

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2023/002

Presso l'istituto D.D. FORMIGINE 2^ di FORMIGINE, l'anno 2023 il giorno 03, del mese di febbraio, alle ore 10:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 29 provincia di MODENA.

La riunione si svolge presso da remoto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
SONIA	MONTI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Assente Giustificato
ALDO	COLICCHIO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Il verbale è vistato dal solo Revisore del M.I. in quanto il Revisore Sonia Monti è decaduto e, al momento, il MEF non ha ancora provveduto alla nomina del sostituto.

Il verbale è stato redatto a seguito di controllo a distanza e la documentazione è stata inviata per posta elettronica al Revisore M.I.

Le risorse ministeriali relative al periodo gennaio-agosto 2023 sono state assegnate con nota M.I. Prot. 46445 del 4 ottobre 2022.

Gli atti del P.A. sono stati trasmessi al Revisore in data 16/01/2023 ed integrati in data 27/01/2023.

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)
	7	7	153		139	139	1	19,86

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 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			6	6	133			134	134	3	-1	22,33
Seconde		1	5	6	117		14	102	116	9	1	19,33
Terze		2	5	7	125		21	100	121	6	4	17,29
Quarte		2	5	7	149		38	110	148	7	1	21,14
Quinte		2	5	7	125		33	93	126	7	-1	18,00
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	7	26	33	649	0	106	539	645	32	4	19,55
Prime				0					0		0	0
Seconde				0					0		0	0
Terze				0					0		0	0
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	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	68
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
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	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
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	109
<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	0
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	6
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	8
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	1
TOTALE PERSONALE ATA	24

Si rilevano, altresì, n. 0 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	€ 304.576,66
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 12.637,41
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 7.228,23
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
TOTALE ENTRATE	€ 324.442,30
SPESE	
Attività	€ 228.818,76
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 8.587,21
A02-Funzionamento amministrativo	€ 38.754,43
A03-Didattica	€ 181.477,12
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 0,00
Progetti	€ 94.823,54
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 14.551,73
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 70.738,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 9.533,81
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	€ 800,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 324.442,30
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 0,00
TOTALE A PAREGGIO	€ 324.442,30

Le ENTRATE iscritte si riferiscono alle voci di certa riscossione.

Nell'aggregato 5 "Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche" è stato previsto l'importo di € 7.228,23 quale contributo per il funzionamento del Comune di Formigine per l'anno scolastico 2022/2023, e rappresenta la quota a titolo di saldo dell'importo complessivo di € 11.237,50

Le SPESE sono state dettagliatamente definite con la compilazione delle varie schede del Mod. B, nelle quali sono indicate sia le fonti di finanziamento che il dettaglio delle stesse distinte per natura, nei limiti degli stanziamenti a disposizione.

Ulteriori esigenze verranno valutate in corso d'anno e potranno essere soddisfatte solo utilizzando eventuali nuove entrate al momento non previste, attesa l'inesistenza dell'aggregato Z01 (Disponibilità Finanziaria da programmare).

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 304.576,66, 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	€ 209.753,12	€ 209.053,12	€ 700,00
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 8.587,21	€ 8.587,21	€ 0,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 30.894,33	€ 30.194,33	€ 700,00
A03-Didattica	€ 170.271,58	€ 170.271,58	€ 0,00
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Progetti	€ 94.823,54	€ 94.823,54	€ 0,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 14.551,73	€ 14.551,73	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 70.738,00	€ 70.738,00	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 9.533,81	€ 9.533,81	€ 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	€ 304.576,66	€ 303.876,66	€ 700,00

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

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 2023, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2023.

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:00, l'anno 2023 il giorno 03 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

COLICCHIO ALDO
