

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE 2023

VERBALE N. 1 - 2023

L'anno 2023, il giorno 07, del mese di febbraio, alle ore 11,00, in presenza si sono riuniti i Revisori dei Conti del Collegio dell'ambito CT - n.22

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
Liliana	Di Stefano	ASSESSORATO REGIONALE	Presente
Francesco Agatino	Cirincione	MIUR	Presente

I Revisori si riuniscono per l'esame del **Programma annuale 2023** ai sensi del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 28 agosto 2018 n.129 e dal D.A. 28 dicembre 2018, n.7753 della Regione Siciliana e procedono, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Programma Annuale (Mod. A)

1. Esame relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico
2. Correttezza modelli
3. Conformità ai principi di bilancio di cui all'art. 2 del regolamento
4. Corretta stima dell'avanzo di amministrazione
5. Coerenza tra i dati previsionali di spesa del Mod. A e la somma dei dati delle schede finanziarie Mod. B
6. Pareggio Entrate/Spese per attività e progetti
7. Esatta determinazione del Fondo di riserva (art.8, comma 1)
8. Attendibilità delle previsioni di entrata e congruità degli stanziamenti di spesa
9. Verifica Approvazione PTOF
10. Individuazione dell'ammontare del Fondo economale per le minute spese ai sensi dell'art. 21 del regolamento

Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

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

Dati Generali Scuola Infanzia- Data di riferimento: 13 gennaio 2023

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
05	02	07	177	120	48	168	07	24,00

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado- Data di riferimento: 13 gennaio 2023

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero classi funzionanti con orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionanti con attività/insiegnamenti opzionali facoltativi (b)	Numero classi funzionanti con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con orario obbligatorio (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti con attività/insiegnamenti opzionali facoltativi (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti con mensa e dopo mensa (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)

[Handwritten signature]

Prime	1		3	4	100	27		69	96	3	4	24,00
Seconde	2		2	4	103	51		50	101	5	2	25,25
Terze	3		2	5	120	73		43	116	6	4	23,20
Quarte	2		2	4	94	45		49	94	4	0	23,50
Quinte	4			4	99	99		0	99	6	0	24,75
Pluriclassi												
Totale	12	0	9	21	516	359	0	146	506	24	10	24,10
Prime	5			5	116	116			114	3	2	22,80
Seconde	5			5	115	115			114	4	1	22,80
Terze	5			5	114	114			114	3		22,80
Pluriclassi												
Totale	15	0	0	15	345	345	0	0	342	10	3	22,80

Dati Personale- Data di riferimento: 13 gennaio 2023

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	75
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	17
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	20
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno part-time h. __/sett.li	0
Insegnanti di sostegno a tempo determ. con contratto fino al 30/06 di cui n.1 per h.12,5/sett.li	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
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	121
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0

Handwritten signature

Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	23

Si rileva, che non vi sono 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 2023 si sintetizzano nei seguenti dati:

PROGRAMMA ANNUALE 2022			
Livello1	Livello2	ENTRATE	(Importi in euro)
1		Avanzo di amministrazione presunto	284.002,76
	1	Non vincolato	68.343,38
	2	Vincolato	215.659,38
2		Finanziamenti dall'Unione Europea	18.914,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	18.914,00
3		Finanziamenti dallo Stato	410,00
	1	Dotazione ordinaria	410,00
	2	Dotazione perequativa	
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex. L. 440/97)	
	4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	
4		Finanziamenti dalla Regione	19.029,02
	1	Dotazione ordinaria	19.029,02
	2	Dotazione perequativa	
	3	Altri finanziamenti non vincolati	
	4	Altri finanziamenti vincolati	
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	
	1	Provincia non vincolati	
	2	Provincia vincolati	
	3	Comune non vincolati	
	4	Comune vincolati	
	5	Altre Istituzioni non vincolati	

	6	Altre Istituzioni vincolati	
6		Contributi da privati	
	1	Contributi volontari da famiglie	
	2	Contributi per iscrizione alunni	
	3	Contributi per mensa scolastica	
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	
	8	Contributi da imprese non vincolati	
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	
	11	Contributi da imprese vincolati	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	
7		Proventi da gestioni economiche	
	1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi	
	3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi	
	5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo	
	6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi	
	7	Attività convittuale	
8		Rimborsi e restituzione somme	
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	
9		Alienazione di beni materiali	
	1	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	
	2	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	
	3	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	
	4	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	
	5	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze	
	6	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	
	7	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	
	8	Alienazione di Macchinari	
	9	Alienazione di impianti	
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	
	11	Alienazione di macchine per ufficio	

	12	Alienazione di server	
	13	Alienazione di postazioni di lavoro	
	14	Alienazione di periferiche	
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione	
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	
	17	Alienazione di hardware n.a.c.	
	18	Alienazione di Oggetti di valore	
	19	Alienazione di diritti reali	
	20	Alienazione di Materiale bibliografico	
	21	Alienazione di Strumenti musicali	
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	
10		Alienazione di beni immateriali	
	1	Alienazione di software	
	2	Alienazione di Brevetti	
	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	
11		Sponsor e utilizzo locali	
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	
	2	Diritti reali di godimento	
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	
	4	Proventi da concessioni su beni	
12		Altre entrate	
	1	Interessi	
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	
	3	Altre entrate n.a.c.	
13		Mutui	
	1	Mutui	
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere	
Totale entrate			322.355,78

Livello 1	Livello 2	SPESE	(Importi in euro)
A		Attività	111.192,15
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	23.378,29
	A01-1	Attività per il Funzionamento Generale	9.000,00
	A01-2	Manutenzione Ordinaria e Piccola Manutenzione ed. scolastici	3.006,17
	A01-3	Scuola Sicura e Privacy	9.000,00
	A01-4	Risorse ex art.36, comma 2, D.L. 21/2022	
	A01-5	Risorse ex art.39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	2.372,12
	A02	Funzionamento amministrativo	49.881,14
	A03	Didattica	36.088,80
	A03_1	Didattica Generale	31.123,43
	A03_4	Finanz. Regionale Attrezzature Informatiche, Traffico dati e Internet	400,00
	A03_5	Risorse Art.1, comma 697, L.n. 234/2021	4,64

	A03_7	Realizzazione di reti locali cablate e wireless -Avviso 20480/2021	
	A03_8	Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e organizzazione -Avv. 28966/2021	893,36
	A03_9	Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021	24,70
	A03_10	Completamento DDI nelle Regioni del Mezzogiorno -Art 32, C.1, DL 41/2021 -L.69/2021	55,86
	A03_11	PO FESR Sicilia 2014-2020- Azione 10.7.1	2.472,90
	A03_12	PO FESR Sicilia 2014-2020- Azione 10.8.1	1.089,40
	A03_13	13.1.5°-FESRPON-SI-2022-339 Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia	24,51
	A04	Alternanza Scuola-Lavoro	
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.180,63
	A06	Attività di orientamento	663,29
P		Progetti	209.219,73
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	45.540,80
	P01_1	PNSD Animatore digitale Internet e Formazione	2.000,00
	P01_2	Progetto Donazione Madonna Della Purità	24.626,80
	P01_3	Progetto 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici	7.301,00
	P01_4	Progetto 1.2 Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud	11.613,00
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	155.899,48
	P02_01	Progetto Comunale "Le sentinelle della violenza"	14.700,00
	P02_02	Progetto Comunale per il funzionamento dell'Istituto	9.638,29
	P02_03	Progetto Comunale "TELELEO"	2.000,00
	P02_4	10.1.1A-FSEPON-SI-2019-604- Avviso 4294/2017	4.462,69
	P02_9	10.2.2A-FSEPON-SI-2020-353 -Avviso 19146/2020	
	P02_10	Progetti di contrasto alla povertà educativa -FDRPOC	8.405,15
	P02_11	Progetto comunale Orientamento e Inclusione 2020-2021	
	P02_12	Progetto comunale Riciclo 2 2019-2020	650,00
	P02_13	10.1.1A-FSEPON-SI-2021-164-R - Avviso n.9707/2021	
	P02_14	10.2.2A-FSEPON-SI-2021-173 - Avviso n.9707/2021	46.144,55
	P02_15	Progetto regionale Murales: tra arte e legalità	
	P02_16	Progetto Ambientale Orto-Giardinaggio 2021-22	
	P02_17	10.2.2A-FDRPOC-SI-2022-194 Progetti di Solidarietà, Apprendimenti e Accoglienza – Avviso n. 33956/2022	69.898,80
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.369,73
	P03_1	Cambridge	1.369,73
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	6.409,72
	P04_1	Formazione e aggiornamento del personale	5.409,72
	P04_2	Risorse ex art.39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	1.000,00
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	
G		Gestioni economiche	
	G01	Azienda agraria	
	G02	Azienda speciale	
	G03	Attività per conto terzi	
	G04	Attività convittuale	
R		Fondo di riserva	1.943,90
	R98	Fondo di riserva	1.943,90
D		Disavanzo di amministrazione	
	D100	Disavanzo di amministrazione	

			Totale spese	322.355,78
Z	Z101	Disponibilità finanziaria da programmare		0,00
			Totale a pareggio	322.355,78

Verifica Situazione Amministrativa

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto è di Euro **284.002,76** come riportato nel Mod. 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:

Livello 1	Livello 2	SPESE	Importo alla data 14/01/2022		
			Totale	Vincolato	Non vincolato
A		ATTIVITA'	93.697,03	30.763,37	62.933,66
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	23.378,29	5.378,29	18.000,00
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	37.796,02	1.931,55	35.864,47
	A03	DIDATTICA	30.678,80	21.609,61	9.069,19
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO			
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	1.180,63	1.180,63	
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	663,29	663,29	
P		PROGETTI	190.305,73	184.896,01	5.409,72
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"		26.626,80	
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"		155.899,48	
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"		1.369,73	
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	6.409,72	1.000,00	5.409,72
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
G		GESTIONE ECONOMICHE			
	G01	AZIENDA AGRARIA			
	G02	AZIENDA SPECIALE			
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI			
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE			
Totale avanzo utilizzato			284.002,76	215.659,38	68.343,38
Totale avanzo di amministrazione non utilizzato			0,00	0,00	0,00

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

Si dà atto che

- Risultano osservate le norme regolamentari
- La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti
- Non sono presenti inesattezze nei modelli del Programma Annuale
- Il Programma Annuale è conforme ai principi di bilancio di cui all'art. 2, comma 2 del regolamento
- L'avanzo d'amministrazione è correttamente stimato
- 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
- E' stato individuato l'ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell'art. 21 del regolamento
- E' stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione

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, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2023.

Il presente verbale, chiuso alle ore 12,00 viene letto, confermato e sottoscritto.

Dott.ssa Liliana

Di Stefano

Dott. Francesco Agatino Cirincione

Liliana Di Stefano
Francesco Agatino Cirincione