

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2019/002

Presso l'istituto Comprensivo di Trebaseleghe, l'anno 2019 il giorno 8 del mese di marzo, alle ore 15.30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito PD005
La riunione si svolge presso la sede dell'Istituto

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
Cesare	Sandionigi	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
Nicoletta	Contin	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

..

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2019 ai sensi dell'art. 51, comma 1 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 28 agosto 2018, n. 129 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 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. 8 comma 1)
8. Attendibilità delle previsioni di entrata e congruità degli stanziamenti di spesa
9. Verifica Approvazione PTOF
10. Individuazione dell'ammontare del Fondo economale per le minute spese ai sensi dell'art. 21 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 Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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 i classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		5	3	8	161		107	53	160	6	1	20
Seconde		6	2	8	152		105	44	149	9	3	18,625
Terze		7	3	10	201		133	67	200	4	1	20
Quarte		7	2	9	181		142	39	181	2	0	20,11
Quinte		9	2	11	202		163	38	201	9	1	18,27
Pluriclassi		1	0	1	20		20	0	20	0	0	20
Totale	0	35	12	47	917	0	670	241	911	30	6	19,38
Prime		9		9	188		188		188	2	0	20,89
Seconde		9		9	175		175		175	6	0	19,44
Terze		9		9	188		188		188	6	0	20,89
Pluriclassi									0		0	
Totale	0	27	0	27	551	0	551	0	551	14	0	20,41

Dati Personale - Data di riferimento: 31 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	89
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	8
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	13
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	7
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso la 1ª 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>	154
TOTALE PERSONALE DOCENTE	

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	8
TOTALE PERSONALE ATA	35

Non si rilevano, altresì, 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.

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	66.425,93
02-Finanziamenti dall'Unione europea	
03-Finanziamenti dello Stato	22.378,66
04-Finanziamenti della Regione	
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	48.300,00
06-Contributi da privati	
07-Proventi da gestioni economiche	122.400,00
08-Rimborsi e restituzione somme	
09-Alienazione di beni materiali	
10-Alienazione di beni immateriali	
11-Sponsor e utilizzo locali	
12-Altre entrate	0,13
13-Mutui	
TOTALE ENTRATE	259.504,72

Attività	
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	8.820,00
A02-Funzionamento amministrativo	36.697,63
A03-Didattica	36.012,04
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	84.157,25
A06-Attività di orientamento	
Progetti	
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.143,98
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	63.232,44
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	23.278,82
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	3.162,56
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	
Gestioni economiche	
G01-Azienda agraria	
G02-Azienda speciale	
G03-Attività per conto terzi	
G04-Attività convittuale	
R98-Fondo di Riserva	1.000,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	
TOTALE SPESE	259.504,72
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	
TOTALE A PAREGGIO	259,504,72

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo/disavanzo di amministrazione presunto di Euro 0,00, 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	TOTALE	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
ATTIVITA'			
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	2.420,00	2.420,00	
A02-Funzionamento amministrativo	15.224,84		254,78
A03-Didattica	12.472,04	12.472,04	
A04-Alternanza Scuola-Lavoro			
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.157,25	1.157,25	
A06-Attività di orientamento			
PROGETTI			
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.188,98	2.188,98	
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	25.871,44	25.871,44	
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	4.528,82	3.665,60	863,22

P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	2,062,56	2,062,56	
P05-Progetti per "Gare e concorsi"			
GESTIONI ECONOMICHE			
G01-Azienda agraria			
G02-Azienda speciale			
G03-Attività per conto terzi			
G04-Attività convittuale			
TOTALE	65,925,93	64.807,93	1.118,00

Si fa presente che, come previsto dall'art.7 del Regolamento, detti stanziamenti possono essere impegnati solamente dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

(Accertamenti positivi)

- Risultano osservate le norme regolamentari
- La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti richiesti dall'art. 5, comma 4, del regolamento
- Non sono presenti inesattezze nei modelli del Programma Annuale
- Il Programma Annuale è conforme ai principi di bilancio di cui all' art. 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.8, comma 1)
- Non sono presenti inattendibilità delle previsioni di entrata e/o incongruità degli stanziamenti di spesa
- Il PTOF è stato approvato
- Risulta corretta la procedura di costituzione del Fondo economale per le minute spese, ai sensi dell'art. 21, commi 1 e 2
- E' stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione presunto

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 2019, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2019

Il presente verbale, chiuso alle ore .16.00.l'anno 2019 il giorno 8 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

.....

.....




