

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2023/001

Presso l'istituto IIS L.B.ALBERTI-ABANO T. di ABANO TERME, l'anno 2023 il giorno 16, del mese di gennaio, alle ore 08:12, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 12 provincia di PADOVA.

La riunione si svolge presso RTS TREVISO UST PADOVA .

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ANTONELLA	DI PIETRO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
EUGENIO	CULTRARO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

LA DOCUMENTAZIONE E' FORNITA DALLA DSGA TITOLARE MICHELA VOLPIN TRAMITE PEO.

In concomitanza con la situazione di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da Covid 2019 e tenuto conto del perdurare di tale contesto e delle misure restrittive agli spostamenti in essere, viene redatto in modalità da remoto con gli strumenti telematici nel rispetto delle norme e Regolamento n. 129 del 2018, oltre la Nota MI DEL 03.08.2021 PROT. N. 17694.

Uno dei revisori procederà alla protocollazione ed invierà il verbale protocollato alla Scuola e per conoscenza all'altro revisore. La data e l'ora indicate sono inevitabilmente riferite al momento dell'immissione dei dati sulla piattaforma Athena. L'apposizione delle firme sul verbale sarà effettuata in presenza nella prima visita utile.

I revisori dei conti, a causa delle disposizioni conseguenti all'emergenza epidemiologica, hanno effettuato controlli a campione da remoto, sulla base di documenti forniti dalla scuola, pertanto sono risultati impossibile tutte quelle forme di controllo che si sarebbero potute operare con una visita in loco.

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2023 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:

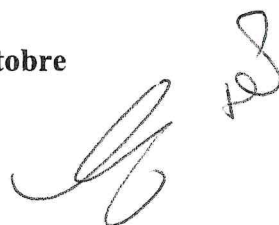
Anagrafica

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. Esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8, comma 1)
6. Verifica Approvazione PTOF
7. Individuazione dell'ammontare del Fondo economale per le minute spese ai sensi dell'art. 21 del regolamento

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



La struttura delle classi per l'anno scolastico 2022/2023 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 3

N. classi articolate: 1

Classi/Sezioni			Alunni Iscritti		Alunni frequentanti								
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	8		8	162		162		162	2	0	0	20,25	0
Seconde	7		7	162		162		162	3	0	0	23,14	0
Terze	9		9	179		179		179	2	0	0	19,89	0
Quarte	9		9	162		162		162	1	0	0	18,00	0
Quinte	9		9	158		158		158	0	0	0	17,56	0
Totale	42	0	42	823	0	823	0	823	8	0	0	19,60	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	58
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	13
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
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*	8
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	105
<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	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	4
TOTALE PERSONALE ATA	25

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	€ 532.922,60
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 31.821,43
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 0,00
06-Contributi da privati	€ 69.300,00
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	€ 634.044,03
SPESE	
Attività	€ 432.242,19
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 168.106,33
A02-Funzionamento amministrativo	€ 39.433,99
A03-Didattica	€ 135.416,21
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 26.264,68
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 29.041,39
A06-Attività di orientamento	€ 33.979,59
Progetti	€ 199.801,84
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 18.974,99
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 74.583,70
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 97.197,83
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 9.045,32
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	€ 2.000,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 634.044,03
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 0,00
TOTALE A PAREGGIO	€ 634.044,03

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 532.922,60, come riportato nel Mod. C.

Il Piano Triennale dell'Offerta Formativa della scuola IIS L.B.ALBERTI-ABANO T. è stato elaborato dal collegio dei docenti nella seduta del 14/12/2022 sulla base dell'atto di indirizzo del dirigente prot. 13162 del 05/12/2021 ed è stato approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 15/12/2022 con delibera n. 2

la consistenza massima del fondo economale per le minute spese è nella misura di Euro 2500 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni minuta spesa in Euro 150 per ogni spesa iscritta a questo fondo

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	€ 337.120,76	€ 48.159,23	€ 288.961,53
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 160.039,47	€ 7.712,56	€ 152.326,91
A02-Funzionamento amministrativo	€ 31.777,36	€ 2.008,21	€ 29.769,15
A03-Didattica	€ 99.416,21	€ 10.438,23	€ 88.977,98
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 16.866,74	€ 16.866,74	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 10.041,39	€ 10.041,39	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 18.979,59	€ 1.092,10	€ 17.887,49
Progetti	€ 195.801,84	€ 112.973,23	€ 82.828,61
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 18.974,99	€ 0,00	€ 18.974,99
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 74.583,70	€ 62.154,87	€ 12.428,83
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 97.197,83	€ 49.818,36	€ 47.379,47
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 5.045,32	€ 1.000,00	€ 4.045,32
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	€ 532.922,60	€ 161.132,46	€ 371.790,14

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:



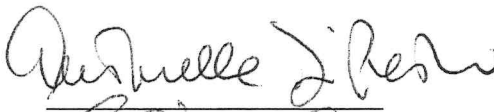
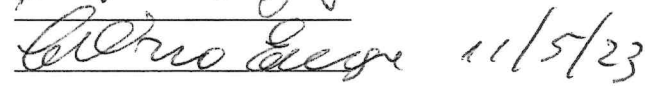
- Risultano osservate le norme regolamentari
- La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti richiesti dall'art. 5, comma 7, del regolamento
- Non sono presenti inesattezze nei modelli del Programma Annuale
- Il Programma Annuale è conforme ai principi di bilancio di cui all'art. 2 del regolamento
- L'avanzo d'amministrazione è correttamente stimato
- E' presente un'esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8, comma 1)
- Il PTOF è stato approvato
- Risulta corretta la procedura di costituzione del Fondo economale per le minute spese, ai sensi dell'art. 21, commi 1 e 2

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 2022/2023, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2023

Il presente verbale, chiuso alle ore 18:00, l'anno 2023 il giorno 16 del mese di gennaio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

DI PIETRO ANTONELLA
CULTRARO EUGENIO


 11/5/23