

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2019/002

Presso l'istituto "G. GALILEI" di CREMA, l'anno 2019 il giorno 13, del mese di marzo, alle ore 12:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 11 provincia di CREMONA.

La riunione si svolge presso PIACENZA.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARIA	TICCHI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MADDALENA	SCIPPO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Il presente verbale, redatto nelle proprie sedi di servizio, è firmato in originale da ambedue i revisori e trasmesso telematicamente alla scuola. Non essendo in linea il modulo relativo al verbale del Programma annuale si utilizza lo schema di verbale presente nella sezione documentazione. Sarà cura dei revisori inserire lo stesso nell'applicativo ATHENA aggiornato.

I revisori prendono atto che il PA 2019 è già stato approvato dal Consiglio d'Istituto in data 28.02.2019

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 presunto*

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2018/2019 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 4

N. classi articolate: 5

Classi/Sezioni			Alunni Iscritti		Alunni frequentanti							
Numer o classi corsi diurni (a)	Numer o classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembr e corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembr e corsi serali (e)	Alunni frequent anti classi corsi serali (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)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	17	17	452	452	452	452	452	4	0	0	26,59	0
Seconde	16	16	387	382	382	382	382	4	5	0	23,88	0
Terze	15	15	378	376	376	376	376	2	2	0	25,07	0
Quart e	13	13	301	300	300	300	300	2	1	0	23,08	0
Quint e	15	15	279	279	279	279	279	0	0	0	18,60	0
Total e	76	0	1.797	0	1.789	0	1.789	12	8	0	23,54	0

M. S.
Ugo Mazzoni

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
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	110
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	16
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	18
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	19
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
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*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
*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.	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	173
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	
NUMERO	
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	8
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	12
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
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	8
TOTALE PERSONALE ATA	57

Programma Annuale (Mod. A)

M. S.
Michele Mazzoni

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

ENTRATE

	€ 958.858,05
)1-Avanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
)2-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 114.174,63
)3-Finanziamenti dello Stato	€ 0,00
)4-Finanziamenti della Regione	€ 3.150,00
)5-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 282.440,00
)6-Contributi da privati	€ 0,00
)7-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00
)8-Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00
)9-Alienazione di beni materiali	€ 0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 7,65
12-Altre entrate	€ 0,00
13-Mutui	€ 1.358.630,33
TOTALE ENTRATE	

SPESE

Attività	€ 728.309,39
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 126.513,51
A02-Funzionamento amministrativo	€ 82.157,65
A03-Didattica	€ 252.193,93
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 121.698,89
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 134.545,90
A06-Attività di orientamento	€ 11.199,51
Progetti	€ 315.611,54
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 56.629,15
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 86.860,42
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 31.187,41
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 129.478,50
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 11.456,06
Gestioni economiche	€ 0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 5.650,48
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 1.049.571,41
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 309.058,92
TOTALE A PAREGGIO	€ 1.358.630,33

Nicola Mazzoni

Le risorse sono state assegnate con nota MIUR prot n. 19270 del 28 settembre 2018 e sono state correttamente iscritte nel modello A - aggregato A3.

M8

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 958.858,05, 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
Attività	€ 415.964,98	€ 168.868,00	€ 247.096,98
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 126.513,51	€ 0,00	€ 126.513,51
A02-Funzionamento amministrativo	€ 30.650,48	€ 0,00	€ 30.650,48
A03-Didattica	€ 130.794,66	€ 40.861,67	€ 89.932,99
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 82.260,92	€ 82.260,92	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 34.545,90	€ 34.545,90	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 11.199,51	€ 11.199,51	€ 0,00
Progetti	€ 233.834,15	€ 218.334,15	€ 15.500,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 14.867,44	€ 5.867,44	€ 9.000,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 58.959,15	€ 58.959,15	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 30.212,06	€ 30.212,06	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 129.478,50	€ 122.978,50	€ 6.500,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 317,00	€ 317,00	€ 0,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 649.799,13	€ 387.202,15	€ 262.596,98

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.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Risultano osservate le norme regolamentari
- La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti richiesti dall'art. 5, comma 7, 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)

M. S.
Palma Ulisse

- 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 confluente nell'avanzo di amministrazione presunto

Conclusioni

I revisori ribadiscono l'invito a programmare l'elevato importo della " Disponibilità finanziaria da programmare" di euro 309.058,92.

Con delibere del 17 e 18 dicembre 2018 il collegio docenti e il consiglio d'istituto hanno approvato il PTOF 2019/2022.

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 2018/2019, nonchè della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2019

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:00, l'anno 2019 il giorno 13 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

TICCHI MARIA

SCIPPO MADDALENA

Habbi il biondo
Maddalena Scippo