

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE
VERBALE N. 2024/001

Presso l'istituto IC MACCARESE di FIUMICINO, l'anno 2024 il giorno 03, del mese di gennaio, alle ore 15:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 82 provincia di ROMA.
La riunione si svolge presso Remoto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARIA LUISA	RAGAZZINI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
FLAVIA	DAMIANI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Il verbale è redatto a seguito di controllo a distanza mediante l'uso di strumenti informatici e verifica da remoto della documentazione.

- In via preliminare, si rileva che:
- Il PTOF relativo al triennio 2022/25 è stato aggiornato e approvato dal Consiglio di Istituto il 27 ottobre 2023;
 - con nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023 il Ministero dell'istruzione e del merito ha comunicato la dotazione finanziaria relativa all'a.s. 2023/24.
 - I finanziamenti della Regione sono stati iscritti in bilancio come da richiesta di saldo del finanziamento per l'assistenza specialistica, inviata dalla scuola alla Regione, con Pec dell'8 novembre 2023;
 - I Contributi da privati sono stati calcolati presuntivamente alle somme riscosse nei precedenti esercizi.

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

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)
3	8	11	247	55	164	219	3	19,91

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/prolunga to (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	0	0	4	4	81	0	0	77	77	4	4	19,25
Seconde	0	0	3	3	60	0	0	59	59	2	1	19,67
Terze	0	0	5	5	106	0	0	105	105	3	1	21,00
Quarte	0	0	5	5	92	0	0	92	92	10	0	18,40
Quinte	0	0	4	4	84	0	0	81	81	5	3	20,25
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	0	21	21	423	0	0	414	414	24	9	19,71
Prime	0	4	0	4	98	0	98	0	98	5	0	24,50
Seconde	0	3	0	3	76	0	76	0	76	4	0	25,33
Terze	0	4	0	4	91	0	90	0	90	2	1	22,50
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	11	0	11	265	0	264	0	264	11	1	24,00

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	61
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
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	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	16
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	19
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
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	117
<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	1
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	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	5
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	9
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	1
TOTALE PERSONALE ATA	24

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	€ 118.163,45
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 14.652,66
04-Finanziamenti della Regione	€ 9.847,88
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 0,00
06-Contributi da privati	€ 52.700,00
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	€ 0,05
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 195.364,04
SPESE	
Attività	€ 163.507,33
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 13.239,15
A02-Funzionamento amministrativo	€ 41.846,02
A03-Didattica	€ 58.007,30
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 49.066,02
A06-Attività di orientamento	€ 1.348,84
Progetti	€ 10.808,18
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 4.400,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 6.408,18
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	€ 800,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 175.115,51
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 20.248,53
TOTALE A PAREGGIO	€ 195.364,04

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 118.163,45, come riportato nel Mod. C.

L'avanzo di amministrazione è stato calcolato alla data del 14/11/2023, data di elaborazione del Programma Annuale.

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	€ 88.706,74	€ 69.206,74	€ 19.500,00
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 13.239,15	€ 8.239,15	€ 5.000,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 27.693,31	€ 16.193,31	€ 11.500,00
A03-Didattica	€ 45.359,42	€ 42.359,42	€ 3.000,00
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 1.066,02	€ 1.066,02	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 1.348,84	€ 1.348,84	€ 0,00
Progetti	€ 9.208,18	€ 9.208,18	€ 0,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 2.800,00	€ 2.800,00	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 6.408,18	€ 6.408,18	€ 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	€ 97.914,92	€ 78.414,92	€ 19.500,00

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:

- Risultano osservate le norme regolamentari

Il verbale è inviato per email all'Istituzione Scolastica.

La firma verrà apposta in presenza nella prima riunione utile.

L'ora di inizio e fine della seduta sono puramente indicativi in quanto la verifica è stata effettuata in più momenti delle giornate indicate.

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 2024.

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:00, l'anno 2024 il giorno 08 del mese di gennaio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

RAGAZZINI MARIA LUISA

DAMIANI FLAVIA
