

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2023/001

Presso l'istituto I.C. VIA VOLSINIO di ROMA, l'anno 2023 il giorno 19, del mese di gennaio, alle ore 15:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 10 provincia di ROMA.

La riunione si svolge presso remoto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
RITA	RUCCIA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Assente Giustificato
FRANCA	FOSCHI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Si fa presente che il Revisore MEF RUCCIA Rita non è più revisore dell'Ambito RM010 , ad oggi non è ancora stato nominato il nuovo Revisore MEF.

Il verbale è redatto da remoto attraverso l'ausilio di strumenti informatici. La documentazione è stata trasmessa al revisore MI a mezzo email, l'originale del verbale sarà sottoscritto in occasione della prima visita utile.

Il Programma Annuale in esame viene predisposto secondo l'assegnazione dei finanziamenti comunicata dal MI con nota prot. n.46455 del 4/10/2022.

Il Collegio dei Docenti ha deliberato in data 15/12/2022, l'aggiornamento del Piano triennale 2022-2025 dell'offerta formativa richiesto dalla Legge 107/2015, incluso il Piano di Miglioramento.

Lo stesso è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n.443 del 19/12/2022.

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

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 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 i classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti i 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		1	5	6	126		17	108	125	4	1	20,83

Seconde		1	5	6	121		21	100	121	4	0	20,17
Terze		1	7	8	158		17	141	158	12	0	19,75
Quarte		1	5	6	120		19	101	120	8	0	20,00
Quinte		1	7	8	174		23	151	174	8	0	21,75
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	5	29	34	699	0	97	601	698	36	1	20,53
Prime		10		10	214		215		215	6	-1	21,50
Seconde		11		11	224		224		224	8	0	20,36
Terze		9		9	195		195		195	6	0	21,67
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	30	0	30	633	0	634	0	634	20	-1	21,13

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	106
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	19
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	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	18
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
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>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	157
<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	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	12
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
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	0
TOTALE PERSONALE ATA	27

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	€ 348.753,64
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 7.301,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 76.298,10
04-Finanziamenti della Regione	€ 5.844,96
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 950,00
06-Contributi da privati	€ 326.034,00
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	€ 0,50
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 765.182,20
SPESE	
Attività	€ 386.645,88
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 46.150,34
A02-Funzionamento amministrativo	€ 17.517,98
A03-Didattica	€ 75.126,70
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 246.811,18
A06-Attività di orientamento	€ 1.039,68
Progetti	€ 257.321,34
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 31.990,25
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 218.279,33
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 6.469,76
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 582,00
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	€ 2.029,81
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 645.997,03
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 119.185,17
TOTALE A PAREGGIO	€ 765.182,20

In Z101-Disponibilità finanziaria da programmare - € 119.185,17 Finanziamento Vincolato.

Il Fondo Economale ad oggi non risulta aperto.

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 348.753,64, come riportato nel Mod. C.

L'Avanzo di Amministrazione pari ad € 348.753,64 è composto da € 53.674,32 non vincolato ed € 295.079,32 Vincolato.

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	€ 141.012,28	€ 116.074,88	€ 24.937,40
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 32.849,34	€ 20.522,51	€ 12.326,83
A02-Funzionamento amministrativo	€ 3.983,48	€ 444,00	€ 3.539,48
A03-Didattica	€ 57.828,60	€ 48.757,51	€ 9.071,09
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 45.311,18	€ 45.311,18	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 1.039,68	€ 1.039,68	€ 0,00
Progetti	€ 86.526,38	€ 57.789,46	€ 28.736,92
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 1.145,29	€ 1.145,29	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 78.329,33	€ 54.062,17	€ 24.267,16
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 6.469,76	€ 2.000,00	€ 4.469,76
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 582,00	€ 582,00	€ 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	€ 227.538,66	€ 173.864,34	€ 53.674,32

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*

- *E' stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione presunto*

Conclusioni

Il Revisore 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 2022/2023, nonché della documentazione esaminata, ritiene di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2023.

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:50, l'anno 2023 il giorno 19 del mese di gennaio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

FOSCHI FRANCA
