

# ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

## VERBALE N. 2023/003

Presso l'istituto IC VICENZA 2 - VIA PIOVENE di VICENZA, l'anno 2023 il giorno 10, del mese di febbraio, alle ore 16:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 1 provincia di VICENZA.

La riunione si svolge presso modalità da remoto.

### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
LAURA	MORGIA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARIA LUCIA	SCALZITTI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Il verbale è redatto da remoto mediante l'uso di strumenti informatici, ai sensi degli articoli 51 e 52 del Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche.

Con nota MI n. 51887 del 10.11.2022, tenuto conto delle numerose segnalazioni pervenute sulla gestione delle risorse finanziate con il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (cd. PNRR), in via del tutto eccezionale e d'intesa con il Mef, è stata comunicata alle istituzioni scolastiche la possibilità di usufruire di una proroga di tutti i termini previsti dall'art.5 commi 8 e 9 del D.I. 129/2018 di 45 giorni. Pertanto il P.A. 2023 può essere predisposto e presentato ai Revisori per il prescritto parere entro il 15.1.2023.

Il P.A. è stato predisposto a seguito comunicazione quantificazione risorse spettanti con nota MI prot.46445 del 04.10.2022.

Tramite posta elettronica, in data 13.01.2023 l'Istituzione Scolastica ha presentato ai Revisori il P.A. 2023.

La documentazione trasmessa è stata integrata con successivi invii.

Il presente verbale è redatto dal revisore MEF e condiviso dal revisore MIM.

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

### Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2022/2023 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)
	4	4	91		91	91		22,75

## Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2022/2023 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		1	2	3	57		16	39	55	0	2	18,33
Seconde		1	2	3	53		23	31	54	1	-1	18,00
Terze		1	3	4	76		15	60	75	9	1	18,75
Quarte		1	3	4	56		13	44	57	5	-1	14,25
Quinte		1	2	3	56		17	40	57	3	-1	19,00
Pluriclassi		2		2	36		35		35	6	1	17,50
Totale	0	7	12	19	334	0	119	214	333	24	1	17,53
Prime		3		3	62		63	63	126	8	-64	42,00
Seconde		3		3	78		79	79	158	1	-80	52,67
Terze		4		4	72		75	75	150	4	-78	37,50
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	10	0	10	212	0	217	217	434	13	-222	43,40

**Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	
	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	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
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*	10
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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>102</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	4
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	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	10
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	3
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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>23</b>

Non si rilevano 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:

<b>ENTRATE</b>	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 151.350,23
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 10.942,30
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 12.000,00
06-Contributi da privati	€ 14.200,00
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	€ 0,01
13-Mutui	€ 0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	€ 188.492,54
<b>SPESE</b>	
<b>Attività</b>	€ 160.561,87
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 21.337,92
A02-Funzionamento amministrativo	€ 34.423,90
A03-Didattica	€ 99.602,17
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 3.935,00
A06-Attività di orientamento	€ 1.262,88
<b>Progetti</b>	€ 27.383,55
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 3.595,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 21.717,53
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 2.071,02
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00
<b>Gestioni economiche</b>	€ 0,00
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>	€ 547,12
<b>D100-Disavanzo di amministrazione presunto</b>	€ 0,00
<b>TOTALE SPESE</b>	€ 188.492,54
<b>Z101-Disponibilità finanziaria da programmare</b>	€ 0,00
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	€ 188.492,54

## Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 151.350,23, 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>	€ 130.861,87	€ 58.017,82	€ 72.844,05
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 14.337,93	€ 4.950,83	€ 9.387,10
A02-Funzionamento amministrativo	€ 20.223,89	€ 1.318,90	€ 18.904,99
A03-Didattica	€ 92.602,17	€ 48.050,21	€ 44.551,96
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 2.935,00	€ 2.935,00	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 762,88	€ 762,88	€ 0,00
<b>Progetti</b>	€ 20.488,36	€ 16.750,73	€ 3.737,63
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 2.647,70	€ 1.995,00	€ 652,70
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 16.117,53	€ 13.032,60	€ 3.084,93
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 1.723,13	€ 1.723,13	€ 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>	€ 151.350,23	€ 74.768,55	€ 76.581,68

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.

Il PTOF è stato approvato dal Consiglio d'Istituto in data 26.10.2022.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*

### 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 dell'IC 2 di Vicenza.

Il verbale, redatto in modalità telematica dal Revisore dei conti MEF, viene visualizzato in bozza da entrambi i Revisori e successivamente il Revisore MEF, in accordo con il Revisore MIM, protocolla il verbale e lo inoltra tramite posta elettronica all'Istituzione Scolastica.

Il presente verbale, chiuso alle ore 18:00, l'anno 2023 il giorno 10 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MORGIA LAURA

\_\_\_\_\_

SCALZITTI MARIA LUCIA

\_\_\_\_\_