

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2017/002

Presso l'istituto "F. MENEGHINI" - EDOLO di EDOLO, l'anno 2017 il giorno 03, del mese di marzo, alle ore 11:20, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 39 provincia di BRESCIA.

La riunione si svolge presso PRESSO LA SEDE DELL'ISTITUTO SCOLASTICO.

I Revisori sono:

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

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

Il Programma annuale risulta disposto dal Dirigente in data 08/02/2017, proposto dalla Giunta Esecutiva in data 8.2.2017 con verbale n.1 ed approvato dal Consiglio D'Istituto in data 13.2.2017 con verbale n.17 e delibera n.77.

Il fondo minuste spese è pari a € 500,00 come da delibera del C.I. n.78 del 13.2.2017.

Il PTOF è stato adottato in data 26.10.2016 con delibera n.41 dal collegio dei docenti ed approvato dal C.I. in data 27/10/2016 con verbale n. 13.

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2017 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. Pareggio Entrate/Spese per attività e progetti
4. Esatta determinazione del Fondo di riserva (art.4, comma 1)
5. Verifica Approvazione POF
6. Individuazione dell'ammontare del Fondo minuste spese ai sensi dell'art. 17 del regolamento

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2016/2017 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 1settemb re corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1settemb re 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)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	8		8	151		150		150	2	1	0	18,75	0
Seconde	6		6	126		127		127	1	-1	0	21,17	0
Terze	5		5	101		103		103	2	-2	0	20,60	0
Quarte	6		6	94		94		94		0	0	15,67	0
Quinte	7		7	112		112		112	1	0	0	16,00	0
Totale	32	0	32	584	0	586	0	586	6	-2	0	18,31	0

Handwritten signature or initials.

Gli organici del personale ata e docenti risultano regolarmente trasmessi.

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	42
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	12
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	67
<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	0
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	9
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	3
TOTALE PERSONALE ATA	21

48
A

Si rilevano, altresì, n.2 unità di personale estraneo all'amministrazione appartenente alla Ditta "Manutencoop Facility Management 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, nonchè i soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 223.878,32
02-Finanziamenti dello Stato	€ 51.434,81
03-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	€ 13.679,84
05-Contributi da privati	€ 126.097,50
06-Gestioni economiche	€ 0,00
07-Altre entrate	€ 100,61
08-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 415.191,08
SPESE	
Attività	
A01-Funzionamento amministrativo generale	€ 43.534,95
A02-Funzionamento didattico generale	€ 25.940,97
A03-Spese di personale	€ 3.953,69
A04-Spese di investimento	€ 2.847,10
A05-Manutenzione edifici	€ 18.876,47
Progetti	€ 221.432,45
Gestioni economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 300,00
TOTALE SPESE	€ 316.885,63
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 98.305,45
TOTALE A PAREGGIO	€ 415.191,08

L'avanzo di amministrazione presunto è composta da una parte non vincolato pari a € 128.219,87 e una parte vincolata pari a € 95.658,45.

I finanziamenti dello Stato sono composti da una parte di dotazione ordinaria pari a € 36.652,54 derivanti dalla nota MIUR n.14207 del 29.9.2016 e da una parte di finanziamenti vincolati pari a € 14.782,27 derivanti dalla citata nota e relativi al contratto per il servizio pulizia.

I finanziamenti da Enti locali sono composti da una parte di finanziamenti vincolati della Provincia pari a € 11.367,02 come da nota prot. n.00136025/2016 del 22.12.2016, una parte da finanziamenti comunali vincolati pari a € 1.000,00 da parte del Comune di Corteno Golgi come da nota prot. 4990 del 19.9.2016 e una parte derivante da altre istituzioni pari a € 1.303,82 come da comunicazione della Comunità Montana di Valle Camonica prot. n. 74/9.1 del 4.1.2017 per € 850,00 e da ulteriori contributi degli altri Istituti dell'Ambito BS 39 per compartecipazione spese ai Revisori per € 453,82.

I contributi da privati sono dovuti dalla somma di contributi da famiglie non vincolati pari a € 52.902,50 per spese

iscrizione e contributi da famiglie vincolati pari a € 73.195,00 per l'effettuazione di attività progettuali.
L'importo di altre entrate è dovuto ad interessi bancari e postali per € 50,61 ed € 50,00 per schede fotocopiatore.
L'aggregato Z deriva, per la maggior parte, da residui attivi di parte ministeriale risalenti agli Esercizi dal 2006 al 2008; i Revisori raccomandano di procedere a radiazione dei residui del 2006.

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 223.878,32, come riportato nel Mod. C.

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto pari a € 223.878,32 come riportato nel Modello C ed un fondo cassa alla data del 31.12.2016 pari ad € 155.958,02 come risultante dal giornale di cassa e dal Mod. 56 della BKI.

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	€ 172,77	€ 10.529,30
Funzionamento didattico generale	€ 1.025,30	€ 22.865,67
Spese di personale	€ 32,58	€ 676,27
Spese di investimento	€ 0,00	€ 2.847,10
Manutenzione edifici	€ 7.500,45	€ 0,00
PROGETTI		
Totale Progetti	€ 30.895,76	€ 48.727,67
GESTIONI ECONOMICHE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 39.626,86	€ 85.646,01

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.

I progetti sono elencati nel Mod. D e sono in numero di 15 specificatamente: P07 progetto Trinity, P08 ampliamento e implementazione offerta formativa, P09 progetto sicurezza, P10 innovazione, area educativa e creatività, P11 progetti per l'orientamento, P12 viaggi d'istruzione, P13 certificazione di qualità, P14 didattica laboratoriale, P15 attività sportiva, P16 formazione e aggiornamento del personale docente e ata, P18 supporto al successo scolastico, P28 alternanza scuola-lavoro, P29 generazione web, P31 erasmus, P34 pon.

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
- 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*

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 2016, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale "F. Meneghini".

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:45, l'anno 2017 il giorno 03 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

FERRARO MARIO
ROBLES PASQUALE


Responsabile Robles