

# ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

## VERBALE N. 2021/001

Presso l'istituto NA - I.C. CAPUOZZO di NAPOLI, l'anno 2021 il giorno 13, del mese di gennaio, alle ore 14:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 40 provincia di NAPOLI.

La riunione si svolge presso on line.

### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MASSIMO	IMPERI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ALESSANDRA	PRECE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Si fa presente che il 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. La relativa sottoscrizione sarà effettuata in presenza, nella prima riunione utile.

Il P.A.,e.f. 2021, oggetto dell' esame e del parere odierno, è stato predisposto da parte della Giunta esecutiva in data 08.01.21, e sarà portato, per la relativa approvazione, al prossimo Consiglio d'Istituto previsto per il 22.01.21. Inoltre sarà approvato nella stessa seduta del CdI il massimale del fondo minute spese pari ad € 900 e per singola spesa pari ad € 30

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2021 ai sensi dell'art. 58, comma 2 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 28 agosto 2018, n. 129.

### 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)	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)
	7	7	139		138	138	4	19,72

## 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)	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 (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		4		4	69		67		67	2	2	16,75
Seconde		3		3	63		63		63	1	0	21,00
Terze		3		3	67		67		67	4	0	22,33
Quarte		4		4	74		74		74	2	0	18,50
Quinte		4		4	80		79		79	4	1	19,75
Pluriclassi				0					0		0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>353</b>	<b>0</b>	<b>350</b>	<b>0</b>	<b>350</b>	<b>13</b>	<b>3</b>	<b>19,44</b>
Prime		8		8	178		176		176	2	2	22,00
Seconde		7		7	163		163		163	7	0	23,29
Terze		8		8	187		187		187	7	0	23,38
Pluriclassi				0					0		0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>23</b>	<b>528</b>	<b>0</b>	<b>526</b>	<b>0</b>	<b>526</b>	<b>16</b>	<b>2</b>	<b>22,87</b>

**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	74
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	14
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
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>103</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	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
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	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
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	0
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>20</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	€ 331.739,74
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 15.740,66
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>€ 347.480,40</b>
<b>SPESE</b>	
<b>Attività</b>	<b>€ 175.331,56</b>
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 45.574,77
A02-Funzionamento amministrativo	€ 16.513,49
A03-Didattica	€ 107.215,34
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 5.606,43
A06-Attività di orientamento	€ 421,53
<b>Progetti</b>	<b>€ 115.208,73</b>
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 112.092,34
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 1.641,87
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 798,78
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 675,74
<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>€ 150,00</b>
<b>D100-Disavanzo di amministrazione presunto</b>	<b>€ 0,00</b>
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>€ 290.690,29</b>
<b>Z101-Disponibilità finanziaria da programmare</b>	<b>€ 56.790,11</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 347.480,40</b>

Si annota che il PTOF, triennio 2019-2022, è stato elaborato dal Collegio dei docenti in data 17.12.2018 con delibera

n. 22 ed approvato dal Consiglio d'Istituto in data 21.12.2018 con delibera n.10.

I contributi dello Stato sono stati iscritti in bilancio in seguito alla comunicazione del MIUR-DGRUF Uff. IX n. 23072 del 30.09.2020 per il periodo Gennaio-Agosto.

### Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 331.739,74, come riportato nel Mod. C.

L'avanzo di amministrazione presunto di euro 331.739,74, determinato alla data del 29 dicembre 2020, risulta così composto:

- fondo cassa 249.403,40 (+);
- residui attivi 86.961,23 (+);
- residui passivi 4.624,89 (-).

### 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>	€ 159.740,90	€ 17.906,35	€ 141.834,55
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 45.574,77	€ 597,64	€ 44.977,13
A02-Funzionamento amministrativo	€ 922,83	€ 0,00	€ 922,83
A03-Didattica	€ 107.215,34	€ 11.280,75	€ 95.934,59
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 5.606,43	€ 5.606,43	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 421,53	€ 421,53	€ 0,00
<b>Progetti</b>	€ 115.208,73	€ 115.208,73	€ 0,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 112.092,34	€ 112.092,34	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 1.641,87	€ 1.641,87	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 798,78	€ 798,78	€ 0,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 675,74	€ 675,74	€ 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>	€ 274.949,63	€ 133.115,08	€ 141.834,55

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.

## **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 2021, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2020/2021

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:00, l'anno 2021 il giorno 13 del mese di gennaio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

IMPERI MASSIMO

\_\_\_\_\_

PRECE ALESSANDRA

\_\_\_\_\_