENDA SPECIALE			
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI			
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE			
Totale avanzo utilizzato			888.011,12	824.827,57	63.183,55
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			60.808,15	5.000,00	55.808,15

Le Entrate per € 59.126,97 previste in base alle assegnazioni pervenute sono state così distribuite: € 12.019,09 Alternanza Scuola Lavoro, € 460,00 alunni H, € 46.647,88 dotazione ordinaria Regione.

ENTRATE

Livello 1	Livello 2		Importi
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	948.819,27
	01	NON VINCOLATO	118.991,70
	02	VINCOLATO	829.827,57
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	12.479,09
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	12.479,09
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)	
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	46.647,88
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	46.647,88
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI	
	02	PROVINCIA VINCOLATI	
	03	COMUNE NON VINCOLATI	
	04	COMUNE VINCOLATI	
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA	
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA	
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE	
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	
	01	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	
	02	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	
	03	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI	
	04	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	



PARTE SECONDA SPESA- SPESE

L'ammontare complessivo delle spese previste è pari a € 947.138,09.

Per quanto riguarda le spese per una disanima analitica si rimanda alle schede di progetto presentate dai docenti (Mod. PTOF) che illustrano compiutamente obiettivi da realizzare, tempi e risorse umane e materiali utilizzati.

Per quanto riguarda l'aspetto contabile di seguito verranno evidenziate le somme iscritte con il relativo finanziamento utilizzato.

AGGREGATO – ATTIVITA'

Livello 1			Importi
	Livello 2		
A		ATTIVITA'	870.383,68
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	29.234,58
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	44.058,12
	A03	DIDATTICA	504.537,03
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	82.328,89
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	195.665,53
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	14.559,53
P		PROGETTI	72.086,63
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	39.974,95
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	22.893,30
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	6.240,17
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	2.670,68
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	307,53
G		GESTIONE ECONOMICHE	
	G01	AZIENDA AGRARIA	
	G02	AZIENDA SPECIALE	
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE	
R		FONDO DI RISERVA	4.667,78
	R98	FONDO DI RISERVA	4.667,78
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Totale spese			947.138,09
Z	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	60.808,15
Totale a pareggio			1.007.946,24

AGGREGATO P – Progetti

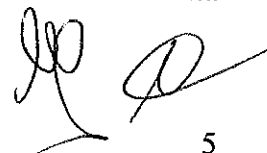
Tutti i progetti previsti nel presente programma annuale sono stati deliberati dagli OO.CC. competenti e comprendono tutte le aree disciplinari.

Sono stati compresi progetti a sostegno dell'attività didattica, di recupero, di approfondimento e di potenziamento dell'attività curriculare.

Tali risorse ammontano a € 72.086,63.

AGGREGATO R – Fondo di Riserva

Il fondo di riserva pari ad € 4.667,78 è stato determinato tenendo conto del limite massimo (10%) previsto dall'art.8 comma 1 del D.I. n. 129/2018 dell'importo della dotazione ordinaria iscritta nell'aggregato 03 voce 01 delle entrate del presente programma annuale.



Tale risorse saranno impegnate esclusivamente per aumentare gli stanziamenti la cui entità si dimostri insufficiente e nel limite del 10% dell'ammontare complessivo del progetto/attività così come previsto dall'art. 11 comma 3 del D.I. 129/2018.

AGGREGATO Z – DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

La voce "Z" – disponibilità finanziaria da programmare pari a € 60.808,15 rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle uscite; vi confluiscano, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto, così distinte:

Descrizione	Importo
Voce: 0101 Non Vincolato	55.808,15
Voce: 0102/03 Avanzo risarcimento danni	5.000,00

Il Totale della spesa pareggia con il totale delle entrate per un importo pari a € 1.007.946,24

Non è superfluo aggiungere che eventuali ulteriori entrate, che dovessero verificarsi nel corso dell'anno, saranno oggetto di modifica del Programma Annuale, una volta pervenute le formali comunicazioni da parte degli enti finanziatori.

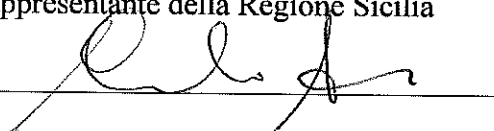
Conclusioni

I Revisori dei Conti, prendendo atto del contenuto dell'apposita relazione predisposta dal Dirigente Scolastico con riferimento agli obiettivi che l'Istituzione Scolastica intende realizzare nell'anno 2024, tenuto conto che gli organi di governo dell'istituto si sono attenuti a quanto disposto in materia dalla Regione Siciliana con D.A. n. 7753 del 28/12/2018 e che l'attività programmata rispecchia reali necessità dell'Istituto, esprimono parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2024 dell'IIS "E. Fermi – Guttuso".

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:30, l'anno 2024 giorno 10 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

IL PRESIDENTE Rappresentante della Regione Sicilia

Dott. Alosi Carmelo



IL REVISORE Rappresentante M.I.M.

Dott. Spina Mario Lorenzo

