

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2024/001

Presso l'istituto RAINULFO DRENGOT di AVERSA, l'anno 2024 il giorno 24, del mese di gennaio, alle ore 09:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 20 provincia di CASERTA.

La riunione si svolge presso AVERSA.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
PAOLO	BORRASSO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ANNA	GAGLIARDI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2024 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. *Correttezza modelli*
3. *Pareggio Entrate/Spese per attività e progetti*
4. *Esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8, comma 1)*
5. *Verifica Approvazione PTOF*

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 Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2024 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti:

N. classi articolate:

	Classi/Sezioni			Alumni Iscritti		Alumni frequentanti							
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alumni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alumni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alumni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alumni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	10		10	225		223		223	23	2	0	22,30	0
Seconde	10		10	226		222		222	27	4	0	22,20	0
Terze	8	2	10	184	21	181	21	202	23	3	0	22,62	10,50
Quarte	9	2	11	170	20	167	20	187	22	3	0	18,56	10,00
Quinte	9	2	11	133	29	133	29	162	12	0	0	14,78	14,50
Totale	46	6	52	938	70	926	70	996	107	12	0	20,13	11,67

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	102
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	41
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	34
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
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	195
<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	8
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	14
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	20
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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
TOTALE PERSONALE ATA	47

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 2.037.730,37
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 71.717,57
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 0,00
06-Contributi da privati	€ 34.002,53
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	€ 206,17
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 2.143.656,64
SPESE	
Attività	€ 551.339,12
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 33.900,05
A02-Funzionamento amministrativo	€ 50.288,03
A03-Didattica	€ 190.666,47
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 158.406,26
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 102.718,36
A06-Attività di orientamento	€ 15.359,95
Progetti	€ 528.182,89
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 393.452,15
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 92.880,55
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 38.850,19
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 3.000,00
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	€ 4.893,33
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 1.084.415,34
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 1.059.241,30
TOTALE A PAREGGIO	€ 2.143.656,64

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 2.037.730,37, 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	€ 457.562,18	€ 328.012,18	€ 129.550,00
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 23.900,05	€ 13.900,05	€ 10.000,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 33.922,00	€ 2.212,00	€ 31.710,00
A03-Didattica	€ 165.666,47	€ 77.826,47	€ 87.840,00
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 139.915,35	€ 139.915,35	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 78.798,36	€ 78.798,36	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 15.359,95	€ 15.359,95	€ 0,00
Progetti	€ 520.926,89	€ 520.926,89	€ 0,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 386.196,15	€ 386.196,15	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 92.880,55	€ 92.880,55	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 38.850,19	€ 38.850,19	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 0,00
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	€ 978.489,07	€ 848.939,07	€ 129.550,00

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*
- *Non sono presenti inesattezze nei modelli del Programma Annuale*
- *E' presente pareggio Entrate/Spese per attività e progetti*
- *E' presente un'esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8, comma 1)*
- *Il PTOF è stato approvato*
- *E' stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione presunto*

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 2024 nonché della documentazione

esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale _2024 dell'I.S. DRENGOT - AVERSA

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:00, l'anno 2024 il giorno 24 del mese di gennaio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BORRASSO PAOLO

GAGLIARDI ANNA

Paolo Borrasso
Anna Gagliardi

9