

# ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

## VERBALE N. 2021/001

Presso l'istituto I.C. MOZZATE di MOZZATE, l'anno 2021 il giorno 15, del mese di febbraio, alle ore 17:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 19 provincia di COMO.

### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARIANGELA	ARIPPA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ILIA	DI FRANCESCA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Assente Giustificato

Il verbale è redatto all'atto della situazione di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 e pertanto, a seguito di controllo a distanza mediante l'uso di strumenti informatici. La documentazione a cui si fa riferimento nel presente verbale, trasmessa in via informatica dall'istituto, utile per la sua redazione sarà verificata durante la prima visita in presenza presso l'Istituzione scolastica al fine dell'opposizione della firma sul summenzionato verbale.

Con nota MPI prot. 27001 del 12/11/2020 avente ad oggetto "predisposizione e approvazione del programma annuale 2021 ai sensi dell'art. 5 del D.I. 28/08/2018, n. 129 Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107 (di seguito, anche DI n. 129/2018)," è stata prevista la possibilità di usufruire di una proroga di tutti i termini previsti dall'art. 5, commi 8 e 9, del D.I. n. 129/2018, di 45 giorni, tenuto conto del perdurare del contesto emergenziale epidemiologico e delle misure restrittive agli spostamenti, proroga di cui l'Istituzione scolastica si è avvalsa.

Il PTOF valido per il triennio 2019/2022 è stato approvato dal Consiglio d'istituto in data 22/11/2018 con delibera n. 149 ed aggiornato in data in data 30/10/2019 con delibera n. 34 e successivamente aggiornato in data 23/10/2020 con delibera n.73.

Il programma annuale per l'anno 2021 è stato predisposto dal Dirigente scolastico in data 14/01/2021 e proposto alla Giunta esecutiva in data 22/01/2021 corredato dalla relazione illustrativa del Dirigente scolastico in collaborazione con il DSGA, trasmesso ai revisori in data 14/01/2021 ed infine deliberato dal Consiglio di istituto in data 11/02/2021 con delibera n. 83,

E' definito in euro 800,00 non reintegrabile l'importo del fondo economale per le minute spese a disposizione del DSGA (ai sensi dell'art. 21 del D.I. n.129/2018 e visto il regolamento approvato dal C. d'Istituto del 05/03/2019 con delibera n. 9, con limite per ciascuna spesa fissato in euro 100,00.

Tale importo è finanziato dal contributo (euro 2.000,00) della ditta appaltatrice dei distributori automatici presenti nell'Istituto, Time Out Vending s.r.l. di Fagnano Olona. Con tale fondo verranno sostenute le minute spese per il funzionamento generale dell'Istituto e dei plessi di cui è composto.

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2021 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 2020/2021 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	177		177	177	8	25,29

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/2021 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 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 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 (i-e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	5	1	6	126	104	21	125	5	1	20,83		
Seconde	5	1	6	151	126	25	151	3	0	25,17		
Terze	5	1	6	135	115	19	134	9	1	22,33		
Quarte	4	1	5	125	99	25	124	6	1	24,80		
Quinte	6	1	7	155	134	20	154	10	1	22,00		
Pluriclassi			0				0		0	0		
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>5</b>	<b>30</b>	<b>692</b>	<b>0</b>	<b>578</b>	<b>110</b>	<b>688</b>	<b>33</b>	<b>4</b>	<b>22,93</b>
Prime		6		6	134		134		134	10	0	22,33
Seconde		5	1	6	147		124	22	146	15	1	24,33
Terze		5		5	113		113		113	8	0	22,60
Pluriclassi				0					0		0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>1</b>	<b>17</b>	<b>394</b>	<b>0</b>	<b>371</b>	<b>22</b>	<b>393</b>	<b>33</b>	<b>1</b>	<b>23,12</b>

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/2021 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti:

N. classi articolate:

	Classi/Sezioni		Alumni Iscritti		Alumni frequentanti				Media alunni per classe corsi serali (g/b)			
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (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 frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)
Prime			0				0		0	0	0	0
Seconde			0				0		0	0	0	0
Terze			0				0		0	0	0	0
Quarte			0				0		0	0	0	0
Quinte			0				0		0	0	0	0
Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**Dati Generali Centri Provinciali per l'Istruzione degli Adulti - Data di riferimento: 31 ottobre**

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

Numero classi non terminali (a)	Numero classi terminali (b)	Totale classi (c=a+b)	Totale alunni iscritti al 16 ottobre (d)	Totale alunni frequentanti (e)	Di cui diversamente abili
		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	75
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	16
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	18
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
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*	1
<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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>133</b>
<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	6
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	11
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	4
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
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>28</b>

Non si rilevano, 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:

<b>ENTRATE</b>	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 219.280,97
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 21.409,96
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 13.213,10
06-Contributi da privati	€ 11.500,00
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
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 265.404,03</b>
<b>SPESE</b>	
<b>Attività</b>	<b>€ 157.440,05</b>
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 48.956,73
A02-Funzionamento amministrativo	€ 23.205,82
A03-Didattica	€ 81.600,49
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 2.643,39
A06-Attività di orientamento	€ 1.033,62
<b>Progetti</b>	<b>€ 69.621,16</b>
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 1.537,95
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 60.171,41
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 7.788,87
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 122,93
<b>Gestioni economiche</b>	<b>€ 0,00</b>
G01-Azienda agraria	€ 0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00

<b>R98-Fondo di Riserva</b>	€ 500,00
<b>D100-Disavanzo di amministrazione presunto</b>	€ 0,00
<b>TOTALE SPESE</b>	€ 227.561,21
<b>Z101-Disponibilità finanziaria da programmare</b>	€ 37.842,82
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	€ 265.404,03

### Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 219.280,97, 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>Attività</b>	€ 114.241,99	€ 114.241,99	€ 0,00
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 18.403,40	€ 18.403,40	€ 0,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 20.849,19	€ 20.849,19	€ 0,00
A03-Didattica	€ 71.312,39	€ 71.312,39	€ 0,00
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 2.643,39	€ 2.643,39	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 1.033,62	€ 1.033,62	€ 0,00
<b>Progetti</b>	€ 66.696,16	€ 66.696,16	€ 0,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 1.537,95	€ 1.537,95	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 57.246,41	€ 57.246,41	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 7.788,87	€ 7.788,87	€ 0,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 122,93	€ 122,93	€ 0,00
<b>Gestioni economiche</b>	€ 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
<b>TOTALE</b>	€ 180.938,15	€ 180.938,15	€ 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.

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

oppure

I Revisori dei conti, in relazione a quanto sopra esposto, ritengono di non poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale \_\_\_\_\_

Il presente verbale, chiuso alle ore 18:30, l'anno 2021 il giorno 15 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

ARIPPA MARIANGELA \_\_\_\_\_