

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2024/001

Presso l'istituto CITTADELLA di CITTADELLA, l'anno 2024 il giorno 06, del mese di febbraio, alle ore 09:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 1 provincia di PADOVA.

La riunione si svolge presso da remoto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
LUCIA	SOLDANO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ELISABETTA	VOLTAN	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Gli atti del Programma Annuale, nonché la relativa documentazione, sono stati resi disponibili dall'Istituzione Scolastica mediante trasmissione telematica ad entrambi i Revisori in data 11/01/2024.

Il verbale è stato redatto da remoto con controllo della documentazione a distanza mediante l'uso di strumenti informatici per cui, dopo il consueto esame, i Revisori sono pervenuti, d'intesa tra di loro e con modalità a distanza alla formulazione conclusiva, congiunta e condivisa del parere

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2024 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

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 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	186		184	184	4	23,00

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)	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/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	8	161		72	89	161	4	0	20,12
Seconde		5	3	8	160		94	65	159	8	1	19,88
Terze		4	4	8	162		80	82	162	4	0	20,25
Quarte		5	4	9	178		102	76	178	8	0	19,78
Quinte		5	4	9	184		101	83	184	4	0	20,44
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	23	19	42	845	0	449	395	844	28	1	20,10
Prime		7		7	167		167		167	3	0	23,86
Seconde		9		9	190		191		191	5	-1	21,22
Terze		8		8	181		182		182	3	-1	22,75
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	24	0	24	538	0	540	0	540	11	-2	22,50

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	116
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	6
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
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>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	180
<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	1
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	22
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	4
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
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	2
TOTALE PERSONALE ATA	44

PDIC896004 - A7D9F5D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000917 - 07/02/2024 - 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	€ 164.545,60
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 23.844,00
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 95.000,00
06-Contributi da privati	€ 84.000,00
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	€ 0,00
12-Altre entrate	€ 0,00
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 367.389,60
SPESE	
Attività	€ 280.589,60
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 42.459,36
A02-Funzionamento amministrativo	€ 84.794,03
A03-Didattica	€ 110.773,03
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 41.000,00
A06-Attività di orientamento	€ 1.563,18
Progetti	€ 86.500,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 15.000,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 35.300,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 25.200,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 10.000,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 1.000,00
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	€ 300,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 367.389,60
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 0,00
TOTALE A PAREGGIO	€ 367.389,60

PDIC896004 - A7D9F5D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000917 - 07/02/2024 - VI.3 - E

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 164.545,60, 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	€ 115.045,60	€ 51.251,57	€ 63.794,03
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 23.459,36	€ 3.459,36	€ 20.000,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 19.794,03	€ 0,00	€ 19.794,03
A03-Didattica	€ 69.229,03	€ 47.229,03	€ 22.000,00
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 1.000,00
A06-Attività di orientamento	€ 1.563,18	€ 563,18	€ 1.000,00
Progetti	€ 49.500,00	€ 13.500,00	€ 36.000,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 18.500,00	€ 11.500,00	€ 7.000,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 10.000,00	€ 2.000,00	€ 8.000,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 1.000,00
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	€ 164.545,60	€ 64.751,57	€ 99.794,03

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.

I Revisori dei Conti prendono atto che il PTOF predisposto dal Collegio dei Docenti è stato aggiornato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 137 del 29/11/2023.

Il Programma Annuale E.F. 2024 è stato predisposto dal Dirigente con la collaborazione della Dsga il 10/1/2024; proposto alla giunta Esecutiva il 10/1/2024 e sarà approvato dal Consiglio d'Istituto entro i termini.

La Dsga ha chiesto che venga deliberata per l'anno 2024 una disponibilità massima per la gestione del Fondo Economale per le Minute Spese di € 1.500,00, fissando il limite massimo per ogni singola spesa in € 100,00.

Il Fondo di Riserva é stato determinato in misura inferiore al 10% della dotazione finanziaria ordinaria dello Stato, pari € 300,00.

La dotazione finanziaria ordinaria dello Stato è stata comunicata dal M.I.M con nota n. 25954 del 29/9/2023.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *E' stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione presunto*

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 2024, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale dell' IC DI CITTADELLA

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:50, l'anno 2024 il giorno 06 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SOLDANO LUCIA

VOLTAN ELISABETTA

PDIC896004 - A7D9F5D - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000917 - 07/02/2024 - VI.3 - E