

	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO ISTITUTO COMPRENSIVO "MONS. ARRIGO " C.F. 87001030821 - C.M. PAIC825006	 Regione Siciliana
<input checked="" type="checkbox"/> VIA GIUNTA MUNICIPALE- 90020 MONTEMAGGIORE BELSITO Tel.: 091/8996224 - Tel./Fax 091/8996222 - e mail: paic825006@istruzione.it Sito web: www.icmontemaggiorebelsito.edu.it Pec: paic825006@pec.istruzione.it		

VERBALE N. 01/2023

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

L'anno **2023** il giorno **20** del mese di gennaio, si è riunito, giusta convocazione del Presidente, il Collegio dei Revisori dei Conti dell'ambito territoriale n.37 della provincia di Palermo, nominato con Decreto dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale della Regione Siciliana n. 1062 del 05/06/2020 e n. 1622 del 7/7/2020, insediatosi presso la scuola capofila "I.C Montemaggiore" e comprendente le seguenti istituzioni scolastiche:

1. Istituto Comprensivo di Montemaggiore (istituzione capofila);
2. Istituto Comprensivo di Caltavuturo;
3. Istituto Comprensivo di Cerda;
4. Istituto Comprensivo di Alia-Roccapalumba-Valledolmo.

Il Collegio è composto da:				
Cognome	Nome	Ruolo	Rappresentanza	Assenza/Presenza
Rag. FERRARELLO	Santo	Presidente	Assessorato Regionale istruzione e formazione	Presente
Dott.ssa MUSTACCILO	Monica	Revisore	M.I.M.	Presente

La riunione si svolge in presenza con la partecipazione del Direttore SGA D.ssa Maria Giovanna Gullo.

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2023 ai sensi dell'art. 51, comma 1 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 28 agosto 2018, n. 129 nonché delle disposizioni dettate dal D.A. n. 7753 del 28/12/2018 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. 4, 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

107

finanziarie Mod. B

6. Pareggio Entrate/Spese per attività e progetti

7. Attendibilità delle previsioni di entrata e congruità degli stanziamenti di spesa

8. Individuazione dell'ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell'art. 21 del regolamento

Il Programma annuale 2023 è stato elaborato secondo le indicazioni fornite dal D.I. 28 agosto 2018, n.129, nonché delle disposizioni dettate dal D.A. 7753 del 28/12/2018. I fondi sono stati assegnati con nota MI prot 46445 del 04/10/2022 e 51887 del 10/11/2022 e circolare Assessorato Regione Sicilia dell'Istruzione e F.P. n. 24 del 07.10.2022 e n. 25 del 16.11.2022.

Dati Generali Scuola Infanzia

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)
4	4	8	140	68	72	140	2	17,50

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado

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)
Prime	2	0	0	2	32	32	0	0	32	1	0	16,00
Seconde	3	0	0	3	39	39	0	0	39	1	0	13,00
Terze	3	0	0	3	38	38	0	0	38	1	0	13,00
Quarte	3	0	0	3	38	38	0	0	38	2	0	12,66
Quinte	3	0	0	3	51	51	0	0	51	2	0	17,33
Pluriclassi	2	0	0	2	26	26	0	0	26	1	0	13,00
Totale	16	0	0	16	224	224	0	0	224	8	0	14,00
Prime	4	0	2	6	58	32	0	26	58	1	0	9,66
Seconde	5	0	3	8	66	28	0	38	66	2	0	8,25
Terze	3	0	2	5	50	16	0	34	50	1	0	10,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	12	0	7	19	174	76	0	98	174	04	0	9,15

Dati Personale

La situazione del personale dirigente, docente e non docente in servizio alla data può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO Reggente	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	54
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0

Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato	9
Docenti di religione a tempo indeterminato	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Docenti di religione a tempo determinato	8
TOTALE PERSONALE DOCENTE	84
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato al 30 Giugno	3
TOTALE PERSONALE NON DOCENTE	21

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 57.612,74
02-Finanziamenti dell'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 140,00
04-Finanziamenti della Regione	€ 12.463,70
05-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	€ 1.070,13
06-Contributi da privati	€ 0,00
07-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	€ 0,14
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 71.286,71



SPESE	
Attività	€ 38.758,42
A01-Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 14.185,70
A02-Funzionamento amministrativo	€ 14.573,87
A03-Didattica	€ 9.201,76
A04-Alternanza scuola lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 797,09
Progetti	€ 2.000,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"	€ 2.000,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00
Gestioni economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 1.000,00
TOTALE SPESE	€ 41.758,42
Disponibilità finanziaria da programmare (Z/Z101)	€ 29.528,29
TOTALE A PAREGGIO	€ 71.286,71

Verifica Situazione Amministrativa (Mod. C)

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione di € 57.612,74, come riportato nel Mod. C. Tale avanzo è composto da fondi vincolati per € 33.581,51 e da fondi non vincolati per € 24.031,23 e risulta dettagliatamente indicato nella specifica tabella.

Fondo di cassa al 01/01/2022	€ 107.724,96
Somme riscosse in c/competenza e in c/ residui	€ 40.797,73
Somme pagate in c/competenza e in c/residui	€ 85.569,67
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio 31/12/2022	€ 62.953,02
Residui Attivi	€ 3.900,00
Residui Passivi	€ 9.240,28
Avanzo di amministrazione al 31/12/2022	€ 57.612,74

L'avanzo di amministrazione risulta assegnato sulle attività per 65,17%.

Utilizzo avanzo di amministrazione (Mod. D)

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

UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
ATTIVITA'	€ 13.516,92	€ 24.031,23
Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 10.715,68	€ 3.470,02
Funzionamento amministrativo	€ 111,04	€ 13.392,56
Didattica	€ 1.893,11	€ 7.168,65
Alternanza scuola lavoro	€ 0,00	€ 0,00
Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 0,00	€ 0,00
Attività di orientamento	€ 797,09	€ 0,00
PROGETTI	€ 2.000,00	€ 0,00
Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 0,00	€ 0,00
Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 0,00	€ 0,00
Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00
Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"	€ 2.000,00	€ 0,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00
GESTIONI ECONOMICHE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 15.516,92	€ 24.031,23

Si fa presente che, come previsto dall'art.7, C.2 del Regolamento, detti stanziamenti possono essere impegnati solamente dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Sono presenti i modelli che compongono il documento contabile;

Conclusioni

Il Collegio dei Revisori dei Conti, prendendo atto del contenuto dell'apposita relazione predisposta dal Dirigente Scolastico con riferimento agli obiettivi che l'istituzione scolastica intende realizzare dal 01/01/2023 al 31/12/2023, nonché della documentazione esaminata, esprime parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2023.

Rag. FERRARELLO Santo



Dott.ssa MUSTACCILO Monica

