

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2015/001

Presso l'istituto F. MENEGHINI - EDOLO di EDOLO, l'anno 2015 il giorno 11, del mese di marzo, alle ore 09:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 39 provincia di BRESCIA.

La riunione si svolge presso la sede.

I Revisori sono:

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

Assiste alla seduta la DSGA Sig.ra Alessandra Mariotti ed il Dirigente Prof. Nunzio Speciale.

Il Programma annuale 2015 risulta predisposto dal Dirigente in data 6.2.2015, proposto dalla Giunta Esecutiva in data 6.2.2015 con verbale n°1 ed approvato dal Consiglio d'Istituto in data 12.2.2015 con Verbale n°10 e delibera n°145.

Il POF relativo all'anno 2015 risulta deliberato dal Collegio Docenti in data 20.11.2014 ed adottato dal C.I. in data 26.11.2014 con delibera n°127.

Il Fondo Minute spese risulta deliberato dal C.I. in data 12.2 con delibera n°146 ed è pari ad € 500,00.

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2015 ai sensi dell'art. 58, comma 2 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 1 febbraio 2001, n.44 e procedono, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Programma Annuale (Mod. A)

1. Esame relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico
2. Correttezza modelli
3. Corretta stima dell'avanzo di amministrazione
4. Pareggio Entrate/Spese per attività e progetti
5. Esatta determinazione del Fondo di riserva (art.4, comma 1)
6. Verifica Approvazione POF
7. Individuazione dell'ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell'art. 17 del regolamento

Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

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

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2014/2015 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 8

N. classi articolate: 7



	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									
	Numer o classi corsi diurni (a)	Numer o classi corsi serali (b)		Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°settem bre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settem bre corsi serali (e)	Alunni frequent anti classi corsi diurni (f)	Alunni frequent anti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentan ti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan ti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan ti corsi serali (l=e -g)	
Prime	5		5	99		99		99	1	0	0	19,80	0
Seconde	5		5	96		97		97		-1	0	19,40	0
Terze	5		5	121		123		123	1	-2	0	24,60	0
Quarte	4		4	70		70		70		0	0	17,50	0
Quinte	6		6	101		102		102	1	-1	0	17,00	0
Totale	25	0	25	487	0	491	0	491	3	-4	0	19,64	0

Rispetto al precedente A.S. risulta istituito l'indirizzo Liceo Sportivo.

Il dato degli iscritti è in linea con il passato.

Dati Personale - Data di riferimento: 15 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	33
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
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	59
<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	3
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	5
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	8
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	3
TOTALE PERSONALE ATA	22

Si rilevano, altresì, n° 2 unità di personale estraneo all'amministrazione ed appartenete alla Ditta "IRIS -Società Cooperativa sociale Onlus" quale società Sub-affidataria rispetto alla società aggiudicataria del Lotto n°8 "Manutencoop SPA" che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65, nonché i soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66. Gli organici del personale Docente ed ATA risultano regolarmente trasmessi dall'UST di Brescia.

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 256.863,51
02-Finanziamenti dello Stato	€ 44.094,68
03-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	€ 13.283,21
05-Contributi da privati	€ 121.877,93
06-Gestioni economiche	€ 0,00
07-Altre entrate	€ 347,26
08-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 436.466,59
SPESE	
Attività	
A01-Funzionamento amministrativo generale	€ 37.491,18
A02-Funzionamento didattico generale	€ 31.200,67
A03-Spese di personale	€ 3.525,72
A04-Spese di investimento	€ 6.768,18
A05-Manutenzione edifici	€ 9.514,21
Progetti	€ 226.210,56
Gestioni economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 300,00
TOTALE SPESE	€ 315.010,52
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 121.456,07
TOTALE A PAREGGIO	€ 436.466,59

Analisi delle Entrate.

L'aggregato 02 è così composto:

0201 di € 35.878,32 deriva da fondi disposti con note ministeriali nn°18313 del 16.2.2015 e 1444 del 28.1.2015

0204 di € 8.216,36 deriva da fondi comunicati da USR con nota n° 19645 del 25.11.2014 per progetto "Alternanza scuola lavoro" e "Impresa formativa simulata".

L'aggregato 04 è così composto:

0403 di € 9.514,21 giusta comunicazione Provincia di Brescia prot.n°55001 del 19.1.2015

0406 di € 3.769,00 deriva da contributi della Comunità Montana di Valle Camonica come da note prot. n°981 del 2.2.2015 e prot. n°405 del 19.1.2015; contributi degli altri Istituti dell'Ambito per spese di missione dei revisori; dal Liceo Golgi di Breno come contributo per prevenzione dispersione scolastica prot. n°39/2014 del 31.3.2014.

L'aggregato 05 è così composto:

0501 di € 45.062,09 quali contributi volontari dei genitori per iscrizione; tale contributo è stato calcolato prudenzialmente sulla base del precedente A.S.

0502 di € 68.768,00 contributi volontari dei genitori per progetti, calcolati prudenzialmente come per il precedente A.S.

0503 di € 8.047,84 quale contributo contrattualmente previsto del Bar interno.

L'aggregato 07 deriva da interessi maturati su fondi depositati presso la Banca d'Italia e c/c postale, nonché da introiti per schede fotocopiatrice.

Analisi delle spese.

Risultano attivati n°17 progetti: le schede-progetto appaiono conformi a normativa.

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 256.863,51, come riportato nel Mod. C.

E' stato verificato il Mod. C e l'estratto Conto dell'Istituto Cassiere anche con riferimento al totale del fondo di cassa che è pari ad € 106.557,06.

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	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
ATTIVITA'		
Funzionamento amministrativo generale	€ 958,88	€ 7.216,63
Funzionamento didattico generale	€ 0,00	€ 17.852,83
Spese di personale	€ 0,00	€ 546,06
Spese di investimento	€ 0,00	€ 6.768,18
Manutenzione edifici	€ 0,00	€ 0,00
PROGETTI		
Totale Progetti	€ 55.126,39	€ 46.638,47
GESTIONI ECONOMICHE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 56.085,27	€ 79.022,17

Si fa presente che, come previsto dall'art.3 del Regolamento, detti stanziamenti possono essere impegnati solamente dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

Si precisa che la somma dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione più l'aggregato Z ed il Fondo di riserva coincide con l'avanzo di amministrazione.

Dal Mod. L -Elenco residui attivi- risulta che i Residui attivi di parte ministeriale per gli E.F. dal 2005 al 2008 sono pari ad € 137.332,87; a tal proposito i Revisori richiamano l'attenzione su quanto previsto dalla nota MIUR n.18780 del 22.12.2014 "Sofferenze finanziarie" per quanto concerne la radiazione dei residui attivi di parte ministeriale - come peraltro ben evidenziato nella relazione del Dirigente- e sulla nota dell'Ufficio Stampa del 26 febbraio 2015.

Nel corso della verifica i Revisori accertano 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
- L'avanzo d'amministrazione è correttamente stimato
- E' presente pareggio Entrate/Spese per attività e progetti
- E' presente un'esatta determinazione del Fondo di riserva (art.4, comma 1)
- Il POF è stato approvato
- E' stato individuato l'ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell'art. 17 del regolamento
- E' stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione

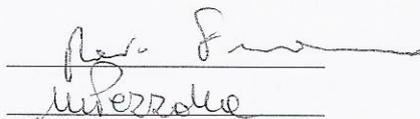
Conclusioni

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 2015, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2015.

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:50, l'anno 2015 il giorno 11 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

FERRARO MARIO

PEZZOLLA MARINA



Two handwritten signatures are present on the page. The first signature, written in black ink, is 'Ferraro Mario' and is positioned above a horizontal line. The second signature, also in black ink, is 'Pezzolla Marina' and is positioned below the first signature, also above a horizontal line.