

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2022/001

Presso l'istituto I.I.S. "GIOVANNI BERTACCHI" LECCO di LECCO, l'anno 2022 il giorno 19, del mese di gennaio, alle ore 11:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 7 provincia di LECCO.

La riunione si svolge presso Da remoto .

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GAETANA MARIA	RUSSO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ANDREA	MAFFEI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

L'emergenza sanitaria legata alla diffusione del virus Covid - 19 ha impedito l'accesso presso l'istituzione per la visita programmata. Si assolve alle proprie funzioni mediante l'uso di strumenti informatici, così come previsto dalla nota MIUR - Dipartimento per le risorse umane, finanziarie e strumentali - n. 510 del 24/03/2020 in osservanza degli articoli 51 e 52 del D.I. 129/2018 che prevedono espressamente questa possibilità per i revisori e come precisato dalla nota MIUR prot. n. 562/2020 e dalla nota n. 26810 del 9/11/2020.

Il Programma annuale 2022 è stato predisposto dal Dirigente scolastico con la collaborazione del DSGA per la parte economico-finanziaria in data 10.1.2022.

E' stato proposto dalla Giunta esecutiva al Consiglio d'Istituto il 14.1.2022 che ne ha deliberato l'approvazione .

Il PTOF è stato approvato dal Collegio dei Docenti il 17.12.2021 e dal Consiglio di Istituto con delibera n. 82 del 21.12.2021.

L'ammontare del Fondo economale per le minute spese ai sensi dell'art. 21 del regolamento è stato individuato in € 500,00 con un tetto massimo per singola spesa pari a € 100,00.

Il Fondo di riserva iscritto tra le spese è stato esattamente determinato in misura non superiore al 10% della dotazione finanziaria ordinaria (art. 8, comma 1).

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2022 ai sensi dell'art. 58, comma 2 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 28 agosto 2018, n. 129.

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021/2022 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 5

N. classi articolate:

Classi/Sezioni				Alunni Iscritti		Alunni frequentanti							
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	11		11	267		262		262	11	5	0	23,82	0

LCIS00600C - AF969D2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002251 - 28/01/2022 - VI.3 - E

Secon de	11	1	12	253	14	250	14	264	14	3	0	22,73	14,00
Terze	13	1	14	298	20	296	21	317	7	2	-1	22,77	21,00
Quarte	10	1	11	196	29	196	29	225	5	0	0	19,60	29,00
Quinte	9	1	10	176	28	176	29	205	4	0	-1	19,56	29,00
Totale	54	4	58	1.190	91	1.180	93	1.273	41	10	-2	21,85	23,25

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre

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	72
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	22
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	21
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<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	148
<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	8
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	3
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	33

Non si rilevano, altresì, 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

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 553.572,16
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 30.788,78
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 0,00
06-Contributi da privati	€ 42.500,00
07-Proventi da 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	€ 0,00
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 626.860,94
SPESE	
Attività	€ 367.888,31
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 104.999,57
A02-Funzionamento amministrativo	€ 20.000,00
A03-Didattica	€ 198.435,37
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 36.453,37
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 3.000,00
A06-Attività di orientamento	€ 5.000,00
Progetti	€ 222.943,96
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 47.807,88
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 150.865,92
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 13.610,72
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 9.659,44
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 1.000,00
Gestioni economiche	€ 0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 2.500,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 593.332,27
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 33.528,58
TOTALE A PAREGGIO	€ 626.860,85

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 553.572,16, 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	TOTALE	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
Attività	€ 302.099,62	€ 227.639,71	€ 74.459,91
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 94.499,57	€ 38.999,57	€ 55.500,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 7.793,34	€ 3.534,94	€ 4.258,40
A03-Didattica	€ 171.435,37	€ 162.235,37	€ 9.200,00
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 20.371,34	€ 20.371,34	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 3.000,00	€ 1.000,00	€ 2.000,00
A06-Attività di orientamento	€ 5.000,00	€ 1.498,49	€ 3.501,51
Progetti	€ 217.943,96	€ 192.943,96	€ 25.000,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 44.807,88	€ 42.807,88	€ 2.000,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 150.865,92	€ 131.865,92	€ 19.000,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 11.610,72	€ 11.610,72	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 9.659,44	€ 6.659,44	€ 3.000,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 1.000,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 520.043,58	€ 420.583,67	€ 99.459,91

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.

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 2021/2022, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2022.

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:45, l'anno 2022 il giorno 19 del mese di gennaio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

RUSSO GAETANA MARIA

MAFFEI ANDREA
