

# ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

## VERBALE N. 13/2021

Presso l'I.I.S.S. "Venerando Capizzi di Bronte, l'anno 2021 il giorno 03, del mese di febbraio, alle ore 11,00, si sono riuniti i Revisori dei Conti nominati con D.A. Regione Siciliana n°7568 del 19/12/2018.

**Il presente verbale è redatto all'atto della situazione di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da Covid-19 e, pertanto, a seguito di controllo a distanza mediante l'uso di strumenti informatici.**

**I Revisori sono:**

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
Simona	Spadaro	Regione Sicilia Assessorato formazione e istruzione	Presente
Giovanni	Catalano	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2021 ai sensi dell'art. 49, comma 1 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 28 agosto 2018, n.129 e delle seguenti disposizioni:

Visto il Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche, Decreto 28 agosto 2018 n° 129;

Vista la nota MIUR n. 23072 del 30/09/2020

Viste le Istruzioni per la predisposizione del Programma Annuale 2021 - prot. MIUR – Roma 27001 del 12/11/2020;

Vista la circolare dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale dipartimento dell'Istruzione e della Formazione Professionale Servizio Scuola dell'Infanzia ed Istruzione di ogni ordine e grado statale **circolare n. 6 del 06/11/2020**, avente per oggetto: Programma annuale delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali, per l'esercizio finanziario 2021;

Vista la circolare dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale dipartimento dell'Istruzione e della Formazione Professionale Servizio Scuola dell'Infanzia ed Istruzione di ogni ordine e grado statale **circolare n. 7 del 06/11/2020**, avente per oggetto: Programma annuale delle Istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado statali, per l'esercizio finanziario 2021- **Proroga**;

Visto il Piano Triennale dell'Offerta Formativa revisionato con delibera del Consiglio d'Istituto del 11 novembre 2020 n° 8;

Vista la relazione illustrativa della Dirigente Scolastica, corredata della modulistica ministeriale:

### 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 1 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 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 Secondaria di II Grado**

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/21 è la seguente:

	Nu- mer- o class- i corsi diur- ni (a)	Num- ero class- i corsi seral- i (b)	Tot- ale cla- ssi (a+ b) ©	Alunni iscritti al 1settem- bre (d) Corsi diurni	Alunni iscritti al 1settem- bre Corsi serali (e)	Alunni freque- ntanti classi corsi diurni (f)	Alunni freque- ntanti classi corso serale (g)	Totale Alunni freque- ntanti classi (f+g=(h )	Di cui diversa- mente abili	Differen- za tra alunni iscritti al 1 settem- bre e alunni freque- ntanti corsi diurni(l =d-g)	Differen- za tra alunni iscritti al 1 settem- bre e alunni freque- ntare corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe Corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe Corsi serali (g/b)
Prime	9		9	190		185		185	5	5		20,55	
Seconde	10		10	201		199		199	4	2		19,90	
Terze	8		8	158		154		154	3	4		19,25	
Quarte	10		10	190		189		189	6	1		18,90	
Quinte	9		9	152		152		152	4	0		16,89	
<b>TOTALE</b>	<b>46</b>		<b>46</b>	<b>891</b>		<b>879</b>		<b>879</b>	<b>22</b>	<b>12</b>		<b>19,11</b>	

**Andamento storico della popolazione Scolastica negli ultimi 4 anni**

Sede	2017/2018		2018/2019		2019/2020		2020-2021	
	Classi	Studenti	Classi	Studenti	Classi	Studenti	Classi	Studenti
Liceo Artistico	8	150	9	150	10	155	10	165
Liceo Classico	8	147	8	159	9	187	10	186

Liceo Sc.OSA	16	326	16	353	17	390	18	414
Ipsia	6	115	5	89	4	74	4	68
Ipsasr	5	80	5	78	5	72	4	46
<b>Totale</b>	<b>43</b>	<b>818</b>	<b>43</b>	<b>829</b>	<b>45</b>	<b>878</b>	<b>46</b>	<b><u>879</u></b>

### Dati Personale - A.S. 2020/21

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	74
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	/
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>111</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi F.F.	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	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1

Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	6
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	/
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>33</b>

### Programma Annuale (Mod. A)

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

<b>ENTRATE</b>	
01-Avanzo di amministrazione definitivo	349.603,07
02-Finanziamento Dall'Unione Europea	0
03-Finanziamenti dello Stato	7.693,50
04-Finanziamenti della Regione	27.877,97
05-Finanziamenti da Enti locali o altre istituzioni	0
06-Contributi da privati	0
07-Proventi da Gestioni economiche	
08-Rimborsi e Restituzione Somme	
09-Alienazioni di Beni Materiali	
10- Alienazioni di Beni Immateriali	
11-Sponsor E Utilizzo Locali	
12-Altre entrate	
13-Mutui	
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>385.174,54</b>
<b>SPESE</b>	
<b>Attività</b>	
A01-Funzionamento generale e decoro della scuola	18.890,28
A02-Funzionamento Amministrativo	18.300,60
A03- Didattica	63.452,92
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	76.047,97
A05-Visite Viaggi e Programmi di studio all'estero	393,65
A06- Attività di orientamento	12.385,61

<b>Totale Attività</b>	<b>189.471,03</b>
<b>Progetti</b>	
P01- Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale	25.101,84
P02- Progetti in ambito "Umanistico e Sociale"	159.166,02
P03- Progetti per Certificazioni e Corsi Professionali	0
P04- Progetti per "Formazione/Aggiornamento del Personale	3.907,68
P05- Progetti per "Gare e Concorsi"	0
<b>Totale Progetti</b>	<b>188.175,54</b>
<b>G -Gestioni economiche</b>	
<b>R-Fondo di Riserva</b>	1.577,97
<b>D-Disavanzo di Amministrazione</b>	
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>379.224,54</b>
Disponibilità finanziaria da programmare	5.950,00
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>385.174,54</b>

#### Verifica situazione amministrativa presunta

Il programma Annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di € 349.603,07 come riportato nel modello C.

#### 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:

Voce	Aggregato	Importo vincolato	Importo non vincolato
A	ATTIVITA'	<b>149.545,47</b>	<b>5.932,06</b>
A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	11.390,28	
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	3.908,54	3.592,06
A03	DIDATTICA	52.902,92	2.340,00
A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	68.564,47	
A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	393,65	
A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	12.385,61	
P	PROGETTI	<b>188.175,54</b>	
P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	25.101,84	
P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	159.166,02	
P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI		
P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	3.907,68	
	<b>Totale generale</b>	<b>337.721,01</b>	<b>5.932,06</b>

La tabella sotto indicata dimostra la provenienza contabile dell'avanzo di amministrazione, nel modo



segunte:

Avanzo Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A01	Funzionamento Generale e Decoro della scuola	1.098,41
A01/02	Funzionamento generale con contributo volontario famiglie	388,66
A01/03	Spese di investimento con contributo versato dalle famiglie	3.500,37
A01/05	Ex-art23 lcomma 7 DL 34/2020 Dispositivi per l'igiene individuale e degli ambienti	6.402,84
A02/01	Spese Utenze	3.803,54
A02/02	Funzionamento amministrativo con contributo volontario famiglie	105,00
A03/01	SPESE per attrezzature alunni H	105,00
A03/02	Funzionamento didattico con contributo volontario famiglia	285,06
A03/03	PTOF 2019/2020	405,87
A03/04	PTOF 2019/2020 con contributo volontario famiglia	6.702,52
A03/09	Avviso 30562 del 27/11/2018 progetto PNSD azione 7	3.792,09
A03/10	Avviso 4294 del 27/4/2017-10.1.1A-FSEPON-SI-2019-394 Progetto di inclusione soc	27.128,00
A03/11	PNSD Azione #28-un animatore digitale in ogni scuola	1.000,00
A03/13	Disposizioni digitali e connettività covid 19 DL 18 del 17/03/2020	0,90
A03/17	Didattica digitale integrata art 21 DL 137	11.223,48
A03/18	Connettività studenti meno abbienti per didattica	1.500,00
A03/19	Eccellenze 2019/20	760,00
A04/02	Avviso 3781 del 5/4/17 progetto10.2.5.B-FSEPON-SI-2017-31potenziamento percorsi ASL	974,52
A04/03	Avviso 3781 del 5/4/17 progetto10.6.6A-FSEPON-SI-2017-45 potenziamento percorsi ASL	8.158,01
A04/04	Avviso 9901 del 20/4/2018 progetto10.2.5.B-FSEPON-SI-2019-38 potenziamento percorsi alternanza	43.728,50
A04/05	PCTO - Competenze Trasversali per l'Orientamento 2019/20	10.234,88
A04/06	PCTO contributo famiglie 2019/20	1.726,81
A04/07	PCTO – Competenze trasversali per l'Orientamento	3.741,75
A05	Visite Viaggi e programmi di studio all'estero	393,65
A06/01	Avviso 2999 del 13/03/2017 progetto10.1.6A-FSEPON-SI-2018-282 orientamento	9.572,50
A06/02	Orientamento scolastico	1.669,29
A06/03	Orientamento alunni ultimi 2 anni scuola sec. di 2° grado	1.143,82
P01/01	Didattica digitale integrata per scuole vulnerabili	800,00
P01/02	Avviso 2775 del 08/03/2017 - 10.2.5a-FSEPON-SI-2019-230	16.646,00
P01/04	Avviso 2669 del 3/3/2017 progetto 10.2.2A-FSEPON-SI2018-857 Cittadinanza digitale	7.655,84
P02/01	La Scuola ti aiuta 10.2.2A-FSEPON-SI-2020-145	73.294,12
P02/02	ERASMUS mission to mars 2017-1-FR01-KA2019-037243 2	8.902,20
P02/03	ERASMUS contributo famiglie	192,00
P02/05	AVVISO 10862 del 16/09/2016 progetto 10.1.1A-FSEPON-SI-2017-87 inclusione sociale	1.106,67
P02/06	AVVISO 1953 del 21/02/2017progetto 10.2.2A-FSEPON-SI-2017-485 Competenze di	20.550,99

	base	
P02/07	ERASMUS European future is job shadowing	23.658,04
P02/08	ERASMUS-KA2 -Bright Shadows	29.412,00
P02/09	ERASMUS-K2-Bright Shadows famiglia	2.050,00
P04	- PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	3.907,68
	<b>Totale</b>	<b>337.721,01</b>

Avanzo non Vincolato

Voce	Descrizione	Importo
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	3.592,06
A03	DIDATTICA	2.340,00
	<b>Totale</b>	<b>5.932,06</b>

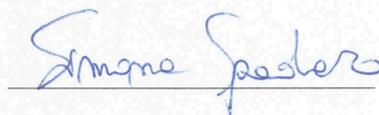
Si fa presente che, come previsto dall'art.3 del Regolamento, detti stanziamenti possono essere impegnati solamente dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

- *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, 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 (Piano Triennale dell'Offerta Formativa) è stato approvato (integrato con i progetti dell'a.s. 2019/20 e adeguato alla normativa vigente decreti attuativi legge 107/2015) come da verbale n. 2 del 13/11/2019 delibera n. 4 del consiglio di istituto e delibera del 29/10/2019 del collegio dei docenti.*
- *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*

I Revisore dei conti, preso atto del contenuto dell'apposita relazione predisposta dal Dirigente scolastico con riferimento agli obiettivi che l'istituzione scolastica intende realizzare nell'anno scolastico 2020/21, nonché della documentazione esaminata, ritiene di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2021.

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

D.ssa Simona Spadaro



Dr. Giovanni Catalano