



## ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

### VERBALE N.

#### I Revisori sono:

| Nome       | Cognome | Rappresentanza                                | Assenza/Presenza |
|------------|---------|---|------------------|
| GIUSEPPINA | ABATE   | Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF) | Assente          |
| CIRO       | BAGNOLI | Ministero dell'Istruzione (MI)                | Assente          |

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

#### Programma Annuale (Mod. A)

1. Esame relazione illustrativa predisposta dal Dirigente scolastico
2. Correttezza modelli
3. Conformità ai principi di bilancio di cui all'art. 2 del regolamento
4. Corretta stima dell'avanzo di amministrazione
5. Coerenza tra i dati previsionali di spesa del Mod. A e la somma dei dati delle schede finanziarie Mod. B
6. Pareggio Entrate/Spese per attività e progetti
7. Esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8 comma 1)
8. Attendibilità delle previsioni di entrata e congruità degli stanziamenti di spesa
9. Verifica Approvazione PTOF
10. Individuazione dell'ammontare del Fondo economale per le minute spese ai sensi dell'art. 21 del regolamento

#### Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

1. Rispetto del vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA  
IS "E. FERMI" MONTESARCHIO

82016 MONTESARCHIO (BN) VIA VITULANESE C.F. 80000020620 C.M. BNIS00300N

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

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

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 5

N. classi articolate: 15

|         | 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 e corsi diurni (d) | Alunni iscritti al 1 settembre e corsi serali (e) | Alunni frequentanti classi corsi diurni (f) | Alunni frequentanti classi corsi serali (g) | Totale alunni frequentanti (h=f+g) | Di cui diversamente 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   | 8                              | 0                              | 8                     | 175   | 0   | 175   | 0   | 175                                | 6                         | 0  | 0  | 21,88                                      | 0,00                                       |
| Seconde | 11                             | 0                              | 11                    | 218   | 0   | 218   | 0   | 218                                | 3                         | 0  | 0  | 19,82                                      | 0,00                                       |
| Terze   | 11                             | 0                              | 11                    | 184   | 0   | 184   | 0   | 184                                | 3                         | 0  | 0  | 16,73                                      | 0,00                                       |
| Quarte  | 8                              | 0                              | 8                     | 167   | 0   | 167   | 0   | 167                                | 4                         | 0  | 0  | 20,88                                      | 0,00                                       |
| Quinte  | 8                              | 0                              | 8                     | 133   | 0   | 133   | 0   | 133                                | 3                         | 0  | 0  | 16,62                                      | 0,00                                       |
| Totale  | 46                             | 0                              | 46                    | 877   | 0   | 877   | 0   | 877                                | 19                        | 0  | 0  | 19,07                                      | 0,00                                       |



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA  
IS "E. FERMI" MONTESARCHIO

82016 MONTESARCHIO (BN) VIA VITULANESE C.F. 80000020620 C.M. BNIS00300N

**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      |
|---|--------|
| <i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>  | NUMERO |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time   | 75     |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time   | 0      |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time   | 10     |
| 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  | 0      |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno  | 0      |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno  | 0      |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time   | 0      |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time   | 0      |
| Insegnanti di religione incaricati annuali  | 2      |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*   | 2      |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*  | 1      |
| <i>*da censire solo presso 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  | 92     |
|   |        |
| <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   | 6      |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale   | 0      |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno   | 0      |
| Assistenti Tecnici a tempo indeterminato  | 3      |
| 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  | 2      |
| 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     |



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA  
IS "E. FERMI" MONTESARCHIO

82016 MONTESARCHIO (BN) VIA VITULANESE C.F. 80000020620 C.M. BNIS00300N

## Programma Annuale (Mod. A)

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

| ENTRATE   |                   |
|---|-------------------|
| 1-Avanzo di amministrazione presunto                            | € 643.121,14      |
| 2-Finanziamenti dall' Unione Europea                            | € 0,00            |
| 3-Finanziamenti dallo Stato                                     | € 24.549,39       |
| 4-Finanziamenti dalla Regione                                   | € 0,00            |
| 5-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | € 0,00            |
| 6-Contributi da privati   | € 0,00            |
| 7-Proventi da gestioni economiche                               | € 0,00            |
| 8-Rimborsi e restituzione somme                                 | € 0,00            |
| 9-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>667.670,53</b> |
| SPESE   |                   |
| <b>Attività amministrativo-didattiche</b>                       |                   |
| A.1-Funzionamento generale e decoro della Scuola                | 73.172,34         |
| A.2-Funzionamento amministrativo                                | 77.895,15         |
| A.3-Didattica   | 8.430,72          |
| A.4-Alternanza Scuola-Lavoro                                    | 25.684,45         |
| A.5-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero             | 47.638,69         |
| A.6-Attività di orientamento                                    | 11.334,31         |
| <b>Progetti</b>   |                   |
| P.1-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"   | 284.693,64        |
| P.2-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"                   | 116.619,48        |
| P.3-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"         | 0,00              |
| P.4-Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"     | 20.974,28         |
| P.5-Progetti per "Gare e concorsi"                              | 0,00              |
| <b>Gestioni economiche</b>                                      |                   |
| G.1-Azienda agraria   | 0,00              |
| G.2-Azienda speciale  | 0,00              |
| G.3-Attività per conto terzi                                    | 0,00              |
| G.4-Attività convittuale  | 0,00              |
| <b>Fondo di riserva</b>   |                   |
| R.98-Fondo di riserva   | 1.227,47          |
| <b>D100-Disavanzo di amministrazione presunto</b>               | <b>0,00</b>       |
| <b>TOTALE SPESE</b>   | <b>667.670,53</b> |



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA**  
**IS "E. FERMI" MONTESARCHIO**

82016 MONTESARCHIO (BN) VIA VITULANESE C.F. 80000020620 C.M. BNIS00300N

|   |            |
|---|------------|
|   |            |
| <b>Z.1-Disponibilità Finanziaria da programmare</b> | 0,00       |
| <b>TOTALE A PAREGGIO</b>                            | 667.670,53 |



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA  
IS "E. FERMI" MONTESARCHIO

82016 MONTESARCHIO (BN) VIA VITULANESE C.F. 80000020620 C.M. BNIS00300N

**Verifica Situazione Amministrativa Presunta** Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 643.121,14, 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>ATTIVITA'</b>  |              |                   |                       |
| A.1-Funzionamento generale e decoro della Scuola              | € 66.172,34  | € 52.672,34       | € 13.500,00           |
| A.2-Funzionamento amministrativo                              | € 72.895,15  | € 57.895,15       | € 15.000,00           |
| A.3-Didattica   | € 6.322,80   | € 6.322,80        | € 0,00                |
| A.4-Alternanza Scuola-Lavoro                                  | € 25.684,45  | € 25.684,45       | € 0,00                |
| A.5-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero           | € 42.638,69  | € 42.638,69       | € 0,00                |
| A.6-Attività di orientamento                                  | € 7.120,31   | € 7.120,31        | € 0,00                |
| <b>PROGETTI</b>   |              |                   |                       |
| P.1-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | € 284.693,64 | € 284.693,64      | € 0,00                |
| P.2-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"                 | € 116.619,48 | € 116.619,48      | € 0,00                |
| P.3-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"       | € 0,00       | € 0,00            | € 0,00                |
| P.4-Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"   | € 20.974,28  | € 20.974,28       | € 0,00                |
| P.5-Progetti per "Gare e concorsi"                            | € 0,00       | € 0,00            | € 0,00                |
| <b>GESTIONI ECONOMICHE</b>                                    |              |                   |                       |
| G.1-Azienda agraria   | € 0,00       | € 0,00            | € 0,00                |
| G.2-Azienda speciale  | € 0,00       | € 0,00            | € 0,00                |
| G.3-Attività per conto terzi                                  | € 0,00       | € 0,00            | € 0,00                |
| G.4-Attività convittuale                                      | € 0,00       | € 0,00            | € 0,00                |
| <b>TOTALE</b>   | 643.121,14   | 614.621,14        | 28.500,00             |



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA  
IS "E. FERMI" MONTESARCHIO**

82016 MONTESARCHIO (BN) VIA VITULANESE C.F. 80000020620 C.M. BNIS00300N

**(Accertamenti negativi)**

1. *Non risultano osservate le norme regolamentari*
2. *La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è carente nei contenuti richiesti dall'art. 5, comma 4, del regolamento*
3. *Sono presenti inesattezze nei modelli del Programma Annuale*
4. *Il Programma Annuale non è conforme ai principi di bilancio di cui all'art. 2 del regolamento*
5. *L'avanzo d'amministrazione non è correttamente stimato*
6. *Sono presenti incoerenze tra i dati previsionali di spesa del Mod. A e la somma dei dati delle schede finanziarie Mod. B*
7. *Non è presente pareggio Entrate/Spese per attività e progetti*
8. *Non è presente un'esatta determinazione del Fondo di riserva (art.8, comma 1)*
9. *Sono presenti inattendibilità delle previsioni di entrata e/o incongruità degli stanziamenti di spesa*
10. *Il PTOF non è stato approvato*
11. *Non risulta corretta la procedura di costituzione del Fondo economale per le minute spese, ai sensi dell'art. 21, commi 1 e 2*
12. *Non è stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione presunto*

**(Accertamenti positivi)**

1. *Risultano osservate le norme regolamentari*
2. *La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti richiesti dall'art. 5, comma 4, del regolamento*
3. *Non sono presenti inesattezze nei modelli del Programma Annuale*
4. *Il Programma Annuale è conforme ai principi di bilancio di cui all'art. 2 del regolamento*
5. *L'avanzo d'amministrazione è correttamente stimato*
6. *Non sono presenti incoerenze tra i dati previsionali di spesa del Mod. A e la somma dei dati delle schede finanziarie Mod. B*
7. *E' presente pareggio Entrate/Spese per attività e progetti*
8. *E' presente un'esatta determinazione del Fondo di riserva (art.8, comma 1)*
9. *Non sono presenti inattendibilità delle previsioni di entrata e/o incongruità degli stanziamenti di spesa*
10. *Il PTOF è stato approvato*
11. *Risulta corretta la procedura di costituzione del Fondo economale per le minute spese, ai sensi dell'art. 21, commi 1 e 2*
12. *E' stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione presunto*