

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE
VERBALE N. 2023/001

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero con c. norm.
0	

Presso l'istituto IC TREVISO 3 " G.G.FELISSENT" di TREVISO, l'anno 2023 il giorno 09, del mese di febbraio, alle ore 13:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 19 provincia di TREVISO.

La riunione si svolge presso in modalità da remoto..

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
SANTO	MODAFFARI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Assente Giustificato
CLAUDIO	LINCETTO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Si effettua la verifica ed i controlli di competenza, la trasmissione e la ricezione della relativa documentazione mediante l'uso di strumenti informatici, in ossequio alle disposizioni emanate dal MIUR con art. 5 co. 8 . DECRETO 28 agosto 2018, n. 129. Si procederà alla sottoscrizione del presente verbale in occasione della prima verifica presso l'Istituto.

Il PTOF 2022-2025, pubblicato nel sito della Scuola, è stato approvato dal Consiglio d' Istituto delibera n.39 in data 14.12.2021.

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. Coerenza tra i dati previsionali di spesa del Mod. A e la somma dei dati delle schede finanziarie Mod. B
6. Pareggio Entrate/Spese per attività e progetti
7. Esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8, comma 1)
8. Attendibilità delle previsioni di entrata e congruità degli stanziamenti di spesa
9. Verifica Approvazione PTOF

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 2022/2023 è la seguente:

Pagina: 1

Pagina: 2

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)
0	3	3	66	0	66	66	4	22,00

i febbraio, alle

iza

ficato

zione

DECRETO

ifica presso

.39 in data

Regolamento
dei seguenti

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	81
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	14
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	17
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	16
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
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	142
<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	7
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	1
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	19
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
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	40

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,

n. 65.

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 278.816,46
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 18.550,21
04-Finanziamenti della Regione	€ 16.660,61
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 18.100,00
06-Contributi da privati	€ 0,00
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	€ 332.127,28
SPESE	
Attività	€ 226.060,30
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 30.170,60
A02-Funzionamento amministrativo	€ 30.701,59
A03-Didattica	€ 155.219,40
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 2.802,55
A06-Attività di orientamento	€ 7.166,16
Progetti	€ 105.566,98
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 3.000,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 80.702,14
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 500,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 18.648,51
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 2.716,33
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	€ 500,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 332.127,28
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 0,00
TOTALE A PAREGGIO	€ 332.127,28

Il Consiglio d'Istituto non ha approvato il fondo economale delle minute spese.

Pagina: 5

Verifica Si
Il programm

Utilizzo av
L'avanzo di e
modello D:

UTILIZZO / AMMINIST
Attività
A01-Funzionamento Scuola
A02-Funzionamento
A03-Didattica
A04-Alternanza
A05-Visite, viaggi all'estero
A06-Attività
Progetti
P01-Progetti professionali
P02-Progetti professionali
P03-Progetti professionali
P04-Progetti aggiornamenti
P05-Progetti
Gestioni economiche
G01-Azienda
G02-Azienda
G03-Attività
G04-Attività
TOTALE

Si fa presente c
dopo la realizz

Nel corso dell

- Risultano os
- La relazione regolamento
- Non sono pre
- Il Programm
- L'avanzo d'ar
- Non sono pre

Pagina: 6



Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 278.816,46, 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	€ 177.249,48	€ 110.304,49	€ 66.944,99
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 20.670,60	€ 7.252,79	€ 13.417,81
A02-Funzionamento amministrativo	€ 23.444,20	€ 9.944,34	€ 13.499,86
A03-Didattica	€ 129.016,18	€ 90.853,86	€ 38.162,32
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 802,55	€ 802,55	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 3.315,95	€ 1.450,95	€ 1.865,00
Progetti	€ 101.566,98	€ 79.266,35	€ 22.300,63
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 78.702,14	€ 60.851,40	€ 17.850,74
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 500,00	€ 0,00	€ 500,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 18.648,51	€ 16.414,95	€ 2.233,56
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 1.716,33	€ 0,00	€ 1.716,33
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	€ 278.816,46	€ 189.570,84	€ 89.245,62

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
- Non sono presenti incoerenze tra i dati previsionali di spesa del Mod. A e la somma dei dati delle schede finanziarie Mod. B

- *E' presente pareggio Entrate/Spese per attività e progetti*
- *E' presente un'esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8, comma 1)*
- *Non sono presenti inattendibilità delle previsioni di entrata e/o incongruità degli stanziamenti di spesa*
- *Il PTOF è stato approvato*
- *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 2023, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2023.

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:00, l'anno 2023 il giorno 09 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

LINCETTO CLAUDIO

Lincetto Claudio

Presso l'istituto I
ore 17:15, si son
La riunione si sv

I Revisori sono

Nome

SANTO

CLAUDIO

Si effettua la veri
mediante l'uso di
DECRETO 28 ag
verifica presso l'I

I Revisori esamin
di certificare la cc
1, del D.Lgs. 30 n

L'ipotesi di contra
sindacale (RSU/re

L'ipotesi di contra
vigente CCNL.

Il documento è co
comma 3-sexies, c

La relazione illust

La relazione tecni

Risorse

Le risorse finanzia
come segue:

Fondo per l'Istituz
7/8/2014)