

# ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

## VERBALE N. 2018/001

Presso l'istituto "F. MENEGHINI" - EDOLO di EDOLO, l'anno 2018 il giorno 23, del mese di febbraio, alle ore 09:30, 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
PASQUALE	ROBLES	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla seduta la DSGA Sig.ra Alessandra Mariotti insieme alla Dirigente Dott.ssa Raffaella Zanardini.

Il Programma annuale risulta disposto dalla Dirigente in data 5 febbraio, proposto dalla G.E. in data 9 febb. 2018 con delibera n.1 ed approvato dal C.I. in pari data con verbale n.5 e delibera n.35.

Il Fondo minute spese è pari ad € 500,00 come da delibera n.36 del C.I..

Il PTOF è stato adottato dal Collegio dei docenti in data 30.10.2017 ed approvato dal C.I..

La Dirigente ha predisposto il presente P.A. oltre i termini stabiliti dal D.I. a causa della complessità delle sede; è stato comunque emesso un atto di indirizzo in data 30 ottobre 2017 con prot. n. 5545/Ii-i1

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. 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 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: 8

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
	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)		
Prime	7		7	127		128		128	2	-1	0	18,29	0	
Secon de	7		7	147		150		150	1	-3	0	21,43	0	
Terze	6		6	121		122		122		-1	0	20,33	0	
Quart e	6		6	97		96		96	2	1	0	16,00	0	
Quint e	6		6	85		85		85		0	0	14,17	0	
Total e	32	0	32	577	0	581	0	581	5	-4	0	18,16	0	

Il dato degli alunni iscritti è stazionario rispetto al precedente A.S..

Non si rileva 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	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	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	9
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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*	11
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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>65</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
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	1
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	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	5
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>22</b>

La Dirigente è titolare presso l'IC Edolo.

Si rilevano, altresì, n. 2 unità di personale estraneo all'amministrazione e appartenente alla Ditta "Manutencoop" 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.

### Programma Annuale (Mod. A)

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

<b>ENTRATE</b>	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 373.264,36
02-Finanziamenti dello Stato	€ 57.481,37
03-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	€ 72.769,50
05-Contributi da privati	€ 137.105,25
06-Gestioni economiche	€ 0,00
07-Altre entrate	€ 0,00
08-Mutui	€ 54,13
<b>TOTALE ENTRATE</b>	€ 640.674,61
<b>SPESE</b>	
Attività	
A01-Funzionamento amministrativo generale	€ 51.280,18
A02-Funzionamento didattico generale	€ 27.164,42
A03-Spese di personale	€ 4.218,88
A04-Spese di investimento	€ 0,00
A05-Manutenzione edifici	€ 12.554,57
Progetti	€ 462.904,31
Gestioni economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 300,00
<b>TOTALE SPESE</b>	€ 558.422,36
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 82.252,25
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	€ 640.674,61

Analisi delle Entrate.

L'aggregato 02 è così composto:

0201 di € 42.699,10 deriva da fondi disposti dal MIUR con nota n.19107 del 28.9.2017

0204 di € 14.782,27 deriva da fondi previsti dalla stessa circolare ed è destinato alle spese di pulizia ed altre attività ausiliarie

L'aggregato 04 è così composto:

0401 di € 60.071,00 fondi Unione Europea comunicati con nota MIUR AOODGEFID/182 del 10.1.2018

0403 di € 11.376,02 deriva da Fondi comunicati dalla Provincia di Brescia con nota n. 00164109/2017 del 22.12.2017

0406 di € 1.322,48 deriva da Fondi previsti dalla Comunità Montana di Valle Camonica comunicati con note nn. 001212411.12.2017 e con prot. 0011800/30.9.2017, nonché nota dell'Istituto Agrario "Emilio Seri" di RM prot.

7599/26.9.2017

L'aggregato 05 è così composto:

0501 di € 56.726,25 deriva da fondi previsti come contributo volontario delle famiglie

0502 di € 74.889,00 derivanti da fondi previsti dal Progetto "Generazione WEB" e per la realizzazione di ulteriori Progetti

0503 di € 3.000,00 derivante da contributo privati per locazione Bar

0504 di € 2.490,00 derivante da contributi del Parlamento Europeo per Viaggio d'istruzione comunicato con mail del 19.1.2018 e ulteriore contributo per la quota di partecipazione della Vice Preside

L'aggregato 07 deriva da interessi su Conto corrente postale e della Banca d'Italia, nonché introito previsionale per proventi fotocopie.

Risultano attivati n.21 progetti; sono state verificate le schede-progetto.

La disponibilità da programmare deriva da residui attivi di provenienza MIUR.

### Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 373.264,36, come riportato nel Mod. C.

Il fondo cassa è pari ad € 235.432,82, come risultante da giornale di cassa 2017, che è stato verificato.

### 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	€ 131,90	€ 18.361,88
Funzionamento didattico generale	€ 1.025,30	€ 17.127,36
Spese di personale	€ 684,17	€ 243,69
Spese di investimento	€ 0,00	€ 0,00
Manutenzione edifici	€ 1.178,55	€ 0,00
PROGETTI		
Totale Progetti	€ 184.970,51	€ 66.988,75
GESTIONI ECONOMICHE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 187.990,43	€ 102.721,68

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 l'avanzo di amministrazione ed il suo utilizzo è pari alla quota postata nell'aggregato Z più il fondo di riserva.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Risultano osservate le norme regolamentari

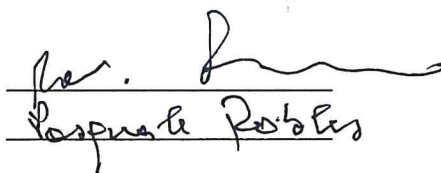
- *La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti*
- *Non sono presenti inesattezze nei modelli del Programma Annuale*
- *L'avanzo d'amministrazione è correttamente stimato*
- *Non sono presenti incoerenze tra i dati previsionali di spesa del Mod. A e la somma 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*

## **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 2017/2018, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2018 dell'IIS "Meneghini".

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:40, l'anno 2018 il giorno 23 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

FERRARO MARIO  
ROBLES PASQUALE



Pasquale Robles