

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2018/001

Presso l'istituto LICEO SCIENTIFICO C.GOLGI di BRENO, l'anno 2018 il giorno 19, del mese di marzo, alle ore 14:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 41 provincia di BRESCIA.

La riunione si svolge presso la sede istituzionale.

I Revisori sono:

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

Assiste alla seduta la DSGA F.F. Sig.ra D'Urso Maria coadiuvata dalla Sig.ra Miriam Poma.

Il Programma annuale risulta disposto dal Dirigente in data 25.11.2017 ed approvato dal C.I. in data 6.12.2017 con delibera n.146; i Revisori precisano che la Giunta Esecutiva non ha effettuato quanto di propria competenza a causa di assenza del numero legale; i Revisori suggeriscono di adempiere a quanto dovuto, a sanatoria, alla prima riunione dell'Organo.

Il Fondo minute spese è pari ad € 1.000,00 come da delibera n.149 del C.I. del 6.12.2017.

Il PTOF è stato adottato dal Collegio dei docenti in data 20.9.2017 ed approvato dal C.I. in data 28.10.2017 con delibera n.140.

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2018 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. Conformità ai principi di bilancio di cui all' art. 2, comma 2 del regolamento
4. Corretta 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.4, comma 1)
8. Verifica Approvazione POF
9. 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 2017/2018 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 8

N. classi articolate: 2

	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 1settem bre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1settem 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)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)
Prime	12		12	292		281		281	3	11	0	23,42	0
Secon de	10		10	222		213		213	1	9	0	21,30	0
Terze	12		12	273		265		265	1	8	0	22,08	0
Quart e	9		9	204		194		194	0	10	0	21,56	0
Quint e	9		9	176		173		173	2	3	0	19,22	0
Total e	52	0	52	1.167	0	1.126	0	1.126	7	41	0	21,65	0

MA

Non risulta il fenomeno della dispersione scolastica.

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	59
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	16
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	23
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
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	117
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	2
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	13
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	26

12/10/12

Si rilevano, altresì, n.3 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali, appartenenti alla Ditta "ManutenCoop", 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.
Non risulta personale in altre posizioni giuridiche e/o contrattuali.

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 368.399,06
02-Finanziamenti dello Stato	€ 70.935,31
03-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	€ 0,00
05-Contributi da privati	€ 157.836,24
06-Gestioni economiche	€ 0,00
07-Altre entrate	€ 0,00
08-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 597.170,61
SPESE	
Attività	
• A01-Funzionamento amministrativo generale	€ 150.588,09
A02-Funzionamento didattico generale	€ 71.200,54
A03-Spese di personale	€ 0,00
A04-Spese di investimento	€ 0,00
A05-Manutenzione edifici	€ 0,00
Progetti	€ 305.579,08
Gestioni economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 1.000,00
TOTALE SPESE	€ 528.367,71
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 68.802,90
TOTALE A PAREGGIO	€ 597.170,61

L'aggregato 02 deriva da fondi disposti dal MIUR con nota n.19107 del 28.9.2017;

L'aggregato 05 è così composto:

0501 di € 121.000,00 derivante da contributi volontari delle famiglie

0502 di € 24.560,00 per l'effettuazione di progetti -viaggi studio- e come proventi per l'utilizzo fotocopiatrice

0504 di € 12.276,24 quale contributo del gestore Bar.

Risultano previsti n. 20 progetti.

L'aggregato Z deriva da residui attivi di provenienza MIUR, alcuni di provenienza Esercizio 2008.

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 368.399,06, come riportato nel Mod. C.

Il fondo cassa è pari ad € 282.459,84.

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	€ 0,00	€ 68.739,67
Funzionamento didattico generale	€ 0,00	€ 33.046,26
Spese di personale	€ 0,00	€ 0,00
Spese di investimento	€ 0,00	€ 0,00
Manutenzione edifici	€ 0,00	€ 0,00
PROGETTI		
Totale Progetti	€ 0,00	€ 197.810,23
GESTIONI ECONOMICHE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 0,00	€ 299.596,16

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.

La differenza fra avanzo di amministrazione ed utilizzo è pari alla cifra postata nell'aggregato Z.

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
- Il Programma Annuale è conforme ai principi di bilancio di cui all' art. 2, comma 2 del regolamento
- L'avanzo d'amministrazione è correttamente stimato
- Non sono presenti incoerenze tra i dati previsionali di spesa del Mod. A e la somma dei dati delle schede finanziarie Mod. B
- 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' rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione

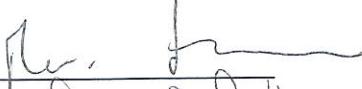
Conclusioni

I Revisori dei conti, prendendo atto della regolarità dell'apposita relazione predisposta dal Dirigente scolastico con riferimento agli obiettivi che l'istituzione scolastica intende realizzare nell'anno 2018, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2018.

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:45, l'anno 2018 il giorno 19 del mese di marzo, viene letto, confermato

sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

FERRARO MARIO
SCALZITTI MARIA LUCIA


Mario Ferraro