

## 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 c 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								
Numeri classi corsi diurni (a)	Numeri 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		

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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>148</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	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
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>33</b>

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,

**Programma Annuale (Mod. A)**

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

<b>ENTRATE</b>	
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
<b>TOTALE ENTRATE</b>	€ 626.860,94
<b>SPESE</b>	
<b>Attività</b>	€ 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
<b>Progetti</b>	€ 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
<b>Gestioni economiche</b>	€ 0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00
<b>R98-Fondo di Riserva</b>	€ 2.500,00
<b>D100-Disavanzo di amministrazione presunto</b>	€ 0,00
<b>TOTALE SPESE</b>	€ 593.332,27
<b>Z101-Disponibilità finanziaria da programmare</b>	€ 33.528,58
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	€ 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
<b>Attività</b>	€ 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
<b>Progetti</b>	€ 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
<b>Gestioni economiche</b>	€ 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
<b>TOTALE</b>	€ 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

\_\_\_\_\_