

TVIC85500X - ALBO PRETORIO - 0000167 - 04/12/2019 - AT - AMM. TRASP. - I
TVIC85500X - VERBALE DEI REVISORI - 0000004 - 04/12/2019 - Tit. Unico - I
ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2019/004

Presso l'istituto IC SALGAREDA di SALGAREDA, l'anno 2019 il giorno 04, del mese di dicembre, alle ore 15:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 2 provincia di TREVISO.

La riunione si svolge presso sede.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ANTONELLA	DI PIETRO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
GIULIA	LONGO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Assente Giustificato

presente il d.s.g.a. incaricato con nota U.S.T. PROT. N. 8809 DEL 29.08.2019 e la D.S. FILIPPINA ROMANO.

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:

Programma Annuale (Mod. A)

1. *Esame relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico*
2. *Correttezza modelli*
3. *Corretta stima dell'avanzo di amministrazione*
4. *Esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8, comma 1)*
5. *Verifica Approvazione PTOF*
6. *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)
	5	5	73		76	76	0	15,20

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 pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=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 funzionanti a 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 (l/d)
Prime		3	1	4	76		54	20	74	2	2	18,50
Seconde		3	0	3	55		55		55	3	0	18,33
Terze		2	1	3	56		39	18	57	2	-1	19,00
Quarte		2	1	3	65		46	21	67	4	-2	22,33
Quinte		3	1	4	71		52	19	71	5	0	17,75
Pluriclassi				0					0	0	0	0
Totale	0	13	4	17	323	0	246	78	324	16	-1	19,06
Prime		4		4	79		79		79	4	0	19,75
Seconde		4		4	82		84		84	5	-2	21,00
Terze		4		4	82		82		82	3	0	20,50
Pluriclassi				0					0	0	0	0
Totale	0	12	0	12	243	0	245	0	245	12	-2	20,42

IL PROGRAMMA ANNUALE 2020 E' STATO PROPOSTO ALLA GIUNTA ESECUTIVA CON LA CONVOCAZIONE DEL 16.11.2019 PROT. 8584 PER IL 23.11.2019

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	43
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	3
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	5
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<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	80
	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	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
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	22

TVIC85500X - ALBO PRETORIO - 0000167 - 04/12/2019 - AT - AMM. TRASP. - I
TVIC85500X - VERBALE DEI REVISORI - 0000004 - 04/12/2019 - Tit. Unico - I

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	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 91.059,58
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 10.328,56
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 0,00
06-Contributi da privati	€ 17.975,00
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	€ 1.350,00
12-Altre entrate	€ 0,00
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 120.713,14
SPESE	
Attività	€ 78.068,78
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 16.806,68
A02-Funzionamento amministrativo	€ 26.996,42
A03-Didattica	€ 23.967,45
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 10.045,48
A06-Attività di orientamento	€ 252,75
Progetti	€ 39.589,32
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 37.062,14
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 225,64
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 2.301,54
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00
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	€ 1.000,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 118.658,10
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 2.055,14
TOTALE A PAREGGIO	€ 120.713,24

Il programma annuale è stato predisposto secondo i parametri indicati dalla nota M.I.U.R. del 30.09.2019 prot. 21795 relativa alla dotazione ordinaria predisposto dal D.S. IL 20.11.2019 e proposto dalla Giunta Esecutiva il 23.11.2019.

Il revisore si sofferma sulle entrate alla voce sponsor e utilizzo locali, trattasi di convenzione tra la scuola e la ditta Iliria s.p.a. la cui durata e' triennale e il canone è stato pattuito per € 1.350.

IL P.T.O.F. 2019/2022 RISULTA AGGIORNATO E PUBBLICATO NELL'AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE.

L'INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI E' DI -29,65%.

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 91.059,58, 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	€ 57.330,12	€ 35.211,16	€ 22.118,96
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 11.208,02	€ 5.604,01	€ 5.604,01
A02-Funzionamento amministrativo	€ 21.448,92	€ 17.159,32	€ 4.289,60
A03-Didattica	€ 20.374,95	€ 8.149,60	€ 12.225,35
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 4.045,48	€ 4.045,48	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 252,75	€ 252,75	€ 0,00
Progetti	€ 30.674,32	€ 23.074,32	€ 7.600,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 29.647,14	€ 22.047,14	€ 7.600,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 225,64	€ 225,64	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 801,54	€ 801,54	€ 0,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	€ 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	€ 88.004,44	€ 58.285,48	€ 29.718,96

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.

L'UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO IN DATA 20.11.2019 E' STATO

CALCOLATO DAL D.S.G.A. PER € 88.004,44, COME DA MODELLO D, LA CUI DIFFERENZA NON UTILIZZATA DERIVA DA € 2.055,14 DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE E DA € 1.000 FONDO DI RISERVA.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *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*
- *L'avanzo d'amministrazione è correttamente stimato*
- *E' presente un'esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8, comma 1)*
- *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 2019/2020, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2020.

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:00, l'anno 2019 il giorno 04 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

DI PIETRO ANTONELLA

