

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2021/001

Presso l'istituto I.C. VIALE SAN MARCO di VENEZIA, l'anno 2021 il giorno 12, del mese di febbraio, alle ore 11:25, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 26 provincia di VENEZIA.

La riunione si svolge presso DA REMOTO.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
LAURA	POLIZZI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARINA	CAPALDO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Il presente verbale è redatto all'atto della situazione di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 e, pertanto, a seguito di controllo a distanza mediante l'uso di strumenti informatici e telefonici. Le attività svolte di revisione sono state effettuate tramite video-conferenza, tra il revisore MI e revisore MEF e con collegamento telefonico con la DSGA ONGARATO Stefania per alcune delucidazioni, nel rispetto delle tempistiche previste dalla nota del Ministero dell'istruzione prot. n. 27001 del 12 novembre 2020 che proroga, per il Programma Annuale 2021, tutti i termini previsti dall'art. 5, commi 8 e 9, del D.I. n. 129/2018, di 45 giorni.

La firma sul verbale sarà effettuata in presenza, nella prima riunione utile.

I Revisori, preliminarmente, prendono atto che :

- Il PTOF è stato approvato in data 18/12/2018 dal Collegio docenti e, in pari data, dal Consiglio di Istituto con delibera n. 235; è stato aggiornato in data 9/12/2020 del Collegio dei Docenti con delibera n. 13, approvato del Consiglio di Istituto del 15/12/2020 con delibera n.306;
- Il Consiglio di Istituto ha approvato P.A. 2021 con delibera N. 309 del 11/02/2021;
- Il fondo economale per le minute spese è stato autorizzato per un ammontare di euro 500,00 a favore della DSGA con delibera n.310 del 11/02/2021 del Consiglio di Istituto con la fissazione di un importo massimo di spesa pari ad euro 50,00 per scontrino.

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2021 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. *Pareggio Entrate/Spese per attività e progetti*
3. *Verifica Approvazione PTOF*
4. *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 2020/2021 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	<i>Totale sezioni</i> ($c=a+b$)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	<i>Totale bambini frequentanti</i> ($f=d+e$)	Di cui diversamente abili	<i>Media bambini per sezione</i> (f/c)
0	6	6	106	0	108	108	3	18,00

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/2021 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/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 (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	2	4	6	124	0	45	76	121	2	3	20,17
Seconde	0	4	4	8	165	0	80	83	163	7	2	20,38
Terze	0	3	4	7	162	0	72	89	161	5	1	23,00
Quarte	0	4	4	8	172	0	98	74	172	4	0	21,50
Quinte	0	4	4	8	177	0	90	86	176	7	1	22,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	17	20	37	800	0	385	408	793	25	7	21,43
Prime	0	4	0	4	95	0	93	0	93	1	2	23,25
Seconde	0	4	0	4	77	0	77	0	77	4	0	19,25
Terze	0	5	0	5	118	0	118	0	118	1	0	23,60
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	13	0	13	290	0	288	0	288	6	2	22,15

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	77
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	14
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	17
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti di religione incaricati annuali	0
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
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	148
<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	6
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	3
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
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	7
TOTALE PERSONALE ATA	37

Non si rilevano, altresì, 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	€ 195.379,93
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 18.803,33
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 0,00
06-Contributi da privati	€ 9.600,00
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	€ 223.783,26
SPESE	
Attività	€ 92.478,18
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 22.049,07
A02-Funzionamento amministrativo	€ 12.801,85
A03-Didattica	€ 55.892,58
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 1.734,68
Progetti	€ 122.542,06
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 3.062,59
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 12.655,16
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 106.824,31
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	€ 500,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 215.520,24
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 8.263,02
TOTALE A PAREGGIO	€ 223.783,26

Nota DG USR VENETO N.16129 del 16/09/2020 di euro 44.773,55 per sostituzioni personale scolastico;

Nota MIUR N.23072 del 30/09/2020 Assegnazione integrativa al P.A. 2020 periodo settembre - dicembre 2020 e comunicazione preventiva del P.A. 2021 periodo gennaio-agosto 2021;
 Nota MIUR N. 23251 del 1/10/2020 di euro 9.401,67 per funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre dicembre 2020.

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 195.379,93, 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	€ 64.574,85	€ 31.696,37	€ 32.878,48
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 12.174,58	€ 640,00	€ 11.534,58
A02-Funzionamento amministrativo	€ 6.293,01	€ 0,00	€ 6.293,01
A03-Didattica	€ 44.372,58	€ 29.321,69	€ 15.050,89
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 1.734,68	€ 1.734,68	€ 0,00
Progetti	€ 122.542,06	€ 120.542,06	€ 2.000,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 3.062,59	€ 3.062,59	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 12.655,16	€ 12.655,16	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 106.824,31	€ 104.824,31	€ 2.000,00
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	€ 187.116,91	€ 152.238,43	€ 34.878,48

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*
- *E' presente pareggio Entrate/Spese per attività e progetti*

- *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*

I Revisori dei conti, preso atto delle indicazioni fornite dal MEF con Circolare MEF-RGS n. 28 del 30 dicembre 2020, attestano che le risorse assegnate all'I.C. "Viale San Marco", sono state tutte interamente utilizzate, come risulta nel prospetto redatto dalla DSGA in data 8 febbraio 2021, prot. n. 1965/2021.

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 scolastico 2020/2021, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2021 dell'I.C. Viale S. Marco.

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:40, l'anno 2021 il giorno 12 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

POLIZZI LAURA

CAPALDO MARINA
