

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2024/002

Presso l'istituto IC CASALBUTTANO di CASALBUTTANO ED UNITI, l'anno 2024 il giorno 08, del mese di febbraio, alle ore 16:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 4 provincia di CREMONA.

La riunione si svolge presso remoto .

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GABRIELLA	PILON	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
CARMINE LUCA	GALLO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Il verbale è compilato da remoto, in accordo con l'istituzione scolastica e con l'ausilio della strumentazione informatica. Ai revisori è stata inviata, tramite mail, la documentazione richiesta e finalizzata alla presente verifica.

Il verbale, redatto da remoto, sarà firmato nella prima visita utile in presenza.

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2024 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 2023/2024 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	149		155	155	5	19,38

CRIC810009 - ATC2MC1 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000564 - 09/02/2024 - VI.3 - E

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2023/2024 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		2		2	43		43		43		0	21,50
Seconde		2		2	43		43		43	5	0	21,50
Terze		3		3	47		47		47	3	0	15,67
Quarte		3		3	57		57		57	8	0	19,00
Quinte		3		3	38		38		38	3	0	12,67
Pluriclassi		2		2	34		36		36	2	-2	18,00
Totale	0	15	0	15	262	0	264	0	264	21	-2	17,60
Prime		3		3	67		67		67	3	0	22,33
Seconde		3		3	54		54		54	2	0	18,00
Terze		4		4	63		64		64	5	-1	16,00
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	10	0	10	184	0	185	0	185	10	-1	18,50

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	51
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	8
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	0
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<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	85
<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	3
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	8
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	3
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	5
TOTALE PERSONALE ATA	25

CRIC810009 - ATC2MC1 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000564 - 09/02/2024 - VI.3 - E

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,

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 162.447,38
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 10.486,66
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 7.200,00
06-Contributi da privati	€ 1.150,00
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	€ 181.284,04
SPESE	
Attività	€ 161.394,84
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 19.147,03
A02-Funzionamento amministrativo	€ 18.159,50
A03-Didattica	€ 122.907,98
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 650,00
A06-Attività di orientamento	€ 530,33
Progetti	€ 19.889,20
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 19.889,20
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 0,00
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	€ 0,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 181.284,04
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 0,00
TOTALE A PAREGGIO	€ 181.284,04

CRIC810009 - ATC2MC1 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000564 - 09/02/2024 - VI.3 - E

Le Entrate risultano supportate da assegnazioni certe o comunque attendibili, provenienti dai vari finanziatori

istituzionali o volontari; gli importi relativi a dette assegnazioni sono stati correttamente iscritti nel Programma Annuale. Le Spese risultano previste nella misura necessaria al funzionamento dell'Istituzione scolastica ed in misura congrua rispetto alla finalità di proficua realizzazione dei progetti.

Il fondo di riserva è pari al 10% della dotazione ordinaria per il funzionamento amministrativo e didattico riferita al periodo Gennaio/Agosto 2024.

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 162.447,38, 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	€ 142.558,18	€ 142.558,18	€ 0,00
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 13.160,37	€ 13.160,37	€ 0,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 13.159,50	€ 13.159,50	€ 0,00
A03-Didattica	€ 115.707,98	€ 115.707,98	€ 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	€ 530,33	€ 530,33	€ 0,00
Progetti	€ 19.889,20	€ 19.889,20	€ 0,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 19.889,20	€ 19.889,20	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 0,00	€ 0,00	€ 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	€ 162.447,38	€ 162.447,38	€ 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

Con nota M.I.M. n° 32361 del 21 Novembre 2023, il Ministero comunica che le scadenze relative alla tempistica di predisposizione e approvazione del Programma Annuale 2024 sono prorogate di 45 giorni, con scadenza 15 Gennaio 2024.

Il DS e il DSGA hanno predisposto il Programma Annuale in data 08/01/2024 per presentarlo alla Giunta Esecutiva. Il 10/01/2024 tale documento è stato trasmesso ai revisori.

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 2024, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2024.

Il Programma Annuale deve essere pubblicato entro 15 giorni dall'approvazione sul sito della scuola in Amministrazione Trasparente.

Il presente verbale, chiuso alle ore 18:00, l'anno 2024 il giorno 08 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

PILON GABRIELLA

GALLO CARMINE LUCA

CRIC810009 - ATC2MC1 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000564 - 09/02/2024 - VI.3 - E