

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2021/001

Presso l'istituto I.C. N.5 - VIA TASSO di LATINA, l'anno 2021 il giorno 28, del mese di gennaio, alle ore 14:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 8 provincia di LATINA.

La riunione si svolge presso Da remoto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ALESSANDRA	BONIFAZI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
LOREDANA	LO ZITO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Il presente verbale è redatto all'atto della situazione di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da Covid-19 e, pertanto, a seguito di controllo a distanza mediante l'uso di strumenti informatici.

La trasmissione e la ricezione della relativa documentazione sono così avvenuti:

- i modelli previsti dal Dl n. 129/2018 sono stati inviati in formato pdf non editabile via mail ;
- le ulteriori comunicazioni per integrazione di modelli sono avvenute via mail, nei giorni precedenti la stesura del verbale;
- ulteriori comunicazioni sono avvenute tramite contatti telefonici con il Dsga

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2021 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

Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

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

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/2021 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)
1	10	11	231	18	213	231	11	21,00

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/2021 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	5			5	93	93			93	5	0	18,60
Seconde	6			6	127	127			127	7	0	21,17
Terze	6			6	63	63			63	6	0	10,50
Quarte	6			6	118	118			118	10	0	19,67
Quinte	5			5	117	117			117	5	0	23,40
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	28	0	0	28	518	518	0	0	518	33	0	18,50
Prime		3		3	66		66		66	6	0	22,00
Seconde		3		3	59		59		59	4	0	19,67
Terze		4		4	88		88		88	8	0	22,00
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	10	0	10	213	0	213	0	213	18	0	21,30

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	84
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	15
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	31
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	29
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
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	173
<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	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
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	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	18
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	4
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
TOTALE PERSONALE ATA	31

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	€ 240.859,04
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 15.975,33
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 1.281,09
06-Contributi da privati	€ 22.500,00
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
TOTALE ENTRATE	€ 280.615,46
SPESE	
Attività	€ 132.488,59
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 40.973,97
A02-Funzionamento amministrativo	€ 43.500,00
A03-Didattica	€ 46.574,52
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 1.440,10
A06-Attività di orientamento	€ 0,00
Progetti	€ 126.003,85
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 38.632,31
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 51.693,57
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 35.677,97
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	€ 500,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 258.992,44
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 21.623,02
TOTALE A PAREGGIO	€ 280.615,46

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 240.859,04, 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	€ 103.732,17	€ 22.132,98	€ 81.599,19
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 30.692,88	€ 692,88	€ 30.000,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 35.000,00	€ 0,00	€ 35.000,00
A03-Didattica	€ 36.599,19	€ 20.000,00	€ 16.599,19
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 1.440,10	€ 1.440,10	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Progetti	€ 115.003,85	€ 112.003,85	€ 3.000,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 31.632,31	€ 31.632,31	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 47.693,57	€ 47.693,57	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 35.677,97	€ 32.677,97	€ 3.000,00
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	€ 218.736,02	€ 134.136,83	€ 84.599,19

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.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Risultano osservate le norme regolamentari
- E' stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione presunto

Il PTOF 2019-2022 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto il 12.12.2018 con delibera n. 6/2018. Le modifiche sono state approvate il 24.11.2020 con delibera n. 63/2020

In riferimento alle assegnazioni relative a Decreti 18/2020 e 34/2020 - Circolare MEF n. 28 del 30 dicembre 2020 - si rileva che l'Istituzione scolastica ha interamente utilizzato i fondi assegnati.

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, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2021

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:50, l'anno 2021 il giorno 28 del mese di gennaio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BONIFAZI ALESSANDRA

LO ZITO LOREDANA
