

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 01/2019

Presso l'Istituto Istituito Comprensivo "S. Andrea" di Biassono, l'anno 2019 il giorno 13, del mese di marzo, alle ore, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS MI 41.
La riunione si svolge tra i revisori dei conti in via telematica.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
Elio	Di Gennaro	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
Maria Antonietta	Saracino	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 Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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				0		0,00

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)	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 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 (i=e-l)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		1	2	3	67		19	48	67	0	0	22,33
Seconde		2	2	4	84		45	39	84	5	0	21
Terze		2	3	5	96		41	55	96	2	0	19,20
Quarte		2	2	4	92		46	46	92	2	0	23
Quinte		3	2	5	100		56	44	100	4	0	20
Pluriclassi				0							0	
Totale	0	10	11	21	439	0	358	232	439	13	0	20,90
Prime		6		6	109		109		109	8	0	18,16
Seconde		4		4	70		70		70	5	0	17,50
Terze		5		5	97		97		97	6	0	19,40
Pluriclassi											0	
Totale	0	15		15	276	0	276		276	19	0	18,40

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti:

N. classi articolate:

Classi/Sezioni			Alunni Iscritti		Alunni frequentanti							
Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
		0					0		0	0	0	0
Prime		0					0		0	0	0	0
Seconde		0					0		0	0	0	0
Terze		0					0		0	0	0	0
Quarte		0					0		0	0	0	0
Quinte		0					0		0	0	0	0
Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dati Generali Centri Provinciali per l'Istruzione degli Adulti - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi non terminali (a)	Numero classi terminali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 16 ottobre (d)	Alunni frequentanti (e)	Totale alunni (f=d+e)	Di cui div. abili
Totale	0	0	0	0	0	0	0

5
Cur

Dati Personale - Data di riferimento: 31 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		44
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time		7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time		2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time		0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale		6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale		8
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		7
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*		2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*		3
<i>*da censire solo presso la 1^a 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		87
		NUMERO
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>		
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi		0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato		1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo		0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato		3
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		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		0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato		11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale		0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		1
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		2
TOTALE PERSONALE ATA		19

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.

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
	124.790,44
01-Avanzo di amministrazione presunto	
02-Finanziamenti dall'Unione europea	11.480,00
03-Finanziamenti dello Stato	
04-Finanziamenti della Regione	35.390,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	47.418,40
06-Contributi da privati	€ 0,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	3,87
12-Altre entrate	€ 0,00
13-Mutui	
TOTALE ENTRATE	219.082,71
SPESE	
	108.101,60
Attività	17.172,85
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	23.201,75
A02-Funzionamento amministrativo	30.115,23
A03-Didattica	
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	35.916,01
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.695,76
A06-Attività di orientamento	110.481,11
Progetti	4.120,20
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	102.324,41
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	4.036,50
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	
Gestioni economiche	€ 0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00
G04-Attività convittuale	500,00
R98-Fondo di Riserva	€ 0,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	219.082,71
TOTALE SPESE	
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	219.082,71
TOTALE A PAREGGIO	

5
1/2

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'	47.138,77	€ 36.636,20	€ 10.502,57
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	6.801,40	€ 5.182,85	€ 1.618,55
A02-Funzionamento amministrativo	17.621,98	€ 8.737,96	€ 8.884,02
A03-Didattica	21.788,24	€ 21.788,24	€ 0,00
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	0	€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	616,01	€ 616,01	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	311,14	€ 311,14	€ 0,00
PROGETTI	77.651,67	€ 77.651,67	€ 0,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	120,20	€ 120,20	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	73.494,97	€ 73.494,97	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0	€ 0,00	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	4.036,50	€ 4.036,50	€ 0,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	0	€ 0,00	€ 0,00
GESTIONI ECONOMICHE	0	€ 0,00	€ 0,00
G01-Azienda agraria	0	€ 0,00	€ 0,00
G02-Azienda speciale	0	€ 0,00	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	0	€ 0,00	€ 0,00
G04-Attività convittuale	0	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	124.790,44	€ 114.287,87	€ 10.502,57

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.

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, nelle risultanze indicate nel modello A. Le riscossioni ed i pagamenti indicati nel modello C verranno verificati in sede di analisi del Conto consuntivo 2018.

Elio Di Gennaro

Maria Antonietta Saracino

