

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2018/001

Presso l'Istituto IC DANTE ALIGHIERI/OPERA di OPERA, l'anno 2018 il giorno 09, del mese di marzo, alle ore 09:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 125 provincia di MILANO. La riunione si svolge presso Opera.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARIA ROSA	SAGGESE	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
FILOMENA	GALDI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste il DSGA Sig.ra Alma Boerchio

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. 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. Attendibilità delle previsioni di entrata e congruità degli stanziamenti di spesa
9. Verifica Approvazione POF
10. 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 2017/2018 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	16	16	374	0	372	372	8	23,25

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 pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi ($d=a+b+c$)	Alunni iscritti al 1 settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi a tempo pieno/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 ($i-e-i$)	Media alunni per classe (j/d)
Prime	0	0	6	6	129	0	0	129	129	1	0	21,50
Seconde	0	0	6	6	136	0	0	137	137	5	-1	22,83
Terze	0	0	7	7	158	0	0	159	159	4	-1	22,71
Quarte	0	0	6	6	120	0	0	122	122	4	-2	20,33
Quinte	0	0	6	6	132	0	0	133	133	2	-1	22,17
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	0	31	31	675	0	0	680	680	16	-5	21,94
Prime	0	6	1	7	168	0	149	18	167	5	1	23,86
Seconde	0	5	1	6	157	0	134	23	157	1	0	26,17
Terze	0	5	1	6	152	0	124	28	152	5	0	25,33
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	16	3	19	477	0	407	69	476	11	1	25,05

Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

1	DIRIGENTE SCOLASTICO	
NUMERO	N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	
117	Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	
5	Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	
6	Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	
0	Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
9	Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	
3	Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	
3	Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
7	Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
1	Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	
0	Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
5	Insegnanti di religione incaricati annuali	
5	Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
2	Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
	*da censire solo presso la scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.	
163	TOTALE PERSONALE DOCENTE	
NUMERO	N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	
1	Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	
0	Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
0	Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
5	Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	
0	Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
2	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	
21	Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
0	Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	
2	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	
31	TOTALE PERSONALE ATA	

Si rilevano, altresì, n // 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.

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 165.431,06
02-Finanziamenti dello Stato	€ 29.410,27
03-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	€ 13.872,00
05-Contributi da privati	€ 43.375,00
06-Gestioni economiche	€ 0,00
07-Altre entrate	€ 0,00
08-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 252.088,33
SPESE	
Attività	
A01-Funzionamento amministrativo generale	€ 64.699,60
A02-Funzionamento didattico generale	€ 48.089,85
A03-Spese di personale	€ 0,00
A04-Spese di investimento	€ 22.700,00
A05-Mantenzione edifici	€ 0,00
Progetti	€ 84.056,20
Gestioni economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 619,25
TOTALE SPESE	€ 220.164,90
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 31.923,43
TOTALE A PAREGGIO	€ 252.088,33

I finanziamenti dello Stato sono stati comunicati con nota n. 19107 del 28/09/2017

Il PTOF è stato aggiornato dal Collegio dei Docenti nella seduta del 28/09/2017 e dal Consiglio

d'Istituto nella seduta del 23/11/2017 con delibera n. 46

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

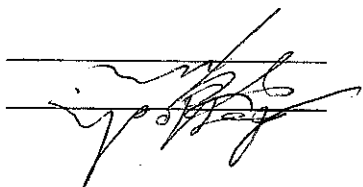
Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 165.431,06, come riportato nel Mod. C.

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
Funzionamento amministrativo generale	€ 10.848,60	€ 23.359,98
ATTIVITA'		

SAGGESE MARIA ROSA
GALDI FILOMENA



Il presente verbale, chiuso alle ore 09:30, l'anno 2018 il giorno 09 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

Annuale 2018

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

Conclusioni

- E' stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione
- E' stato individuato l'ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell'art. 17 del regolamento
- Il POR è stato approvato
- Non sono presenti inattendibilità delle previsioni di entrata e/o incongruità degli stanziamenti di spesa
- E' presente un'esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 4, comma 1)
- E' presente pareggio Entrate/Spese per attività e progetti
- Non sono presenti incoerenze tra i dati previsionali di spesa del Mod. A e la somma dei dati delle schede finanziarie Mod. B
- L'avanzo d'amministrazione è correttamente stimato
- Il Programma Annuale è conforme ai principi di bilancio di cui all'art. 2, comma 2 del regolamento
- Non sono presenti inesattezze nei modelli del Programma Annuale
- La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti
- Risultano osservate le norme regolamentari

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

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.

TOTALE	€ 47.671,29	€ 85.836,34
GESTIONI ECONOMICHE	€ 0,00	€ 0,00
Totale Progetti	€ 35.787,20	€ 2.905,00
PROGETTI		
Mantenzione edifici	€ 0,00	€ 0,00
Spese di investimento	€ 0,00	€ 22.700,00
Spese di personale	€ 0,00	€ 0,00
Funzionamento didattico generale	€ 1.035,49	€ 36.871,36