

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2018/001

Presso l'istituto IC "P.DA CEMMO"-CAPO DI PONTE di CAPO DI PONTE, l'anno 2018 il giorno 19, del mese di marzo, alle ore 09:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 41 provincia di BRESCIA.

La riunione si svolge presso Sede dell'istituto.

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 Sig.ra BONFADINI Giovanna.

Il Programma annuale risulta disposto dal Dirigente in data 9 febbraio 2018, proposto dalla G.E. in pari data con verbale n.1 ed approvato dal C.I. in data 9.2.2018 con delibera n.2 riportata nel verbale del 9 febbraio 2018.

Il Fondo minute spese è pari ad € 200,00 come da delibera 4 riportata nel verbal del C.I. del 9 febbraio.

Il PTOF è stato adottato dal Collegio dei docenti con delibera n.4 del 13 giugno 2017 ed approvato dal C.I. con delibera n.88 del 20.10.2017.

Il programma annuale non è stato predisposto nei termini previsti dal D.L.; agli atti un documento del Dirigente datato 15 dicembre 2017 che rimanda la compilazione a causa del mancato arrivo dei fondi relativi al Piano diritto allo studio dei Comuni.

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.L. 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. Coerenza tra i dati previsionali di spesa del Mod. A e la somma dei dati delle schede finanziarie Mod. B
5. Pareggio Entrate Spese per attività e progetti
6. Esatta determinazione del Fondo di riserva (art.4, comma 1)
7. Verifica Approvazione POF
8. 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 Infanzia - Data di riferimento: 15 ottobre



La struttura delle classi per l'anno scolastico 2017/18 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)
0	5	5	94	0	96	96	0	19,20

11



Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2017/2018 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 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 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 (j = e - i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	3	0	3	45	0	45	0	45	1	0	15,00
Seconde	0	3	0	3	45	0	45	0	45	1	0	15,00
Terze	0	4	0	4	54	0	56	0	56	1	-2	14,00
Quarte	0	4	1	5	68	0	59	9	68	2	0	13,60
Quinte	0	5	0	5	80	0	80	0	80	2	0	16,00
Pluriclassi	0	1	5	6	85	0	10	72	82	0	3	13,67
Totale	0	20	6	26	377	0	295	81	376	7	1	14,46
Prime	0	2	0	2	43	0	43	0	43	0	0	21,50
Seconde	0	3	0	3	56	0	56	0	56	1	0	18,67
Terze	0	3	0	3	59	0	57	0	57	2	2	19,00
Pluriclassi	0	0	1	1	18	0	0	18	18	1	0	18,00
Totale	0	8	1	9	176	0	156	18	174	4	2	19,33

m

11/10

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	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
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*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la I 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	78
<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	4
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	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	14
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	0
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	5
TOTALE PERSONALE ATA	24

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.

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 adibito ad altre mansioni.

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 189.717,08
02-Finanziamenti dello Stato	€ 12.708,82
03-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	€ 9.030,00
05-Contributi da privati	€ 16.462,21
06-Gestioni economiche	€ 0,00
07-Altre entrate	€ 0,03
08-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 227.918,14
SPESE	
Attività	
A01-Funzionamento amministrativo generale	€ 54.203,36
A02-Funzionamento didattico generale	€ 10.179,19
A03-Spese di personale	€ 0,00
A04-Spese di investimento	€ 0,00
A05-Manutenzione edifici	€ 0,00
Progetti	€ 115.905,01
Gestioni economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 200,00
TOTALE SPESE	€ 180.487,56
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 47.430,58
TOTALE A PAREGGIO	€ 227.918,14

Analisi delle entrate:

L'aggregato 02 deriva da fondi come previsto dalla nota del MIUR n. 19107 del 28 Settembre 2017;

L'aggregato 04 pari ad € 9.030,00 deriva da entrate dei Comuni per il piano diritto allo studio così composti:

Comune di Capo di Ponte € 2.900,00 come da delibera n.81/21.12.2017 dell'Unione dei Comuni della Media Valle Camonica

Comune di Ceto di € 6.130,00 come da delibera del Comune n.7227 del 14.9.2017;

L'aggregato 05 contributi da privati è composto da:

contributo per visite guidate/viaggi di istruzione € 8.000;

contributo per assicurazione € 5.000;

contributo per diari € 2.500;

contributo per attività didattiche € 962,21

L'aggregato 07 deriva da interessi.

Risultano attivati 12 progetti.

La disponibilità finanziaria comprende i residui attivi -vedasi parte relativa all'utilizzo-.

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 189.717,08, come riportato nel Mod. C.

Il fondo di cassa è pari ad € 107.997,86, come risultante dal Mod. C. e da giornale di cassa che è stato controllato.

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	€ 47.084,51
Funzionamento didattico generale	€ 2.719,19	€ 0,00
Spese di personale	€ 0,00	€ 0,00
Spese di investimento	€ 0,00	€ 0,00
Manutenzione edifici	€ 0,00	€ 0,00
PROGETTI		
Totale Progetti	€ 81.135,85	€ 11.186,95
GESTIONI ECONOMICHE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 83.855,04	€ 58.271,46

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.

Parte dell'avanzo di amministrazione, pari ad € 47.430,58, è confluito nell'aggregato Z in cui risultano residui attivi per la maggior parte di provenienza del MIUR e relativi agli esercizi dal 2009 in poi.

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
- 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' stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione*

A causa di malfunzionamento sulla linea Internet il programma annuale viene inserito e salvato, verrà protocollato e stampato successivamente.

Si precisa che i lavori sono iniziati alle ore 9,30. *in data 19.3.2018*

I lavori sono terminati alle ore 11,00.

Alle ore 16,50, nella Segreteria del Liceo Golgi, i revisori procedono alla stampa del Verbale; successivamente sarà trasmesso all'IC Capo Di Ponte, che provvederà ad inserirlo nella raccolta.

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 2018, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2018.

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:00, 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

dr. Ferraro
Hoze Pnase Pee Pilt.