

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2017/001

Presso l'istituto VITTORIO BACHELET di ABBIATEGRASSO, l'anno 2017 il giorno 13, del mese di marzo, alle ore 10:40, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 76 provincia di MILANO.
La riunione si svolge presso Abbiategrasso.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARZIA	MAGGI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARINA	PEZZOLLA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Partecipa alla seduta la Sig.ra Letizia Giuseppina Maggi - Direttore S.G.A.-che conferma i dati inseriti nel presente verbale.

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2017 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 minuti 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 Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2016/2017 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 3

N. classi articolate:

	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 1settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1settembre corsi serali (e)	Alunni frequent anti classi corsi diurni (f)	Alunni frequent anti 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 ($i=a-f$)	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)
Prime	9		9	269		265		265	4	4	0	29,44	0
Seconde	10		10	240		238		238	1	2	0	23,80	0
Terze	11		11	252		252		252	3	0	0	22,91	0
Quart e	10		10	228		227		227	1	1	0	22,70	0
Quint e	8		8	170		170		170	3	0	0	21,25	0
Total e	48	0	48	1.159	0	1.152	0	1.152	12	7	0	24,00	0

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	73
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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*	7
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<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	103
<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	8
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	4
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	11
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	0
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	1
TOTALE PERSONALE ATA	25

Si rilevano, altresì, n.00 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, nonchè 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	€ 574.163,24
02-Finanziamenti dello Stato	€ 49.102,86
03-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	€ 0,00
05-Contributi da privati	€ 60.000,00
06-Gestioni economiche	€ 0,00
07-Altre entrate	€ 0,00
08-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 683.266,10

SPESE	
Attività	
A01-Funzionamento amministrativo generale	€ 73.249,27
A02-Funzionamento didattico generale	€ 45.646,83
A03-Spese di personale	€ 35.830,18
A04-Spese di investimento	€ 80.472,31
A05-Manutenzione edifici	€ 0,00
Progetti	€ 194.760,68
Gestioni economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 1.000,00
TOTALE SPESE	€ 430.959,27
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 252.306,83
TOTALE A PAREGGIO	€ 683.266,10

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 574.163,24, 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
ATTIVITA'		
Funzionamento amministrativo generale	€ 47.937,58	€ 0,00
Funzionamento didattico generale	€ 0,00	€ 9.646,83
Spese di personale	€ 35.830,18	€ 0,00
Spese di investimento	€ 0,00	€ 70.472,31
Manutenzione edifici	€ 0,00	€ 0,00

PROGETTI		
Totale Progetti	€ 42.345,36	€ 115.624,15
GESTIONI ECONOMICHE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 126.113,12	€ 195.743,29

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

Il POF è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n.67 del 25-10-2016.

L'anticipo del fondo minute spese al DSGA è stato approvato con delibera n. 77 del 13-12-2016.

Si precisa che tale documento, proposto dalla Giunta esecutiva il 12-01-2017, risulta già approvato dal Consiglio d'Istituto il giorno 31-01-2017 con delibera n.87; ciò premesso i revisori ritengono di non avere alcuna osservazione da elevare circa la regolarità del Programma Annuale 2017.

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:15, l'anno 2017 il giorno 13 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MAGGI MARZIA

PEZZOLLA MARINA