

# ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

## VERBALE N. 2022/005

Presso l'istituto BUJA di BUJA, l'anno 2022 il giorno 16, del mese di dicembre, alle ore 09:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 52 provincia di UDINE.

La riunione si svolge presso VIA MONSIGNOR ZANIN N. 1.

### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARIO	ANTOLINO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Assente Ingiustificato
PATRIZIA	ADDANTE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

L'analisi del programma annuale 2023 viene svolto da remoto e i documenti vengono trasmessi al revisore dalla scuola tramite email in data 09/12/2022. In seguito ad una prima verifica della documentazione la verbalizzazione avviene tramite l'assistenza del dsga. Il presente verbale viene protocollato e firmato in occasione della visita di cassa programmata il 16/12/2022.

Alla data odierna non è pervenuto il parere del Mef e risulta assente ingiustificato in quanto non rintracciabile.

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 e procedono, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

### Anagrafica

#### 1. Osservanza norme regolamentari

### 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)
	5	5	100		95	95	2	19,00

## 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		1	3	4	51		13	38	51		0	12,75
Seconde		1	3	4	57		14	45	59		-2	14,75
Terze		1	3	4	51		12	40	52	4	-1	13,00
Quarte		1	3	4	65		9	56	65	3	0	16,25
Quinte		1	3	4	61		16	46	62	3	-1	15,50
Pluriclassi				0					0		0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>15</b>	<b>20</b>	<b>285</b>	<b>0</b>	<b>64</b>	<b>225</b>	<b>289</b>	<b>10</b>	<b>-4</b>	<b>14,45</b>
Prime		2	1	3	50		38	12	50	2	0	16,67
Seconde		2	1	3	48		33	15	48	4	0	16,00
Terze		2	1	3	71		45	26	71	4	0	23,67
Pluriclassi				0					0		0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>3</b>	<b>9</b>	<b>169</b>	<b>0</b>	<b>116</b>	<b>53</b>	<b>169</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>18,78</b>

*Per* 

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2022/2023 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti:

N. classi articolate:

Classi/Sezioni			Alumni Iscritti			Alumni frequentanti							
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alumni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alumni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alumni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alumni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime			0					0			0	0	0
Seconde			0					0			0	0	0
Terze			0					0			0	0	0
Quarte			0					0			0	0	0
Quinte			0					0			0	0	0
Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

for

**Dati Generali Centri Provinciali per l'Istruzione degli Adulti - Data di riferimento: 31 ottobre**

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2022/2023 è la seguente:

Numero classi non terminali (a)	Numero classi terminali (b)	Totale classi (c=a+b)	Totale alunni iscritti al 16 ottobre (d)	Totale alunni frequentanti (e)	Di cui diversamente abili
		0			

**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	58
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
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*	1
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	94
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
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	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	14
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0

*Fch Allu*

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>19</b>

Non sono presenti 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:

<b>ENTRATE</b>	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 308.636,60
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 9.820,89
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 5.320,00
06-Contributi da privati	€ 12.000,00
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>	<b>€ 335.777,49</b>
<b>SPESE</b>	
<b>Attività</b>	<b>€ 176.981,78</b>
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 43.292,37
A02-Funzionamento amministrativo	€ 10.723,72
A03-Didattica	€ 122.615,26
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 138,76
A06-Attività di orientamento	€ 211,67
<b>Progetti</b>	<b>€ 147.453,00</b>
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 23.789,09
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 121.342,88
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 52,50
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 2.248,53
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 20,00
<b>Gestioni economiche</b>	<b>€ 0,00</b>
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>	€ 147,31
<b>D100-Disavanzo di amministrazione presunto</b>	€ 0,00
<b>TOTALE SPESE</b>	€ 324.582,09
<b>Z101-Disponibilità finanziaria da programmare</b>	€ 11.195,40
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	€ 335.777,49

Il complesso delle risorse della dotazione ordinaria sono state assegnate con nota MIUR n. 46445 del 4 ottobre 2022. La voce Z rappresenta voci di finanziamento che non risultano essere indirizzate in alcuna attività o progetto.

### Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 308.636,60, come riportato nel Mod. C.

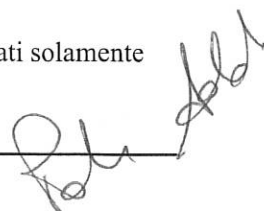
Si fa presente che detti stanziamenti, come previsto dall'art. 7 del regolamento possono essere impegnati solamente dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

### 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>	€ 161.988,20	€ 113.426,31	€ 48.561,89
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 32.478,79	€ 11.003,00	€ 21.475,79
A02-Funzionamento amministrativo	€ 6.723,72	€ 0,00	€ 6.723,72
A03-Didattica	€ 122.435,26	€ 102.072,88	€ 20.362,38
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 138,76	€ 138,76	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 211,67	€ 211,67	€ 0,00
<b>Progetti</b>	€ 135.453,00	€ 132.952,92	€ 2.500,08
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 23.789,09	€ 23.789,09	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 109.342,88	€ 106.842,80	€ 2.500,08
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 52,50	€ 52,50	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 2.248,53	€ 2.248,53	€ 0,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 20,00	€ 20,00	€ 0,00
<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>	€ 297.441,20	€ 246.379,23	€ 51.061,97

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.

Le voci di finanziamento che non risultano essere indirizzate a nessun progetto o attività sono confluite nella voce Z Disponibilità finanziarie da programmare per un importo pari a 11195,40, di cui 10662,80 risultano importo vincolato e 532,60 risultano come importo non vincolato.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*

### **Conclusioni**

Il P.T.O.F. è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera 32/2022 del 11/11/2022

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 2023, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2023

Il presente verbale, chiuso alle ore 09:43, l'anno 2022 il giorno 16 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

ADDANTE PATRIZIA

