

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE**VERBALE N. 2022/001**

Presso l'istituto I.C. DI MINERBIO di MINERBIO, l'anno 2022 il giorno 01, del mese di febbraio, alle ore 10:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 5 provincia di BOLOGNA.

La riunione si svolge presso In video conferenza da remoto con Teams.

I Revisori sono:

| Nome | Cognome | Rappresentanza | Assenza/Presenza |
|-----------|---------|---|------------------|
| ANTONELLA | FERMI | Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF) | Presente |
| ISABELLA | BOSELLI | Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR) | Presente |

L' esame degli atti ed i correlati controlli si svolgono con modalità a distanza, mediante l' utilizzo di sistemi informatici da remoto, pur in contraddittorio con la DSGA della Scuola, dott.ssa Romina Morello, ed in diretta in videoconferenza con quest'ultima prima del perfezionamento del presente verbale. Quanto sopra in ossequio alla normativa afferente l'emergenza epidemiologica da Covid19 ed in particolare in ossequio alle disposizioni diffuse dal Dipartimento della Funzione Pubblica.

Il verbale è stato inserito in precedenza in bozza sulla scorta della documentazione inviata dalla scuola all'email istituzionale del revisore MEF e all'email aziendale del revisore MI in data 14, 26 e 31 gennaio 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:

Programma Annuale (Mod. A)

1. *Esame relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico*
2. *Correttezza modelli*
3. *Coerenza tra i dati previsionali di spesa del Mod. A e la somma dei dati delle schede finanziarie Mod. B*
4. *Pareggio Entrate/Spese per attività e progetti*
5. *Esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8, comma 1)*
6. *Verifica Approvazione PTOF*

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) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|----------------------------------|---|---|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| | 8 | 8 | 165 | | 160 | 160 | 6 | 20,00 |

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 | | | 4 | 4 | 76 | | | 75 | 75 | 2 | 1 | 18,75 |
| Seconde | | | 4 | 4 | 91 | | | 91 | 91 | 3 | 0 | 22,75 |
| Terze | | | 3 | 3 | 73 | | | 71 | 71 | 1 | 2 | 23,67 |
| Quarte | | | 4 | 4 | 83 | | | 83 | 83 | 6 | 0 | 20,75 |
| Quinte | | | 4 | 4 | 84 | | | 84 | 84 | 4 | 0 | 21,00 |
| Pluriclassi | | | | 0 | | | | | 0 | | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 0 | 19 | 19 | 407 | 0 | 0 | 404 | 404 | 16 | 3 | 21,26 |
| Prime | | 4 | | 4 | 76 | | 76 | | 76 | 1 | 0 | 19,00 |
| Seconde | | 3 | 1 | 4 | 86 | | 64 | 21 | 85 | 4 | 1 | 21,25 |
| Terze | | 4 | | 4 | 97 | | 97 | | 97 | 8 | 0 | 24,25 |
| Pluriclassi | | | | 0 | | | | | 0 | | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 11 | 1 | 12 | 259 | 0 | 237 | 21 | 258 | 13 | 1 | 21,50 |

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 | 66 |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time | 3 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time | 5 |
| 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 | 3 |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 1 |
| 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 | 4 |
| Insegnanti di religione incaricati annuali | 4 |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 2 |
| 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 | 96 |
| <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 | 4 |
| 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 | 15 |
| Collaboratori scolastici a tempo indeterminato | 0 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 3 |
| 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 | 23 |

Non si rilevano, altresì, 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 | € 226.225,07 |
| 02-Finanziamenti dall'Unione Europea | € 0,00 |
| 03-Finanziamenti dello Stato | € 9.022,33 |
| 04-Finanziamenti della Regione | € 0,00 |
| 05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | € 0,00 |
| 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 | € 235.247,40 |
| SPESE | |
| Attività | € 179.490,12 |
| A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola | € 104.268,19 |
| A02-Funzionamento amministrativo | € 39.926,71 |
| A03-Didattica | € 140,89 |
| A04-Alternanza Scuola-Lavoro | € 0,00 |
| A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | € 8.489,04 |
| A06-Attività di orientamento | € 26.665,29 |
| Progetti | € 55.215,94 |
| P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | € 0,00 |
| P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | € 46.221,68 |
| P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | € 0,00 |
| P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale" | € 8.994,26 |
| 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 | € 541,34 |
| D100-Disavanzo di amministrazione presunto | € 0,00 |
| TOTALE SPESE | € 235.247,40 |
| Z101-Disponibilità finanziaria da programmare | € 0,00 |
| TOTALE A PAREGGIO | € 235.247,40 |

Alla voce di aggregato 03-Finanziamenti dello Stato - Entrate - viene riportata la dotazione ordinaria assegnata con

nota del Ministero Istruzione prot. 21503 del 30.09.2021.

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 226.225,07, come riportato nel Mod. C.

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2021 è così determinato:

- saldo cassa al 31.12.2021 di euro 246.756,09 (+), come da stampa riepilogo del giornale di cassa (allegato 1), dal Modellino 56 T a tutto dicembre 2021 (Allegato 2) e dall'estratto conto della banca cassiere - verifica di cassa al 31.12.2021 (allegato 3)
- residui attivi al 31.12.2021 di euro 16.657,93 (+) come da modello L
- residui passivi al 31.12.2021 di euro 37.188,95 (-) come da modello L.

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 | € 171.009,13 | € 171.009,13 | € 0,00 |
| A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola | € 95.787,20 | € 95.787,20 | € 0,00 |
| A02-Funzionamento amministrativo | € 39.926,71 | € 39.926,71 | € 0,00 |
| A03-Didattica | € 140,89 | € 140,89 | € 0,00 |
| A04-Alternanza Scuola-Lavoro | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | € 8.489,04 | € 8.489,04 | € 0,00 |
| A06-Attività di orientamento | € 26.665,29 | € 26.665,29 | € 0,00 |
| Progetti | € 55.215,94 | € 55.215,94 | € 0,00 |
| P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | € 46.221,68 | € 46.221,68 | € 0,00 |
| P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale" | € 8.994,26 | € 8.994,26 | € 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 | € 226.225,07 | € 226.225,07 | € 0,00 |

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*
- *Non sono presenti incoerenze tra i dati previsionali di spesa del Mod. A e la somma dei dati delle schede finanziarie Mod. B*
- *E' presente pareggio Entrate/Spese per attività e progetti*
- *E' presente un'esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8, comma 1)*
- *Il PTOF è stato approvato*

Conclusioni

Il Piano Triennale dell'Offerta Formativa della scuola I.C. DI MINERBIO è stato elaborato dal collegio dei docenti nella seduta del 16/12/2021 sulla base dell'atto di indirizzo del Dirigente prot. 2515 c/23 del 31/08/2021 ed è stato approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 17/12/2021 con delibera n. 80. Lo stesso risulta pubblicato sul sito web della scuola al link <https://www.icminerbio.it/wp-content/uploads/2022/01/PTOF-IC-MINERBIO-AASS.-2022-2025.pdf>.

Il PA 2022 risulta approvato dalla Giunta esecutiva in data 14 gennaio 2022 e il DSGA riferisce che è stato approvato dal Consiglio d'Istituto in data 31 gennaio 2022 con delibera n. 84 - seduta n. 17/2022-.

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.

Il presente verbale viene letto, confermato, protocollato, inviato alla scuola per email per l'inserimento nel registro dei verbali e sarà firmato successivamente in occasione della prima visita in presenza.

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:15, l'anno 2022 il giorno 01 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

FERMI ANTONELLA

BOSELLI ISABELLA
