

# ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2023/005

Presso l'istituto ANTONIO COCEANI - PAVIA DI U di PAVIA DI UDINE, l'anno 2023 il giorno 22, del mese di novembre, alle ore 11:22, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 55 provincia di UDINE.

La riunione si svolge presso LAUZACCO DI PAVIA DI UDINE, SEDE.

## I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MAURO	BARTOLOMUCCI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
LORENZO	FELICIAN	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

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:

### Programma Annuale (Mod. A)

1. *Esame relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico*
2. *Correttezza modelli*
3. *Esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8, comma 1)*
4. *Verifica Approvazione PTOF*
5. *Individuazione dell'ammontare del Fondo economale per le minute spese ai sensi dell'art. 21 del regolamento*


## 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)
0	9	9	165	0	167	167	5	18,56

**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 (i-e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		6		6	87		87		87	2	0	14,50
Seconde		5		5	94		96		96	1	-2	19,20
Terze		5		5	95		95		95	4	0	19,00
Quarte		5		5	82		83		83	6	-1	16,60
Quinte		7		7	116		117		117	9	-1	16,71
Pluriclassi				0					0		0	
Totale	0	28	0	28	474	0	478	0	478	22	-4	17,07
Prime		7		7	141		140		140	6	1	20,00
Seconde		6		6	111		113		113	5	-2	18,83
Terze		7		7	132		130		130	2	2	18,57
Pluriclassi				0					0		0	
Totale	0	20	0	20	384	0	383	0	383	13	1	19,15

  
**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	82
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	16
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>130</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
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	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	2
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	1
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	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
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	2
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>32</b>

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:

<b>ENTRATE</b>	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 444.349,40
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 16.169,33
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 0,00
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
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 460.518,73</b>
<b>SPESE</b>	
<b>Attività</b>	<b>€ 303.721,64</b>
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 25.192,75
A02-Funzionamento amministrativo	€ 20.665,70
A03-Didattica	€ 247.981,54
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 6.977,00
A06-Attività di orientamento	€ 2.904,65
<b>Progetti</b>	<b>€ 40.338,50</b>
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 2.675,74
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 31.826,37
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 5.836,39
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00
<b>Gestioni economiche</b>	<b>€ 0,00</b>
G01-Azienda agraria	€ 0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00
<b>R98-Fondo di Riserva</b>	<b>€ 1.000,00</b>
<b>D100-Disavanzo di amministrazione presunto</b>	<b>€ 0,00</b>
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>€ 345.060,14</b>
<b>Z101-Disponibilità finanziaria da programmare</b>	<b>€ 115.458,59</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 460.518,73</b>

Il PTOF 2022-25 s' è stato approvato con delibera del C.d'I. n.14 del 30/6/2022. L'aggiornamento annuale per l'a.s.

2023-24 è stato deliberato dal C.d'I. il 15/11/2023 con delibera n.20.

Il Consiglio di Istituto ha già approvato il programma annuale 2024 con delibera 18 del 15/11/2023. Con delibera 19 di pari data è stato attivato il Fondo economale per le minute spese con dotazione massima di 1.500 euro e massimo importo pagabile singolarmente di 100 euro.

### Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 444.349,40, 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
<b>Attività</b>	€ 288.552,31	€ 288.552,31	€ 0,00
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 15.192,75	€ 15.192,75	€ 0,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 15.496,37	€ 15.496,37	€ 0,00
A03-Didattica	€ 247.981,54	€ 247.981,54	€ 0,00
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 6.977,00	€ 6.977,00	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 2.904,65	€ 2.904,65	€ 0,00
<b>Progetti</b>	€ 40.338,50	€ 40.338,50	€ 0,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 2.675,74	€ 2.675,74	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 31.826,37	€ 31.826,37	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 5.836,39	€ 5.836,39	€ 0,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Gestioni economiche</b>	€ 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
<b>TOTALE</b>	€ 328.890,81	€ 328.890,81	€ 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.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- 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

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

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:15, l'anno 2023 il giorno 22 del mese di novembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BARTOLOMUCCI MAURO

FELICIAN LORENZO

Handwritten signatures of Mauro Bartolucci and Felician Lorenzo. The signature of Mauro Bartolucci is written above a horizontal line, and the signature of Felician Lorenzo is written below it.