

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2018/001

Presso l'istituto IC L.DA VINCI CASTENEDOLO di CASTENEDOLO, l'anno 2018 il giorno 13, del mese di marzo, alle ore 13:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 30 provincia di BRESCIA.

La riunione si svolge presso Castenedolo.

I Revisori sono:

| Nome | Cognome | Rappresentanza | Assenza/Presenza |
|---------------|----------|---|------------------|
| TIZIANA MARIA | TENCHINI | Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF) | Presente |
| ANTONELLA | PERROTTA | Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR) | Presente |

Assiste alla riunione la DSGA Carmela Pisano.

IL PTOF è stato regolarmente approvato dal Collegio dei docenti e dal consiglio d'Istituto.

Il P.A. è stato approvato dal Consiglio d'Istituto il 18 gennaio 2018 con delibera n. 14; dello stesso giorno è la relazione illustrativa e tecnica del Dirigente Scolastico e della DSGA. Lo stesso è stato inviato ai revisori dei conti il 23/01/2018.

Per la predisposizione del P.A. 2018 si tiene conto delle disposizioni MIUR prot. 19107 del 28/09/2017 (periodo gennaio -agosto 2018). La quota riferita al periodo settembre - dicembre 2018 sarà oggetto di successiva integrazione.

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. 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) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|---------------------------------|---|---|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| | 7 | 7 | 143 | | 140 | 140 | | 20,00 |



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) | 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 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 (l=e-i) | Media alunni per classe (j/d) |
|---------------|--|---|--|-------------------------|------------------------------------|---|--|--|--------------------------------------|---------------------------|---|-------------------------------|
| Prime | | 6 | | 6 | 145 | | 144 | | 144 | 3 | 1 | 24,00 |
| Seconde | | 6 | | 6 | 107 | | 111 | | 111 | 4 | -4 | 18,50 |
| Terze | | 5 | | 5 | 122 | | 120 | | 120 | 1 | 2 | 24,00 |
| Quarte | | 6 | | 6 | 133 | | 131 | | 131 | 8 | 2 | 21,83 |
| Quinte | | 6 | | 6 | 129 | | 125 | | 125 | 5 | 4 | 20,83 |
| Pluriclassi | | | | 0 | | | | | 0 | | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 29 | 0 | 29 | 636 | 0 | 631 | 0 | 631 | 21 | 5 | 21,76 |
| Prime | | 5 | | 5 | 117 | | 117 | | 117 | 5 | 0 | 23,40 |
| Seconde | | 5 | | 5 | 119 | | 115 | | 115 | 4 | 4 | 23,00 |
| Terze | | 5 | | 5 | 105 | | 103 | | 103 | 4 | 2 | 20,60 |
| Pluriclassi | | | | 0 | | | | | 0 | | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 15 | 0 | 15 | 341 | 0 | 335 | 0 | 335 | 13 | 6 | 22,33 |




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 | 93 |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time | 13 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time | 7 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time | 1 |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale | 3 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale | 1 |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 6 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 4 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time | 1 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time | 0 |
| Insegnanti di religione incaricati annuali | 3 |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 7 |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 4 |
| <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> | |
| TOTALE PERSONALE DOCENTE | 143 |
| <i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> | |
| | NUMERO |
| 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 | 6 |
| 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 | 16 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 2 |
| 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 | 4 |
| TOTALE PERSONALE ATA | 30 |

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.

Programma Annuale (Mod. A)

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

| ENTRATE | |
|--|---------------------|
| 01-Avanzo di amministrazione presunto | € 141.995,91 |
| 02-Finanziamenti dello Stato | € 33.952,15 |
| 03-Finanziamenti della Regione | € 0,00 |
| 04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche | € 0,00 |
| 05-Contributi da privati | € 0,00 |
| 06-Gestioni economiche | € 0,00 |
| 07-Altre entrate | € 1.000,00 |
| 08-Mutui | € 0,00 |
| TOTALE ENTRATE | € 176.948,06 |
| SPESE | |
| Attività | |
| A01-Funzionamento amministrativo generale | € 38.614,10 |
| A02-Funzionamento didattico generale | € 20.388,39 |
| A03-Spese di personale | € 0,00 |
| A04-Spese di investimento | € 19.004,04 |
| A05-Manutenzione edifici | € 0,00 |
| Progetti | € 83.173,10 |
| Gestioni economiche | € 0,00 |
| Fondo di Riserva | € 847,50 |
| TOTALE SPESE | € 162.027,13 |
| Disponibilità finanziaria da programmare | € 14.920,93 |
| TOTALE A PAREGGIO | € 176.948,06 |

Il finanziamento del Comune di Castenedolo, per il diritto allo studio, è pervenuto all'inizio dell'anno scolastico, pertanto con variazione di bilancio è stato assegnato ai vari progetti. Le somme non utilizzate hanno contribuito a costituire l'avanzo di amministrazione presunto calcolato al 31/12/2018.

Nella disponibilità finanziaria da programmare: la scuola non ha inserito € 2.494,57 relativi a Progetti PON relativi ad anni precedenti, dei quali non vi è certezza dell'incasso. La scuola procederà con una variazione di bilancio.

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 141.995,91, come riportato nel Mod. C.

L'ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell'art. 17 del regolamento è stato deliberato dal Consiglio d'Istituto il 18/01/20118 con delibera n. 15.

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 | € 2.203,85 | € 11.627,98 |
| Funzionamento didattico generale | € 0,00 | € 11.218,51 |
| Spese di personale | € 0,00 | € 0,00 |
| Spese di investimento | € 225,70 | € 17.778,34 |
| Manutenzione edifici | € 0,00 | € 0,00 |
| PROGETTI | | |
| Totale Progetti | € 12.614,97 | € 70.558,13 |
| GESTIONI ECONOMICHE | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTALE | € 15.044,52 | € 111.182,96 |

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.

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
- Il Programma Annuale è conforme ai principi di bilancio di cui all' art. 2, comma 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.4, comma 1)
- Non sono presenti inattendibilità delle previsioni di entrata e/o incongruità degli stanziamenti di spesa
- 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

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:00, l'anno 2018 il giorno 13 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

TENCHINI TIZIANA MARIA

