

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2022/002

Presso l'istituto ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE di REMEDELLO, l'anno 2022 il giorno 24, del mese di gennaio, alle ore 15:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 21 provincia di BRESCIA.

La riunione si svolge presso DA REMOTO.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
SILVIA	MORISI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
TERESA	CALZONI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

I Revisori svolgono la loro attività da remoto, ai sensi dell'art. 51, comma 2 e dell'art. 52, comma 4, del D.I. 129/2018, giusta nota del Ministero dell'Istruzione nr. 17694 del 03/08/2021.

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. Esame relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico
2. Correttezza modelli
3. Pareggio Entrate/Spese per attività e progetti

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)
	7	7	149	0	153	153	7	21,86

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 pieno/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 (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	4	0	4	74	0	72	0	72	1	2	18,00
Seconde	0	4	0	4	71	0	73	0	73	1	-2	18,25
Terze	0	5	0	5	74	0	73	0	73	3	1	14,60
Quarte	0	4	0	4	62	0	62	0	62	3	0	15,50
Quinte	0	5	0	5	73	0	74	0	74	5	-1	14,80
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	22	0	22	354	0	354	0	354	13	0	16,09
Prime	0	4	0	4	72	0	72	0	72	1	0	18,00
Seconde	0	4	0	4	75	0	75	0	75	4	0	18,75
Terze	0	4	0	4	76	0	75	0	75	3	1	18,75
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	12	0	12	223	0	222	0	222	8	1	18,50

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021/2022 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 3

N. classi articolate: 1

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 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	7	0	7	170	0	171	0	171	4	-1	0	24,43	0
Seconde	4	0	4	91	0	92	0	92	1	-1	0	23,00	0
Terze	4	0	4	88	0	89	0	89	2	-1	0	22,25	0
Quarte	5	0	5	90	0	90	0	90	3	0	0	18,00	0
Quinte	4	0	4	71	0	69	0	69	1	2	0	17,25	0
Totale	24	0	24	510	0	511	0	511	11	-1	0	21,29	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
<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	85
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	17
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	10
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	15
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<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	163
<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	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	3
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
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	10
TOTALE PERSONALE ATA	47

Si rilevano, altresì, n. ZERO 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

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 662.442,39
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 141.932,62
03-Finanziamenti dello Stato	€ 40.667,96
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 70.060,00
06-Contributi da privati	€ 73.750,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 15.000,00
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	€ 1.003.852,97
SPESE	
Attività	€ 769.293,12
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 201.434,95
A02-Funzionamento amministrativo	€ 102.520,71
A03-Didattica	€ 420.682,79
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 35.324,63
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 5.749,48
A06-Attività di orientamento	€ 3.580,56
Progetti	€ 153.823,22
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 103.460,79
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 38.953,88
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 11.408,55
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00
Gestioni economiche	€ 77.936,63
G01-Azienda agraria	€ 77.936,63
G02-Azienda speciale	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 2.800,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 1.003.852,97
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 0,00
TOTALE A PAREGGIO	€ 1.003.852,97

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 662.442,39, 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	€ 476.117,55	€ 297.272,87	€ 178.844,68
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 176.395,01	€ 63.867,03	€ 112.527,98
A02-Funzionamento amministrativo	€ 57.794,98	€ 7.278,89	€ 50.516,09
A03-Didattica	€ 197.272,89	€ 181.472,28	€ 15.800,61
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 35.324,63	€ 35.324,63	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 5.749,48	€ 5.749,48	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 3.580,56	€ 3.580,56	€ 0,00
Progetti	€ 123.388,21	€ 123.388,21	€ 0,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 101.520,79	€ 101.520,79	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 10.458,87	€ 10.458,87	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 11.408,55	€ 11.408,55	€ 0,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Gestioni economiche	€ 62.936,63	€ 62.936,63	€ 0,00
G01-Azienda agraria	€ 62.936,63	€ 62.936,63	€ 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	€ 662.442,39	€ 483.597,71	€ 178.844,68

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
- La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti richiesti dall'art. 5, comma 7, del regolamento
- Non sono presenti inesattezze nei modelli del Programma Annuale
- E' presente pareggio Entrate/Spese per attività e progetti

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 2021/2022, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma

Annuale 2022.

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:30, l'anno 2022 il giorno 24 del mese di gennaio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MORISI SILVIA

CALZONI TERESA
