

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2019/005

Presso l'istituto MONTECCHIO di MONTECCHIO EMILIA, l'anno 2019 il giorno 16, del mese di dicembre, alle ore 13:50, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 1 provincia di REGGIO EMILIA.

La riunione si svolge presso Montecchio.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GIUSEPPA	LAMENDOLA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
PIER PAOLO	CAIRO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Sono presenti alla verifica la DSGA Teresa Vanacore e la DS Elena Viale.

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2020 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

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019-2020 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	6	6	123	0	123	123	4	20,50

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre
La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019-2020 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 (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 classi 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 (i=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		3	4	7	144		49	93	142	8	2	20,29
Seconde		2	5	7	154		46	108	154	12	0	22,00
Terze		4	4	8	174		89	84	173	9	1	21,62
Quarte		3	5	8	166		57	110	167	11	-1	20,88
Quinte		3	4	7	158		70	89	159	7	-1	22,71
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	15	22	37	796	0	311	484	795	47	1	21,49
Prime		9		9	195		193		193	17	2	21,44
Seconde		8		8	187		185		185	15	2	23,12
Terze		7		7	170		168		168	9	2	24,00
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	24	0	24	552	0	546	0	546	41	6	22,75

Il PTOF è stato approvato con delibera del Consiglio di Istituto n.7 del 17/12/2018 e aggiornato con delibera n.64 del 29/10/2019.

La seduta del Consiglio di approvazione del presente PA è prevista in data odierna.

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		100
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time		15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time		17
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time		1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale		4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale		6
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		18
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time		0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time		0
Insegnanti di religione incaricati annuali		4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*		7
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*		6
<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		186
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>		
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	NUMERO	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato		0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo		1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato		0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale		5
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		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		0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato		0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale		5
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time		0
		51

TOTALE PERSONALE ATA

37

Ad oggi si rilevano altresì, n.3 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.

A partire da gennaio 2020, come da nota MIUR 21795 del 30/09/2019, non sono state assegnazioni alle istituzioni scolastiche riferite ai contratti di pulizia ed altre attività ausiliarie in quanto il MIUR ha indetto una procedura selettiva per il reclutamento del personale per lo svolgimento dei servizi di pulizia e ausiliari, in qualità di dipendente a tempo indeterminato. Non vi sono soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art.2 del decreto interministeriale 20/04/2001 n.66 per le funzioni amministrative.

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
1-Avanzo di amministrazione presunto	€ 140.018,67
2-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
3-Finanziamenti dello Stato	€ 22.369,33
4-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
5-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 44.180,00
6-Contributi da privati	€ 45.400,00
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	€ 0,00
12-Altre entrate	€ 0,00
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 251.968,00
SPESE	
Attività	€ 150.319,00
01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 20.000,00
02-Funzionamento amministrativo	€ 40.500,00
03-Didattica	€ 54.562,07
04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 30.000,00
06-Attività di orientamento	€ 5.256,93
Progetti	€ 76.061,47
01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 2.498,64
02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 67.562,83
03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 6.000,00
05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00
Gestioni economiche	€ 0,00
01-Azienda agraria	€ 0,00

azienda speciale	€ 0,00
attività per conto terzi	€ 0,00
attività convittuale	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 2.236,93
Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
ALE SPESE	€ 228.617,40
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 23.350,60
ALE A PAREGGIO	€ 251.968,00

agato della disponibilità finanziaria da programmare è composto in parte da un residuo attivo del 2010 da parte mune, per il quale si suggerisce di accertarne l'esigibilità ed eventualmente procedere alla radiazione e da nie derivanti dalle visite di istruzione e da contributi recenti da ricevere dal Comune di Bibbiano e di schio.

ca Situazione Amministrativa Presunta

ramma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 140.018,67, come riportato nel Mod. C.

zo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

zo di amministrazione presunto risulta così assegnato ai vari aggregati di spesa e progetti come riportato nel o D:

ZZO AVANZO MINISTRAZIONE PRESUNTO	TOTALE	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
ità	€ 75.960,84	€ 0,00	€ 75.960,84
unzionamento generale e decoro della	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00
unzionamento amministrativo	€ 23.815,34	€ 0,00	€ 23.815,34
didattica	€ 29.576,55	€ 0,00	€ 29.576,55
lternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
isite, viaggi e programmi di studio pro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
attività di orientamento	€ 2.568,95	€ 0,00	€ 2.568,95
ti	€ 38.470,30	€ 0,00	€ 38.470,30
oggetti in ambito "Scientifico, tecnico e zionale"	€ 1.040,80	€ 0,00	€ 1.040,80
oggetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 31.429,50	€ 0,00	€ 31.429,50
oggetti per "Certificazioni e corsi zionali"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
oggetti per "Formazione / amento personale"	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 6.000,00
oggetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ni economiche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
LE	€ 114.431,14	€ 0,00	€ 114.431,14

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)*
- *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*

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 2020, nonchè della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2020.

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:00, l'anno 2019 il giorno 16 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

LAMENDOLA GIUSEPPA

CAIRO PIER PAOLO