

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2023/001

Presso l'istituto IC MOGLIANO 1 di MOGLIANO VENETO, l'anno 2023 il giorno 30, del mese di gennaio, alle ore 15:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 5 provincia di TREVISO.

La riunione si svolge presso da remoto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MICHELA	ARDIZZON	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
LAURA	GIOVAGNORIO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

I revisori procedono alla verifica da remoto in modalità telematica; la DSGA ha provveduto a fornire i documenti, i dati e le informazioni necessari all'espletamento delle attività di controllo utilizzando strumenti informatici e digitali. L'apposizione delle firme sul verbale sarà effettuata in presenza, alla prima visita utile.

L'istituzione scolastica ha usufruito della proroga di 45 giorni dei termini previsti dall'articolo 5, commi 8 e 9, del decreto interministeriale n. 129/2018 come da nota MIM n. 51887 del 10/11/2022.

Il PTOF 2022/25 è stato approvato dal Collegio docenti in data 20/01/2022 con delibera 3 e dal Consiglio di Istituto nella seduta del 21/01/2022 con delibera 46.

E' stata proposta, ma non ancora deliberata dal Consiglio di Istituto, la somma di € 1.500,00, con il limite di € 150,00 per ogni spesa, a favore della DSGA per il fondo economale.

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:

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. *Esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8, comma 1)*
6. *Verifica Approvazione PTOF*
7. *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 2022/23 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	12	12	247	0	244	244	6	20,34

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2022/23 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 pieno/prolungato (40/56 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 pieno/prolungato (40/56 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (i-e-l)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	3	3	6	107	0	59	46	105	6	2	17,50
Seconde	0	4	3	7	134	0	53	75	128	5	6	18,29
Terze	0	4	3	7	128	0	53	75	128	3	0	18,29
Quarte	0	4	4	8	159	0	65	91	156	6	3	19,50
Quinte	0	5	3	8	161	0	97	62	159	2	2	19,88
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	20	16	36	689	0	327	349	676	22	13	18,78
Prime	0	0	5	5	108	0	0	108	108	4	0	21,60
Seconde	0	0	4	4	81	0	0	81	81	3	0	20,25
Terze	0	0	4	4	100	0	0	100	100	4	0	25,00
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	0	13	13	289	0	0	289	289	11	0	22,23

da App

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	101
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
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*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
<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	162
<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	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
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	30

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 301.947,55
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 37.278,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 18.913,52
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 0,00
06-Contributi da privati	€ 19.000,00
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	€ 800,00
12-Altre entrate	€ 0,00
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 377.939,07
SPESE	
Attività	€ 308.441,26
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 70.954,97
A02-Funzionamento amministrativo	€ 51.295,40
A03-Didattica	€ 185.427,96
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 762,93
Progetti	€ 62.347,81
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 31.505,39
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 27.108,32
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 3.734,10
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	€ 150,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 370.939,07
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 7.000,00
TOTALE A PAREGGIO	€ 377.939,07

La disponibilità finanziaria da programmare di € 7.000,00 è costituita rispettivamente da € 5.000,00 (contributo da altra istituzione scolastica confluito nell'avanzo di amministrazione vincolato) e da € 2.000,00 (previsione prudenziale dei contributi volontari versati dai nuovi iscritti a. s. 2023/24).

Le risorse dello Stato sono state assegnate con nota MIM prot. n. 46445 del 04/10/2022.



Il fondo di riserva è stato calcolato nei limiti consentiti dall'art. 8 del D.I. 129/2018.

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 301.947,55, 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	€ 244.599,74	€ 158.901,55	€ 85.698,19
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 63.900,47	€ 38.434,97	€ 25.465,50
A02-Funzionamento amministrativo	€ 25.762,89	€ 0,00	€ 25.762,89
A03-Didattica	€ 154.173,45	€ 119.703,65	€ 34.469,80
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	€ 762,93	€ 762,93	€ 0,00
Progetti	€ 52.347,81	€ 480,00	€ 51.867,81
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 26.505,39	€ 0,00	€ 26.505,39
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 22.108,32	€ 0,00	€ 22.108,32
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 3.734,10	€ 480,00	€ 3.254,10
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	€ 296.947,55	€ 159.381,55	€ 137.566,00

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.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- 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
- Il Programma Annuale è conforme ai principi di bilancio di cui all'art. 2 del regolamento
- L'avanzo d'amministrazione è correttamente stimato
- E' presente un'esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8, comma 1)

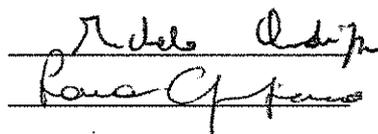
- *Il PTOF è stato approvato*
- *Risulta corretta la procedura di costituzione del Fondo economale per le minute spese, ai sensi dell'art. 21, commi 1 e 2*

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 2022/23, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale dell'IC di Mogliano Veneto 1.

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:30, l'anno 2023 il giorno 30 del mese di gennaio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

ARDIZZON MICHELA
GIOVAGNORIO LAURA


Michele Ardizon
Laura Giovagnorio

