

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2022/001

Presso l'istituto IC PONTE NELLE ALPI di PONTE NELLE ALPI, l'anno 2022 il giorno 28, del mese di gennaio, alle ore 09:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 5 provincia di BELLUNO.

La riunione si svolge presso le rispettive sedi di servizio dei Sigg. Revisori.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ALESSANDRA	ROSAN	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
IVANO	MESSINA	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 e telefonici. Le attività di revisione sono state effettuate tramite scambio di mail e contatti telefonici con DSGA. I chiarimenti e le integrazioni richieste sono pervenuti tramite posta elettronica.

Tenuto conto del perdurare del contesto emergenziale epidemiologico e anche al fine di ridurre i carichi di lavoro delle segreterie amministrative in via del tutto eccezionale e d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, il Ministero Istruzione ha comunicato alle istituzioni scolastiche la possibilità di usufruire di una proroga di tutti i termini previsti dall'art. 5, commi 8 e 9, del D.I. n. 129/2018, di 45 giorni (nota prot 0025863 del 9 novembre 2021).

In particolare, le tempistiche per la predisposizione ed approvazione del programma annuale 2022 sono le seguenti:

* entro il 15 gennaio 2022, le istituzioni scolastiche predispongono il programma annuale e la relazione illustrativa; entro la medesima data, il programma annuale e la relazione illustrativa, sono sottoposti all'esame dei revisori dei conti per il parere di regolarità;

* entro il 15 febbraio 2022, i revisori dei conti rendono il suddetto parere. Tale parere può essere acquisito anche con modalità telematiche;

* entro il 15 febbraio 2022, il Consiglio d'Istituto delibera in merito all'approvazione del programma annuale. La delibera di approvazione del programma annuale è adottata entro il 15 febbraio 2022, anche nel caso di mancata acquisizione del parere dei revisori dei conti entro la data fissata per la deliberazione stessa.

Si rileva che il programma annuale è stato sottoposto all'analisi dei sigg.ri revisori in data 20.01.2022.

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2022 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. Pareggio Entrate/Spese per attività e progetti
2. Esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8, comma 1)
3. Attendibilità delle previsioni di entrata e congruità degli stanziamenti di spesa
4. Verifica Approvazione PTOF

5. Individuazione dell'ammontare del Fondo economale per le minute spese ai sensi dell'art. 21 del regolamento

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021/2022 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	6	6	122	0	123	123	4	20,50



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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021/2022 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 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 (j=e-i)	Media alunni per classe (l/d)
Prime	0	2	2	4	56	0	33	23	56	5	0	14,00
Seconde	0	3	2	5	75	0	40	36	76	5	-1	15,20
Terze	0	2	2	4	70	0	36	34	70	5	0	17,50
Quarte	0	2	2	4	59	0	34	26	60	5	-1	15,00
Quinte	0	2	2	4	66	0	28	38	66	4	0	16,50
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	11	10	21	326	0	171	157	328	24	-2	15,62
Prime	0	3	1	4	70	0	53	18	71	5	-1	17,75
Seconde	0	2	1	3	56	0	36	20	56	4	0	18,67
Terze	0	3	1	4	82	0	60	22	82	5	0	20,50
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	8	3	11	208	0	149	60	209	14	-1	19,00

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	60
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	11
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
<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	125
<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	3
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	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
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	4
TOTALE PERSONALE ATA	26

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.

Il PTOF comprende il triennio 2019/2020-2021/22 ed è stato elaborato dal Collegio dei docenti con delibera PTOF n. 4 del 27.10.2021 sulla base dell'atto di indirizzo del Dirigente prot. n. 4875 del 18.10.2018 ed è stato approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 15.12.2021 con delibera n. 6.

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 303.569,85
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 29.649,87
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 16.475,00
06-Contributi da privati	€ 1.000,00
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	€ 0,01
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 350.694,73
SPESE	
Attività	€ 178.086,17
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 21.464,14
A02-Funzionamento amministrativo	€ 1.482,22
A03-Didattica	€ 152.867,81
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 1.443,20
A06-Attività di orientamento	€ 828,80
Progetti	€ 172.358,56
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 3.415,68
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 134.258,65
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 34.684,23
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	€ 250,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 350.694,73
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 0,00
TOTALE A PAREGGIO	€ 350.694,73

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 303.569,85, 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	€ 160.820,49	€ 137.821,46	€ 22.999,03
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 9.198,46	€ 5.806,03	€ 3.392,43
A02-Funzionamento amministrativo	€ 1.482,22	€ 0,00	€ 1.482,22
A03-Didattica	€ 147.867,81	€ 129.743,43	€ 18.124,38
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 1.443,20	€ 1.443,20	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 828,80	€ 828,80	€ 0,00
Progetti	€ 142.749,36	€ 142.749,36	€ 0,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 3.415,68	€ 3.415,68	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 130.368,65	€ 130.368,65	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 8.965,03	€ 8.965,03	€ 0,00
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	€ 303.569,85	€ 280.570,82	€ 22.999,03

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' presente pareggio Entrate/Spese per attività e progetti
- E' presente un'esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8, comma 1)
- Non sono presenti inattendibilità delle previsioni di entrata e/o incongruità degli stanziamenti di spesa
- Il PTOF è stato approvato
- Risulta corretta la procedura di costituzione del Fondo economale per le minute spese, ai sensi dell'art. 21, commi 1 e 2

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 2022, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2022.

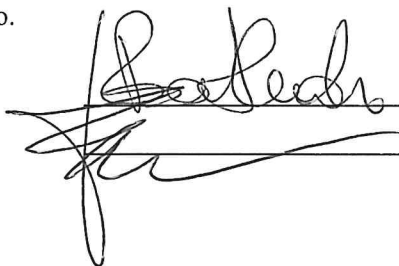
Al termine delle attività svolte in remoto, finita la stesura del verbale, il Revisore Rosan dopo aver inserito i dati ha chiuso il collegamento per consentire all'altro Revisore Messina di leggere l'ultima bozza salvata. Condiviso il verbale e concordato il parere, il revisore Rosan procede alla protocollazione. Il verbale protocollato sarà inviato all'Istituzione scolastica e, per conoscenza, all'altro Revisore. L'istituzione scolastica stamperà ed inserirà il verbale nell'apposito registro.

La firma sul verbale da parte del Revisore del Ministero dell'Economia e delle Finanze e del Revisore del Ministero Istruzione sarà effettuata in presenza nella prima riunione utile.

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:00, l'anno 2022 il giorno 28 del mese di gennaio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

ROSAN ALESSANDRA

MESSINA IVANO

The image shows two handwritten signatures in black ink. The top signature is for Rosan Alessandra, and the bottom signature is for Messina Ivano. Both signatures are written in a cursive, flowing style. The signatures are positioned to the right of the printed names.

