



ISTITUTO D'ISTRUZIONE SUPERIORE STATALE
"FILIPPO BRUNELLESCHI"

TECNICO TURISMO - LICEO ARTISTICO

Sede: Via Guicciardini, s.n. Tel. 095/6136005 – Fax 095/9892316
Sez. Associata: Corso Umberto, 184 Tel. 095/7648177 - ACIREALE
Cod. Fisc. 81005960877 - email ctis008004@istruzione.it

VERBALE N. 3/2023

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

L'anno 2023 il giorno 24 gennaio alle ore 10,00 presso l'istituto d'Istruzione Superiore "F. Brunelleschi" di Acireale, si è riunito il collegio dei Revisori dei Conti del I.I.S.S. "Filippo Brunelleschi" di Acireale.

Sono presenti:

NOME	COGNOME	RAPPRESENTANZA	ASSENZA/PRESENZA
Giuseppe	Bilello	Presidente - Ass.to Reg. Istruzione e Formazione	Presente
Calogero	Cittadino	Ministero dell'Istruzione e del Merito	Presente

L'o.d.g. è relativo all'esame del Programma annuale 2023 ai sensi degli artt. 3,4, 5 e 51- comma 1, del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.l. 28 agosto 2018, n. 129 e del D.A. n. 7753 del 28/12/2018 dell'Assessore all'Istruzione e alla formazione professionale di concerto con l'Assessore all'Economia della Regione Sicilia nonché delle seguenti note:

- Decreto di impegno per le spese di funzionamento amministrativo e didattico delle Istituzioni Scolastiche statali di ogni ordine e grado funzionanti in Sicilia per l'anno scolastico 2022/2023 – D.D.S. n. 1692 del 14/09/2022
- Circolare ministeriale prot. 46445 del 04/10/2022
- Circolare n.24 del 27/10/2022 della Regione Siciliana relativa al Programma annuale delle istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali per l' E.F. 2023;
- Circolare ministeriale prot. 51887 del 10/11/2022
- Circolare n.25 del 16/11/2022 della Regione Siciliana relativa al Programma annuale delle istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali per l' E.F. 2023 – Nota del Ministero dell'Istruzione – Dipartimento per le risorse umane, finanziarie e strumentali – Direzione Generale per le risorse umane e finanziarie – Ufficio VII (ex ufficio IX) prot. 51887 del 10/11/2022 - PROROGA;
- Nota Ministero dell'istruzione e del merito prot. 52965 del 18/11/2022

Programma Annuale (Mod. A)

- Esame relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico con la collaborazione del DSGA;
- Correttezza modelli;
- Conformità ai principi di bilancio di cui all'art. 2 del regolamento;
- Corretta stima dell'avanzo di amministrazione;
- Coerenza tra i dati previsionali di spesa Mod. A e la somma dei dati delle schede finanziarie Mod. B;
- Pareggio Entrate/Spese per attività e progetti;
- Esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8 comma 1);
- Attendibilità delle previsioni di entrata e congruità degli stanziamenti di spesa;
- Verifica Approvazione PTOF;

Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

- Rispetto del vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione.
-

Dati generali Scuola Secondaria di II Grado-Data di riferimento: 31 dicembre 2022

La ripartizione delle classi per l'anno scolastico 2022/2023 è la seguente:

TECNICO ECONOMICO DEL TURISMO

Classi/Sezioni			Alunni Iscritti			Alunni frequentanti							
	Numer o classi corsi diurni (a)	Numer o classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°sett corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settem bre corsi serali (e)	Alunni frequentant i classi corsi diurni (f)	Alunni frequentant i classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentant i (h=f+g)	Di cui div. abil i	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentant i corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentant i corsi serali (l=e-g)	Medi a alunni per classe corsi diurni (f/a)	Medi a alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	2	0	2	52	0	52	0	52	3	0	0	26	0
Second e	4	0	4	87	0	87	0	87	0	0	0	22	0
Terze	5	1	5	102	27	102	27	129	7	0	0	20	27
Quarte	4	0	4	76	0	76	0	76	2	0	0	19	0
Quinte	4	1	4	59	14	59	14	73	2	0	0	15	14
Totale	19	2	19	376	41	376	41	417	14	0	0	20	20

LICEO ARTISTICO

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti			Alunni frequentanti							
	Numer o classi corsi diurni (a)	Numer o classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°settembr e corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settembr e corsi serali (e)	Alunni frequentan ti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentan ti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentan ti (h=f+g)	Di cui div. abil i	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan ti corsi diurni (i=d- f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan ti corsi serali (l=e- g)	Medi a alunni i per classe corsi diurni (f/a)	Medi a alunni i per classe corsi serali (g/b)
Prime	4	0	4	104	0	104	0	104	6	0	0	25	-
Second e	4	0	4	78	0	78	0	78	9	0	0	18	-
Terze	3	0	3	59	0	59	0	59	8	0	0	20	-
Quarte	3	0	3	55	0	55	0	55	10	0	0	18	-
Quinte	3	0	3	58	0	58	0	58	9	0	0	19	-
Totale	17	0	17	354	0	354	0	354	42	0	0	20	-

Dati Personale

La situazione del personale docente e ATA in servizio può così sintetizzarsi- data di riferimento 31 dicembre 2022

N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Dirigente scolastico	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	65
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	36
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	0
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2

Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	118

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	-
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
1. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
1. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
1. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
1. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
1. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	6
1. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
1. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
1. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
1. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
1. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	-
1. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
1. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	-
1. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	-
1. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	-
1. Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
TOTALE PERSONALE ATA	32

Non si rilevano unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65, nonché i soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.

Programma Annuale (Mod. A)

Le previsioni di competenza del programma annuale si sintetizzano nei seguenti dati:

ENTRATE	
01 - Avanzo di amministrazione	€106.174,25
02 - Finanziamenti dell'Unione Europea	0,00
03 - Finanziamenti dello Stato	€9.039,38
04 - Finanziamenti della Regione	€30.925,91
05 - Finanziamenti da Enti locali o altre istituzioni pubbliche	0,00
06 - Contributi da privati	0,00
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00
08 - Rimborsi e restituzione somme	0,00
09 - Alienazione di beni materiali	0,00
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00
12 - Altre entrate	0,00
13 - Mutui	0,00
TOTALE ENTRATE	€146.139,54
SPESE	
A- Attività Amministrativa-Didattica	€97.665,09
P-Progetti	€ 46.928,13
G-Gestioni Economiche	€0
R-Fondo di Riserva	€1.546,30.
TOTALE SPESE	€146.139,52
Z101 - Disponibilità finanziaria da programmare	€ 0,02
TOTALE A PAREGGIO	€146.139,54

Verifica Situazione Amministrativa

Il Programma Annuale espone un avanzo di amministrazione di euro **106.174,25** come riportato nel modello C.

Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

L'avanzo di amministrazione presunto risulta così assegnato ai vari aggregati di spesa e progetti come riportato nel modello D:

Liv. I	Liv. II	SPESE	TOTALE	VINCOLATO	NON VINCOLATO
A		ATTIVITA'	€67.246,10	€ 51.608,89	€ 15.637,21
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	€ 20.484,14	€ 8.846,95	€ 11.637,19

	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	€ 1.221,44	€ 1.221,44	
	A03	DIDATTICA	€ 6.542,49	€ 2.542,47	
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	€ 37.834,63	€ 37.834,63	€ 4.000,02
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	€ 1.163,40	€ 1.163,40	
P		PROGETTI	€ 38.928,13	€ 38.928,13	
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	€ 1.830,93	€ 1.830,93	
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	€ 31.017,20	€ 31.017,20	
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	€ 6.080,00	€ 6.080,00	
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
G		GESTIONI ECONOMICHE			
	G01	AZIENDA AGRARIA			
	G02	AZIENDA SPECIALE			
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI			
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE			
TOTALE AVANZO UTILIZZATO			€ 106.174,23	€ 90.537,02	€ 15.637,21
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON UTILIZZATO			€ 0,02	€ 0,02	

Si fa presente che, come previsto dall'art. 7 del Regolamento, detti stanziamenti possono esser impegnati solamente dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

(Accertamenti positivi)

- Risultano osservate le norme regolamentari;
- La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti richiesti dell'art.5 comma 7 ed 8 del regolamento;
- Non sono presenti inesattezze nei modelli del Programma Annuale;
- Il Programma Annuale è conforme ai principi di bilancio di cui all'art. 2 del regolamento;
- L'avanzo d'amministrazione è correttamente definito;
- Non sono presenti incoerenze tra i dati previsionali di spesa del Mod. A e la somma dei dati delle schede finanziarie Mod. B;
- E' presente pareggio Entrate/Spese per attività e progetti;
- E' presente un'esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8 comma 1);
- Non sono presenti inattendibilità delle previsioni di entrata e/o incongruità degli stanziamenti di spesa;
- Il PTOF è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 2 del 30 ottobre 2021;

- E' stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione presunto.

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 2023, esprime parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2023.

Il presente verbale, chiuso viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

Giuseppe Bilello

Presidente - Ass.to Reg. Istruzione e Formazione

Calogero Cittadino

Ministero dell'Istruzione e del Merito

