

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2023/001

Presso l'istituto IRIS ORIGO - AREA SUD di MONTEPULCIANO, l'anno 2023 il giorno 24, del mese di gennaio, alle ore 10:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 166 provincia di SIENA.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARIA TERESA	ALBANESE	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Assente Giustificato
ROSARIA	SALLEMI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

L'Istituzione Scolastica ha inviato la documentazione del Programma Annuale 2023 e la relazione illustrativa per il parere di regolarità dei revisori nei termini previsti, usufruendo della proroga di 45 giorni comunicata dal MIUR con Nota n. 51887 del 10/11/2022.

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2023 ai sensi dell'art. 58, comma 2 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 28 agosto 2018, n. 129.

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2022/2023 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)
	8	8	163		169	169		21,13

La differenza tra alunni iscritti al 1° settembre 2022 e frequentanti al 31/10/2022 è causata dall'iscrizione di n. 6 nuovi alunni

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2022/2023 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 (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime			3	3	48			45	45	1	3	15,00
Seconde			3	3	54			54	54	1	0	18,00
Terze			3	3	50			50	50	3	0	16,67
Quarte	1		3	4	73	18		56	74	3	-1	18,50
Quinte	1		3	4	79	20		58	78	2	1	19,50
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	2	0	15	17	304	38	0	263	301	10	3	17,71
Prime	1		2	3	58	30		29	59	1	-1	19,67
Seconde	2		2	4	81	41		40	81	1	0	20,25
Terze	2		2	4	72	40		32	72	2	0	18,00
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	5	0	6	11	211	111	0	101	212	4	-1	19,27

La discordanza tra alunni della scuola primaria iscritti al 1° settembre 2022 e frequentanti al 31 ottobre 2022 è causata dall'iscrizione di n. 4 alunni di cui 1 in classe prima, 1 in classe terza, 1 in classe quarta e 1 in classe quinta e dal trasferimento di n. 7 alunni di cui 4 in classe prima, 1 in classe terza e 2 in classe quinta.

La discordanza tra alunni della scuola secondaria di I grado iscritti al 1° settembre 2022 e frequentanti al 31 ottobre 2022 è causata dall'iscrizione di n. 3 alunni di cui 1 in classe prima, 1 in classe seconda e 1 in classe terza e dal trasferimento di n. 2 alunni di cui 1 alunno in classe seconda e 1 alunno in classe terza.

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	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
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*	4
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	93
<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	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	2
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	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	4
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
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	24

Non si rilevano 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	€ 252.239,92
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 11.677,93
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 68.416,59
06-Contributi da privati	€ 109.100,00
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	€ 0,01
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 441.434,45

SPESE	
Attività	€ 250.683,41
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 21.196,42
A02-Funzionamento amministrativo	€ 33.369,64
A03-Didattica	€ 101.159,76
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 90.281,50
A06-Attività di orientamento	€ 4.676,09
Progetti	€ 106.414,41
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 14.668,72
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 89.085,65
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 2.560,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 100,04
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00
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	€ 233,56
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 357.331,38
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 84.103,07
TOTALE A PAREGGIO	€ 441.434,45

Il Programma Annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 252.239,92, 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	€ 133.158,44	€ 122.214,09	€ 10.944,35
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 19.220,31	€ 18.360,67	€ 859,64
A02-Funzionamento amministrativo	€ 12.251,37	€ 8.173,20	€ 4.078,17
A03-Didattica	€ 96.729,17	€ 90.722,63	€ 6.006,54
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 281,50	€ 281,50	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 4.676,09	€ 4.676,09	€ 0,00
Progetti	€ 34.978,41	€ 34.878,37	€ 100,04
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 8.868,72	€ 8.868,72	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 25.949,65	€ 25.949,65	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 60,00	€ 60,00	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 100,04	€ 0,00	€ 100,04
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
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	€ 168.136,85	€ 157.092,46	€ 11.044,39

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

Il Revisore dei conti, prende atto del contenuto dell'apposita relazione predisposta dal Dirigente Scolastico con riferimento agli obiettivi che l'Istituzione Scolastica intende realizzare nell'anno 2023 nonché della documentazione esaminata, ritiene di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2023.

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:30, l'anno 2023 il giorno 24 del mese di gennaio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SALLEMI ROSARIA
