



## ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

### VERBALE N.

#### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MATTEO ROBERTO	TOTARO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
VIRGINIA	COSTA	Ministero dell'Istruzione (MI)	Presente

Assiste alla seduta \_\_\_\_\_ L'incontro è avvenuto mediante \_\_\_\_\_.

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. Conformità ai principi di bilancio di cui all'art. 2 del regolamento
4. Corretta stima dell'avanzo di amministrazione
5. Coerenza tra i dati previsionali di spesa del Mod. A e la somma dei dati delle schede finanziarie Mod. B
6. Pareggio Entrate/Spese per attività e progetti
7. Esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8 comma 1)
8. Attendibilità delle previsioni di entrata e congruità degli stanziamenti di spesa
9. Verifica Approvazione PTOF
10. Individuazione dell'ammontare del Fondo economale per le minute spese ai sensi dell'art. 21 del regolamento

#### 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 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	7	7	133	0	127	127	3	18,14

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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/prorolungato (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/prorolungato (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	0	4	4	87	0	0	90	90	8	-3	22,50
Seconde	0	0	4	4	92	0	0	90	90	2	2	22,50
Terze	0	0	4	4	91	0	0	89	89	5	2	22,25
Quarte	0	1	4	5	110	0	20	84	104	5	6	20,80
Quinte	0	1	4	5	104	0	19	85	104	7	0	20,80
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>20</b>	<b>22</b>	<b>484</b>	<b>0</b>	<b>39</b>	<b>438</b>	<b>477</b>	<b>27</b>	<b>7</b>	<b>21,68</b>
Prime	0	5	0	5	93	0	98	0	98	9	-5	19,60
Seconde	0	5	0	5	103	0	106	0	106	5	-3	21,20
Terze	0	4	0	4	73	0	85	0	85	7	-12	21,25
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>14</b>	<b>269</b>	<b>0</b>	<b>289</b>	<b>0</b>	<b>289</b>	<b>21</b>	<b>-20</b>	<b>20,64</b>



## 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
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	71
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	19
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
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*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*da censire solo presso 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	127
<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	2
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	14
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	3
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	27



## Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
1-Avanzo di amministrazione presunto	€ 246.754,74
2-Finanziamenti dall' Unione Europea	€ 0,00
3-Finanziamenti dallo Stato	€ 9.673,99
4-Finanziamenti dalla Regione	€ 0,00
5-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 0,00
6-Contributi da privati	€ 0,00
7-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00
8-Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00
9-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
<b>TOTALE ENTRATE</b>	256.428,73
SPESE	
<b>Attività amministrativo-didattiche</b>	
A.1-Funzionamento generale e decoro della Scuola	25.095,43
A.2-Funzionamento amministrativo	25.017,13
A.3-Didattica	151.107,95
A.4-Alternanza Scuola-Lavoro	0,00
A.5-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	25.735,74
A.6-Attività di orientamento	1.132,48
<b>Progetti</b>	
P.1-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.068,43
P.2-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	12.444,45
P.3-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.689,96
P.4-Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.935,57
P.5-Progetti per "Gare e concorsi"	0,00
<b>Gestioni economiche</b>	
G.1-Azienda agraria	0,00
G.2-Azienda speciale	0,00
G.3-Attività per conto terzi	0,00
G.4-Attività convittuale	0,00
<b>Fondo di riserva</b>	
R.98-Fondo di riserva	200,00
<b>D100-Disavanzo di amministrazione presunto</b>	0,00
<b>TOTALE SPESE</b>	256.427,14



Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	1,59
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	256.428,73

## Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 246.754,74, 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
<b>ATTIVITA'</b>			
A.1-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 20.621,44	€ 7.438,15	€ 13.183,29
A.2-Funzionamento amministrativo	€ 25.017,13	€ 0,00	€ 25.017,13
A.3-Didattica	€ 146.107,95	€ 137.828,67	€ 8.279,28
A.4-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.5-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 25.735,74	€ 25.735,74	€ 0,00
A.6-Attività di orientamento	€ 1.132,48	€ 1.132,48	€ 0,00
<b>PROGETTI</b>			
P.1-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 5.068,43	€ 3.000,00	€ 2.068,43
P.2-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 12.444,45	€ 12.444,45	€ 0,00
P.3-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 1.689,96	€ 1.689,96	€ 0,00
P.4-Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	€ 8.935,57	€ 5.935,57	€ 3.000,00
P.5-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>GESTIONI ECONOMICHE</b>			
G.1-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G.2-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G.3-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G.4-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Totale avanzo utilizzato</b>	246.753,15	195.205,02	51.548,13
<b>Totale avanzo non utilizzato</b>	1,59	1,59	
<b>totale</b>	246.754,74	195.206,61	51.548,13

(Accertamenti negativi)

1. Non risultano osservate le norme regolamentari
2. La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è carente nei contenuti richiesti dall'art. 5, comma 4, del regolamento
3. Sono presenti inesattezze nei modelli del Programma Annuale
4. Il Programma Annuale non è conforme ai principi di bilancio di cui all'art. 2 del regolamento
5. L'avanzo d'amministrazione non è correttamente stimato
6. Sono presenti incoerenze tra i dati previsionali di spesa del Mod. A e la somma dei dati delle schede finanziarie Mod.



B

7. Non è presente pareggio Entrate/Spese per attività e progetti
8. Non è presente un'esatta determinazione del Fondo di riserva (art.8, comma 1)
9. Sono presenti inattendibilità delle previsioni di entrata e/o incongruità degli stanziamenti di spesa
10. Il PTOF non è stato approvato
11. Non risulta corretta la procedura di costituzione del Fondo economale per le minute spese, ai sensi dell'art. 21, commi 1 e 2
12. Non è stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione presunto

(Accertamenti positivi)

1. Risultano osservate le norme regolamentari
2. La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti richiesti dall'art. 5, comma 4, del regolamento
3. Non sono presenti inesattezze nei modelli del Programma Annuale
4. Il Programma Annuale è conforme ai principi di bilancio di cui all'art. 2 del regolamento
5. L'avanzo d'amministrazione è correttamente stimato
6. Non sono presenti incoerenze tra i dati previsionali di spesa del Mod. A e la somma dei dati delle schede finanziarie Mod. B
7. E' presente pareggio Entrate/Spese per attività e progetti
8. E' presente un'esatta determinazione del Fondo di riserva (art.8, comma 1)
9. Non sono presenti inattendibilità delle previsioni di entrata e/o incongruità degli stanziamenti di spesa
10. Il PTOF è stato approvato
11. Risulta corretta la procedura di costituzione del Fondo economale per le minute spese, ai sensi dell'art. 21, commi 1 e 2
12. E' stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione presunto