

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE 2025

VERBALE N.7/2025

In collegamento da remoto con l'Istituto Comprensivo Statale "Federico De Roberto" di Zafferana Etnea, l'anno 2025 il giorno 16 del mese Gennaio alle ore 8.30 il Revisore dei Conti dell'ambito ATS n.6, provincia di CT, Rappresentante l'Assessorato Regionale per i Beni culturali ambientali e per la P.I. della Regione Sicilia, in qualità di Presidente, procede all'esame del Programma Annuale 2025, ai sensi dell'art. 51, comma 1 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 28 agosto 2018, n.129.

Sono presenti:

Trovato Giovanni Filippo Maria	Presidente
Musumeci Salvatore	Dirigente Scolastico
Natoli Emilia	Funzionario E.Q.

Il Collegio procede ai seguenti controlli:

Programma Annuale (Mod. A)

- *Esame relazione programmatica predisposta dal Dirigente Scolastico e dal 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 del 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*

Sedi:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

codice ministeriale	comune	indirizzo	alunni
CTIC860001	ZAFFERANA ETNEA	P.LE TIENANMEN, 5	259
CTMM860012	ZAFFERANA ETNEA	VIA V.EMANUELE, 236	46
CTEE860035	ZAFFERANA ETNEA	VIA IV NOVEMBRE	91
CTEE860013	ZAFFERANA ETNEA	VIA ROSSI, 4	58
CTEE860024	ZAFFERANA ETNEA	VIA A. DIAZ, 79	43
CTEE860046	MILO	C.SO ITALIA, 71	23
CTAA86001T	ZAFFERANA ETNEA	VIA DELLE CAPINERE	22
CTAA86002V	ZAFFERANA ETNEA	VIA N.SCACCHIERE 3/C	18
CTAA86003X	ZAFFERANA ETNEA	VIA N.SCACCHIERE 3/C	17
CTAA860052	MILO	VIA MARCONI, 1	18
		TOTALE	595

La popolazione scolastica:
Nel corrente anno scolastico sono iscritti **n. 595** alunni di cui **295** femmine, distribuiti su **37** classi di cui **n. 4** **Pluriclassi (Primaria)**

Dati Generali Scuola

	Classe	Iscritti	Femmine	Maschi
Sc. Infanzia	Sezioni 4	75	36	39
Sc. Primaria Plessi 4	Classi 11 Pluriclassi 4	215	105	110
Sc. Sec. I grado	Classi 18	305	154	151

I Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 dicembre 2024

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)
	4	4	75	0	75	75	1	18,75

La struttura delle classi per l’anno scolastico **2024/2025** è la seguente:

Dati Generali Scuola Primaria e Sec. di I Grado - Data di riferimento: 31 dicembre 2024

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno /prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui con disabilità	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	02	1		3	40	0	31	9	40	1	0	13,33
Seconde	01	1		2	27	0	18	9	27	2	0	13,50
Terze	01	1		2	32	0	17	15	32	1	0	16,00
Quarte	01	1		2	30	0	18	12	30	3	0	15,00
Quinte	01	1		2	32	0	19	13	32	4	0	16,00
Pluriclassi	02	2		4	54	0	31	23	54	5	0	13,50
Totale	08	7		15	215	0	134	81	215	16	0	14,33
Prime	0	6	0	6	101	0	101	0	101	6	0	16,33
Seconde	0	6	0	6	94	0	94	0	94	5	0	15,66
Terze	0	6	0	6	110	0	110	0	110	7	0	18,33
Totale	0	18	0	18	305	0	305	0	305	18	0	16,94

Dati Personale - Data di riferimento: 31 dicembre 2024

La situazione del personale Docente e ATA (**Organico di Fatto**) a.s.2024/2025 in servizio può così sintetizzarsi:

(A)

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
-----------------------------	----------

(B)

<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	N.
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	68
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
3. Insegnanti di sostegno a T.I. – part-time	1
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	16
5. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
6. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	/
7. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	/
8. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
9. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
11. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	/
12. Insegnanti di religione incaricati annuali	2
13. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
14. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2

*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.

TOTALE PERSONALE DOCENTE	98
---------------------------------	-----------

(C)

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	N.
1. Funzionario E.Q. (Ex Dsga) a tempo indeterminato	1
2. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	/
3. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
4. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	/
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno part-time (h 18)	1
6. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	/
7. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale (h 6)	1
8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
9. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	/
10. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
11. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	/
12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
13. Collaboratori scolastici a tempo determinato (Organico PNRR)	/
14. Collaboratori scolastici a tempo determinato (Organico Agenda Sud)	/
15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	/
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	/
17. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
18. Personale ATA a tempo indeterminato part-time	/
TOTALE PERSONALE ATA	23

Programma Annuale 2025
(Mod. A)

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

ENTRATE

Livello 1			Importi
	Livello 2		
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	369.087,46
	01	NON VINCOLATO	51.152,81
	02	VINCOLATO	317.934,65
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	310,00
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	310,00
	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	16.609,81
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	16.609,81
	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	
Livello 1			Importi
	Livello 2		
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	
	05	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	
	06	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP	
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI	
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI	
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE	
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE	
	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI	
	07	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c	
	08	ALIENAZIONE DI MACCHINARI	
	09	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	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c	
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI	
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE	
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI	
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE	
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c	
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI	
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI	
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO	
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI	
12		ALTRE ENTRATE	
	01	INTERESSI	
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c	
13		MUTUI	
	01	MUTUI	
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE	
Totale entrate			386.007,27

SPESE

Livello 1			Importi
	Livello 2		
A		ATTIVITA'	270.392,40
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	33.058,86
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	20.931,13
	A03	DIDATTICA	212.457,39
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	1.902,83
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	2.042,19
P		PROGETTI	114.463,98
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	106.615,17
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	7.784,26
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	64,55
G		GESTIONE ECONOMICHE	
	G01	AZIENDA AGRARIA	
	G02	AZIENDA SPECIALE	
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE	
R		FONDO DI RISERVA	830,50
	R98	FONDO DI RISERVA	830,50
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Totale spese			385.686,88
Z	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	320,39
Totale a pareggio			386.007,27

Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

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

Aggr.			Importo vincolato	Importo non vincolato
	Voce			
A		ATTIVITA'	203.150,28	51.152,81
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	13.434,50	13.845,05
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		13.931,13
	A03	DIDATTICA	187.673,59	21.473,80
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO		
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		1.902,83
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	2.042,19	
P		PROGETTI	114.463,98	
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"		
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	106.615,17	
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"		
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	7.784,26	
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	64,55	
G		GESTIONE ECONOMICHE		
	G01	AZIENDA AGRARIA		
	G02	AZIENDA SPECIALE		
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI		
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE		
R		FONDO DI RISERVA		
	R98	FONDO DI RISERVA		
Z		DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	320,39	
Totale generale			317.934,65	51.152,81

Conclusioni

Il Collegio dei Revisori dei Conti, prendendo atto del contenuto dell'apposita relazione predisposta dal Dirigente Scolastico e dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, con riferimento agli obiettivi che l'istituzione scolastica intende realizzare nell'anno 2025, nonché della documentazione esaminata, ritiene di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2025.

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

Il Presidente - Revisore in rappresentanza della Regione Sicilia

Dott. Trovato Giovanni Filippo Maria