

ISTITUTO COMPRENSIVO FONTANAROSSA

CATANIA

VERBALE N. 03 del 16/12/2020

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

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, come previsto dalla Nota Ministeriale Prot.n. 26810 del 09/11/2020 con oggetto "Controlli di regolarità amministrativo-contabile, indicazioni operative per i Revisori dei Conti delle Istituzioni Scolastiche ed Educative Statali"

Presso l'istituto Comprensivo "FONTANAROSSA" di CATANIA, l'anno 2020 il giorno 16 del mese di dicembre alle ore 09,30, si è riunito in videochiamata il Collegio dei Revisori dei Conti nominato, ai sensi dell'art.9 della Legge Regionale 24/02/2002 n.6, dell'Assessorato Regionale dei Beni Culturali e Ambientali e della P.I., per l'ambito 12 della provincia di Catania

Composto da:

COGNOME	NOME	RAPPRESENTANTE	PRESENZA/ASSENZA
MIGNEMI	Dott.ssa CLAUDIA	Presidente Assessorato Regionale BB.CC.AA. e P.I.	Presente
BERTE'	Dott.ssa ROSA	Componente MIUR	Presente

I Revisori si riuniscono per l'esame del **Programma Annuale 2021** ai sensi dell'art.05, comma 8 e art.51 comma 1 del Regolamento Amministrativo- contabile recato dal D. L. 28 agosto 2018,n. 129 e dal D. A. n.7753 del 28 dicembre 2018 predisposto dal Dirigente Scolastico e proposto alla Giunta Esecutiva in data 27/11/2020 e procede, pertanto, sulla base delle istruzioni dettate dalla circolare 06 dello 06/11/2020 dell'Assessorato Regionale dei Beni Culturali e della P.I. all'analisi dei seguenti documenti contabili :

Anagrafica

1 Osservanza norme regolamentari

Programma annuale modello A

- 1 Esame relazione illustrativa predisposta dal Dirigente Scolastico
- 2 Correttezza modelli
- 3 Conformità ai principi di bilancio di cui all' art.2 comma 2 del regolamento
- 4 Correttezza 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 avvenuta in data 03/09/2020, con il verbale del consiglio di istituto n. 1 delibera n. 27
- 10 Individuazione dell'ammontare del Fondo delle minute spese ai sensi dell'art.21 del Regolamento.

BR COP

Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

1 Rispetto del vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell' avanzo di amministrazione

Dati Generali

ORGANICI

Le classi funzionanti sono n° 43(di cui n° 15 scuola primaria, n°13scuola dell' infanzia e n°.15 scuola secondaria di primo grado) e l'organico risulta come da tabella sotto riportata.

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

CLASSI FUNZIONANTI E POPOLAZIONE SCOLASTICA

Scuola infanzia - Data di riferimento: 23 novembre 2020

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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
9	3	12	257	204	53	257	14

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 30 novembre 2019

La struttura delle classi per l' anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionanti con attività/insediamenti opzionali	Numero classi funzionanti con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con orario obbligatorio (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti con attività/insediamenti opzionali	Alunni frequentanti classi funzionanti con mensa e dopo mensa (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)
Prime	4	/	2	6	101	63	/	28	91	5	-10
Seconde	3	/	2	5	67	40	/	23	63	7	-4
Terze	3	/	2	5	74	39	/	33	72	14	-2
Quarte	3	/	1	4	69	16	/	59	69	14	-6
Quinte	3	/	1	4	73	19	/	53	72	13	-1
Pluriclassi		/	/	/	/	/		/	/	/	/
Totale	16	/	8	21	384	177	/	196	367	53	-23
Prime	4	/	/	4	61	/	/	/	59	11	-2
Seconde	5	/	/	5	106	/	/	/	100	26	-6
Terze	5	/	/	5	80	/	/	/	78	16	-2
Pluriclassi											
Totale	14	/	/	14	247	/	/	/	237	53	-10

Dati Personale

La situazione del personale dirigente, docente e non docente (organico di fatto) in servizio alla data dello 01/09/2020 può così sintetizzarsi:

Qualifiche	Unità di servizio
Dirigente Scolastico di ruolo	1
Docenti di ruolo posto comune - normale	77
DETTAGLIO DOCENTI DI RUOLO	
Docenti di religione	4
Docenti di sostegno – Ruolo scuola primaria	12
Docenti di sostegno – Ruolo scuola dell’ infanzia	3
Docenti di sostegno – Ruolo scuola secondaria	18
Docenti di religione a tempo determinato	3
Docenti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Supplenti Sostegno a tempo determinato fino al termine delle attività didattiche –scuola primaria scuola dell’ infanzia e secondaria	58
TOTALE	106

A.T.A.

La situazione risulta essere la seguente:

Qualifiche	DI RUOLO	SUPPLENTI ANNUALI
Direttore S.G.A. con contratto a tempo indeterminato		
Direttore S.G.A. con contratto a tempo determinato	1	
Ass.ti Amm.vi con contratto di lavoro a tempo ind.	5	
Ass.ti Amm.vi al 30/06/2019		3
Collaboratori scolastici	18	
Collaboratori scolastici al 30/06/2019		4
TOTALE	24	7

DOCENTI

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	77
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato	33
Docenti di religione a tempo indeterminato	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Docenti di religione a tempo determinato	3
TOTALE PERSONALE DOCENTE	126
Direttore Servizi Generali ed Amm.vi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato	3
Collaboratori Scolastici a tempo indeterminato	18
Collaboratori scolastici a tempo determinato	4
TOTALE PERSONALE NON DOCENTE	31

BR EM

Supplenze brevi e saltuarie Docenti complessivi alla data di rilevazione	8
Supplenze brevi e saltuarie ATA complessivi alla data di rilevazione	/
Personale docente di ruolo utilizzato	
Periodo 01/09/2020 allo 01/09/2021	

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01- Avanzo di amministrazione presunto	€ 206.840,47
02 – Finanziamenti dell’U.E.	€ 0
03 – Finanziamenti dello Stato	€ 510,00
04 – Finanziamenti dalla Regione	€ 18.870,07
05 – Finanziamenti da EE.LL. o da altre Istituzioni	€ 0
06 – Contributi da privati	€ 0
07 – Proventi da gestione economica	€ 0
08 – Rimborsi e restituzione di somme	€ 0
09 – Alienazione di beni materiali	€ 0
10 - Alienazione di beni immateriali	€ 0
11 – Sponsor e utilizzo locali	€ 0
12 – Altre entrate	€ 0
13 -- Mutui	€ 0
TOTALE ENTRATE	€ 226.220,54
SPESE	
ATTIVITA’	€ 69.068,36
A01 – Funzionamento amministrativo generale e decoro della scuola	€ 9.824,98
A02- Funzionamento amministrativo	€ 22.833,29
A03 – Funzionamento didattico generale	€ 34.747,01
A04 – Alternanza scuola lavoro	€
A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all’ estero	€
A06-- Attività di orientamento	€ 1.663,08
PROGETTI	€ 109.928,36
P01/02 Progetto Scuola sicura	€ 1.989,84
P01/03 Progetto alunni H	€ 2.163,35
P01/04 Sussidi tecnologici	€ 110,62
P01/07 Progetto P.N.S.D. SCUOLE AREA A RISCHIO	€ 14.389,00
P01/08 Progetto F.E.S.R. 2011- 2353 CUP E68G11002050007- Reintegro beni	€ 371,30
P01/21 Progetto “ Leggo al quadrato “	€ 42.284,26
P01/23 Progetto “ Per chi crea musica “	€ 20.494,00
P01/24 Progetto “Per chi crea” Teatro”	€ 16.125,99
P02/04 Progetto Storie e sapori di Sicilia	€ 2.000,00
P04/01 Progetto formazione aree a rischio	€ 10.000,00
Gestioni economiche	€ 0
Fondo di Riserva	€ 943,50
TOTALE SPESE	€ 179.940,22
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 46.280,32
TOTALE A PAREGGIO	€ 226.220,54

Verifica Situazione Amministrativa Presunta (Mod. C)

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di €**206.840,47** 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 Mod. D:

UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	IMPORTO TOTALE	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
ATTIVITA'	€ 51.141,79	€ 32.560,77	€ 18.581,02
A 01 - Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 9.284,98	€ 3.660,24	€ 6.164,74
A 02 - Funzionamento amministrativo	€ 10.833,29	€ 2.417,01	€ 8.416,28
A 03 - Funzionamento didattico generale	€ 28.820,44	€ 24.820,44	€ 4.000,00
A 04 - Alternanza scuola/ lavoro			
A 05 - Visite, Viaggi e programmi di studio all' estero			
A 06 - Attività di orientamento	€ 1.663,08	€ 1.663,08	
PROGETTI	€ 109.418,36	€ 107.428,52	€ 1.989,84
P01 Progetti in ambito scientifico tecnico e professionale	€ 97.418,36	€ 95.428,52	€ 1.989,84
P 02 – Progetti in ambito “umanistico e sociale”	€ 2.000,00	€ 2.000,00	
P 03 – Progetti per “certificazioni e corsi prof.li			
P04 – Progetti per “formazione/aggiornamento” del personale	€ 10.000,00	€ 10.000,00	
P 05 – Progetti per “gare e concorsi”			
GESTIONE ECONOMICA			
TOTALE GENERALE	€ 160.560,15	€ 139.989,29	€ 20.570,86

Si fa presente che, come previsto dall' art.4 del Regolamento, detti stanziamenti possono essere impegnati solamente dopo la realizzazione dell' effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell' avanzo effettivamente realizzato.

Il Collegio, inoltre, ha riscontrato che:

Risultano osservate le norme regolamentari

La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti

Non sono presenti inesattezze nei modelli del Programma Annuale

Il Programma Annuale è conforme ai principi di bilancio di cui all' art.2, comma 2 del regolamento

L' avanzo di amministrazione è correttamente stimato

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 in data 03/09/2020 con verbale del Consiglio di Istituto n.1 delibera n.27

E' stato individuato l' ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell' art. 21 del Reg.to in euro 500,00 da sottoporre al Consiglio di Istituto.

BR lop

Conclusioni

Il Collegio dei 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 2021, nonché della documentazione esaminata, ritiene di poter **esprimere parere favorevole** di regolarità contabile sul Programma Annuale 2021 ,raccomandando l' approvazione al Consiglio d' Istituto che dovrà avvenire entro e non oltre il 15/02/ 2021 come previsto dalla circolare assessoriale n.7 del 17/11/2020.

Il presente verbale alle **ore 10,00** del giorno **16/12/2020** viene letto, confermato e sottoscritto e successivamente inserito nell' apposito registro.

Il Collegio dei Revisori

Dott.ssa Claudia Mignemi



Dott.ssa Rosa Berte'

