

## ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

## VERBALE N. 2023/002

Presso l'istituto GIOVANNI XXIII CROTONE di CROTONE, l'anno 2023 il giorno 06, del mese di febbraio, alle ore 10:05, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 40 provincia di CROTONE.

La riunione si svolge presso DA REMOTO.

## I Revisori sono:

| Nome      | Cognome | Rappresentanza  | Assenza/Presenza     |
|-----------|---------|---|----------------------|
| FRANCESCO | SPINA   | Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)                     | Assente Giustificato |
| ANTONIO   | CATALDI | Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR) | Presente             |

Il presente verbale è redatto a seguito di controlli a distanza mediante l'uso di strumenti informatici e pertanto viene protocollato da remoto sulla base della documentazione ricevuta via e-mail.

La documentazione è stata esaminata dal Revisore e condivisa nei relativi contenuti nel corso di collegamenti telefonici e videochiamate.

Il Programma Annuale 2023 è stato proposto dalla Giunta Esecutiva in data 10.01.2023 con delibera n. 1.

Il PTOF 2022/2025 è stato adottato dal Consiglio di Istituto il 03.01.2023 con delibera n. 6.

La firma autografa del presente verbale sarà effettuata in presenza, nella prima visita utile.

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) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|----------------------------------|---|---|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 0                                     | 11                                    | 11                     | 193                              | 0   | 193   | 193                                 | 3                         | 17,55                           |



### 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 prolungato (40/36 ore) (c) | Totale classi (d=a+b+c) | Alumni iscritti al 1° settembre (e) | Alumni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f) | Alumni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g) | Alumni frequentanti a tempo prolungato (40/36 ore) (h) | Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) | Di cui diversamente abilitati | Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (i=e-i) | Media alunni per classe (i/d) |
|---------------|--|---|--|-------------------------|-------------------------------------|---|--|--|--------------------------------------|-------------------------------|--|-------------------------------|
| Prime         | 0  | 3   | 1  | 4                       | 62                                  | 0   | 40   | 22   | 62                                   | 2                             | 0  | 15,50                         |
| Seconde       | 0  | 5   | 0  | 5                       | 81                                  | 0   | 81   | 0  | 81                                   | 3                             | 0  | 16,20                         |
| Terze         | 0  | 3   | 1  | 4                       | 76                                  | 0   | 62   | 14   | 76                                   | 2                             | 0  | 19,00                         |
| Quarte        | 0  | 4   | 0  | 4                       | 50                                  | 0   | 50   | 0  | 50                                   | 2                             | 0  | 12,50                         |
| Quinte        | 0  | 5   | 0  | 5                       | 97                                  | 0   | 97   | 0  | 97                                   | 6                             | 0  | 19,40                         |
| Pluriclassi   | 0  | 0   | 0  | 0                       | 0                                   | 0   | 0  | 0  | 0                                    | 0                             | 0  | 0                             |
| <b>Totale</b> | <b>0</b>                                 | <b>20</b>   | <b>2</b>   | <b>22</b>               | <b>366</b>                          | <b>0</b>  | <b>330</b>   | <b>36</b>  | <b>366</b>                           | <b>15</b>                     | <b>0</b>   | <b>16,64</b>                  |
| Prime         | 0  | 4   | 0  | 4                       | 87                                  | 0   | 87   | 0  | 87                                   | 3                             | 0  | 21,75                         |
| Seconde       | 0  | 5   | 0  | 5                       | 107                                 | 0   | 107  | 0  | 107                                  | 2                             | 0  | 21,40                         |
| Terze         | 0  | 5   | 0  | 5                       | 100                                 | 0   | 100  | 0  | 100                                  | 3                             | 0  | 20,00                         |
| Pluriclassi   | 0  | 0   | 0  | 0                       | 0                                   | 0   | 0  | 0  | 0                                    | 0                             | 0  | 0                             |
| <b>Totale</b> | <b>0</b>                                 | <b>14</b>   | <b>0</b>   | <b>14</b>               | <b>294</b>                          | <b>0</b>  | <b>294</b>   | <b>0</b>   | <b>294</b>                           | <b>8</b>                      | <b>0</b>   | <b>21,00</b>                  |

**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: 0

N. classi articolate: 0

|         | 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 (j/a) | Media alunni per classe corsi serali (g/b) |
| Prime   |                                |                                | 0                     |  |  |   |   | 0                                  |                   | 0  | 0  | 0  | 0  |
| Seconde |                                |                                | 0                     |  |  |   |   | 0                                  |                   | 0  | 0  | 0  | 0  |
| Terze   |                                |                                | 0                     |  |  |   |   | 0                                  |                   | 0  | 0  | 0  | 0  |
| Quarte  |                                |                                | 0                     |  |  |   |   | 0                                  |                   | 0  | 0  | 0  | 0  |
| Quinte  |                                |                                | 0                     |  |  |   |   | 0                                  |                   | 0  | 0  | 0  | 0  |
| Totale  | 0                              | 0                              | 0                     | 0  | 0  | 0   | 0   | 0                                  | 0                 | 0  | 0  | 0  | 0  |

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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  | NUMERO        |
|---|---------------|
|   | 1             |
| <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   | 79            |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time   | 0             |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time   | 13            |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time   | 0             |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale   | 0             |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale  | 0             |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno  | 0             |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno  | 11            |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time   | 2             |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time   | 0             |
| Insegnanti di religione incaricati annuali  | 0             |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*   | 5             |
| 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> |               |
| <b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>   | <b>110</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  | 0             |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato  | 1             |
| Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo   | 0             |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato   | 4             |
| 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  | 0             |
| Collaboratori scolastici a tempo indeterminato  | 12            |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale  | 0             |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno  | 3             |
| 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>21</b> |

**Programma Annuale (Mod. A)**

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

| <b>ENTRATE</b>   |                     |
|--|---------------------|
| 01-Avanzo di amministrazione presunto                            | € 284.589,15        |
| 02-Finanziamenti dall'Unione Europea                             | € 0,00              |
| 03-Finanziamenti dello Stato                                     | € 13.838,27         |
| 04-Finanziamenti della Regione                                   | € 0,00              |
| 05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | € 0,00              |
| 06-Contributi da privati   | € 0,00              |
| 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>€ 298.427,42</b> |
| <b>SPESE</b>   |                     |
| <b>Attività</b>  | <b>€ 93.814,04</b>  |
| A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola                 | € 16.373,11         |
| A02-Funzionamento amministrativo                                 | € 41.671,73         |
| A03-Didattica  | € 34.226,38         |
| A04-Alternanza Scuola-Lavoro                                     | € 0,00              |
| A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero              | € 518,63            |
| A06-Attività di orientamento                                     | € 1.024,19          |
| <b>Progetti</b>  | <b>€ 204.333,38</b> |
| P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"    | € 83.048,32         |
| P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"                    | € 118.257,59        |
| P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"          | € 0,00              |
| P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"          | € 3.025,88          |
| P05-Progetti per "Gare e concorsi"                               | € 1,59              |
| <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>                                      | <b>€ 280,00</b>     |
| <b>D100-Disavanzo di amministrazione presunto</b>                | <b>€ 0,00</b>       |
| <b>TOTALE SPESE</b>  | <b>€ 298.427,42</b> |
| <b>Z101-Disponibilità finanziaria da programmare</b>             | <b>€ 0,00</b>       |

TOTALE A PAREGGIO

€ 298.427,42

**Verifica Situazione Amministrativa Presunta**

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 284.589,15, 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<br>AMMINISTRAZIONE PRESUNTO                   | TOTALE       | IMPORTO<br>VINCOLATO | IMPORTO<br>NON VINCOLATO |
|---|--------------|----------------------|--------------------------|
| <b>Attività</b>   | € 80.255,77  | € 28.923,31          | € 51.332,46              |
| A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola              | € 11.153,11  | € 8.250,07           | € 2.903,04               |
| A02-Funzionamento amministrativo                              | € 37.171,73  | € 6.170,15           | € 31.001,58              |
| A03-Didattica   | € 30.726,38  | € 13.298,62          | € 17.427,76              |
| A04-Alternanza Scuola-Lavoro                                  | € 0,00       | € 0,00               | € 0,00                   |
| A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero           | € 180,36     | € 180,28             | € 0,08                   |
| A06-Attività di orientamento                                  | € 1.024,19   | € 1.024,19           | € 0,00                   |
| <b>Progetti</b>   | € 204.333,38 | € 204.333,38         | € 0,00                   |
| P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | € 83.048,32  | € 83.048,32          | € 0,00                   |
| P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"                 | € 118.257,59 | € 118.257,59         | € 0,00                   |
| P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"       | € 0,00       | € 0,00               | € 0,00                   |
| P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"       | € 3.025,88   | € 3.025,88           | € 0,00                   |
| P05-Progetti per "Gare e concorsi"                            | € 1,59       | € 1,59               | € 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>   | € 284.589,15 | € 233.256,69         | € 51.332,46              |

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, 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 11:25, l'anno 2023 il giorno 06 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.



*Antonio Cataldi*