



Regione Sicilia



Ministero della Pubblica Istruzione



Unione Europea

ISTITUTO COMPRENSIVO

"Falcone Borsellino"

Via A. D'Oro - 92026 FAVARA (AG) Tel. 0922/32634

C.F. 93062310847

e-mail agic86100b@istruzione.it - agic86100b@pcc.istruzione.it

sito web www.scuolafalconeborsellino.edu.it



ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2/2022

Presso l'Istituto Comprensivo "Falcone Borsellino" di Favara, l'anno 2022 il giorno 21, del mese di gennaio, alle ore 10:30, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti n. 11 della provincia di Agrigento - assistono i lavori la Dirigente Scolastica Maria Vella e il D.S.G.A. Dott. Roberto Vella

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
Pino	Raia	Regione Sicilia (Presidente)	Presente
Antonino	Barbagallo	M.I.U.R. (Componente)	Presente

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2022 ai sensi dell'art. 51, comma 2 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.L. 28 agosto 2018, n.129 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, comma 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. Punteggio Entrate/Spese per attività e progetti
7. Esatta determinazione del Fondo di riserva (art.4, comma 1)
8. Attendibilità delle previsioni di entrata e congruità degli stanziamenti di spesa
9. Verifica Approvazione PTOF
10. Individuazione dell'ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell'art. 17 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: 31 dicembre 2021

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)
0	9	9	196	0	184	184	1	20,4

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 dicembre 2021

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

	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 diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (j=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	5	0	5	101	0	101	0	101	1	0	20,2
Seconde	0	6	0	6	103	0	103	0	103	3	0	17,1
Terze	0	6	0	6	124	0	124	0	124	5	0	20,6
Quarte	0	5	0	5	104	0	104	0	104	0	0	20,8
Quinte	0	6	0	6	97	0	97	0	97	5	0	46,1
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	28	0	30	529	0	589	0	589	15	0	
Prime	0	6	0	4	133	0	132	0	132	5	1	22
Seconde	0	4	0	4	93	0	93	0	93	1	0	23,25
Terze	0	4	0	4	75	0	76	0	76	4	1	19
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
Totale	0	14	0	12	301	0	301	0	301	10	1	

Dati Personale - Data di riferimento: 31 dicembre 2021

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	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	88
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	21
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
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	114
<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	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	18
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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	25

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 393.543,65
03-Finanziamenti dello Stato	€ 210,00
04-Finanziamenti della Regione	€ 18.755,23
05-Finanziamenti da Enti locali o altre istituzioni pubbliche	€ 0,00
06-Contributi da privati	€ 0,00
07-Gestioni economiche	€ 0,00
08-Rimborsi e restituzione di somme	€ 0,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00
10-Alienazioni di beni immateriali	€ 0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00
12-Altre entrate	€ 0,00
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 412.508,88
SPESE	
Attività	€ 219.417,29
A01-Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 54.805,47
A02-Funzionamento Amministrativo	€ 8.677,02
A03-Didattica	€ 154.824,79
A04-Alternanza scuola lavoro	€ 0,00
A05-Visite viaggi e programmi di studio all'estero	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 1.110,01
Progetti	€ 148.551,36
P01-Progetti in ambito "Scientifico Tecnico e Professionale"	€ 31.873,58
P02-Progetti in ambito "umanistico e sociale"	€ 102.286,58
P03-Progetti per "certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione/aggiornamento professionale"	€ 14.091,20
P05-Progetti per gare e concorsi	€ 300,00
Gestioni economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 834,60
TOTALE SPESE	€ 368.803,25
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 43.705,63
TOTALE A PAREGGIO	€ 412.508,88

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 412.508,88 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:

UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
ATTIVITA'	€ 166.531,77	€ 34.754,89
Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 37.362,28	€ 8.687,96
Funzionamento Amministrativo	€ 0,00	€ 4.677,02
Didattica	€ 128.059,48	€ 21.389,91
Alternanza scuola lavoro	€ 0,00	€ 0,00
Visite viaggi e programmi di studio all'estero	€ 0,00	€ 0,00
Attività di orientamento	€ 1.110,01	€ 0,00
Progetti	€ 148.458,78	€ 92,58
Progetti in ambito "Scientifico Tecnico e Professionale"	€ 31.873,58	€ 1.686,75
Progetti in ambito "umanistico e sociale"	€ 102.286,58	€ 0,00

Progetti per "certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00
Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"	€ 13.998,62	€ 92,58
Progetti per gare e concorsi	€ 300,00	€ 0,00
Totale Progetti e Attività	€ 314.990,55	€ 34.847,47
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00
Avanzo di amministrazione non utilizzato	€ 43.705,63	€ 0,00
TOTALE	€ 358.696,18	€ 34.847,47

Si fa presente che, come previsto dall'art.3 del Regolamento, detti stanziamenti possono essere impegnati solamente dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

Il collegio, infine, ha verificato 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.4, comma 1).
- Non sono presenti inattendibilità delle previsioni di entrata e/o incongruità degli stanziamenti di spesa.
- Il PTOF 2022/25 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 27/12/2021.
- E' stato individuato l'ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell'art. 17 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 e dalla DSGA, con riferimento agli obiettivi che l'istituzione scolastica intende realizzare nell'anno 2022, nonché della documentazione esaminata, ed esprimono **parere favorevole** di regolarità contabile sul Programma Annuale 2022.

Il presente verbale, chiuso alle ore 11,15, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

Pino Raia

Antonio Barbagallo

