

## ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

### VERBALE N. 2019/005

Presso l'istituto IC TREVISO 3 " G.G.FELISSENT" di TREVISO, l'anno 2019 il giorno 05, del mese di dicembre, alle ore 08:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 19 provincia di TREVISO.

La riunione si svolge presso sede dell'Istituto.

#### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
SANTO	MODAFFARI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
CLAUDIO	LINCETTO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla seduta la DSGA Sig.ra Manuela Cesero.

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:

#### 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)
	3	3	69		68	68	5	22,67

**di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre**

2020 è la seguente:

no classi nanti a npo rolungat 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 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 (i/d)
2	6	128		84	43	127	2	1	21,17
2	7	136		94	42	136	4	0	19,43
2	7	160		116	44	160	3	0	22,86
2	8	160		113	47	160	7	0	20,00
2	7	153		115	38	153	3	0	21,86
	0					0		0	0
10	35	737	0	522	214	736	19	1	21,03
	8	179		186		186	7	-7	23,25
	7	177		177		177	7	0	25,29
	6	144		143		143	7	1	23,83
	0					0		0	0
0	21	500	0	506	0	506	21	-6	24,10

**Dati Personale -**

La situazione del

<i>N.B. in presenza di titolarità del posto</i>
Insegnanti titolari a
Insegnanti titolari a
Insegnanti titolari d
Insegnanti titolari d
Insegnanti su posto
Insegnanti di sosteg
Insegnanti a tempo
Insegnanti di sosteg
Insegnanti di religio
Insegnanti di religio
Insegnanti di religio
Insegnanti su posto
Insegnanti di sosteg
<i>*da censire solo pr abbia più spezzoni</i>
<i>N.B. il personale A'</i>
Direttore dei Serviz
Direttore dei Serviz
Coordinatore Amm
Assistenti Amminis
Assistenti Amminis
Assistenti Amminis
Assistenti Tecnici a
Assistenti Tecnici a
Assistenti Tecnici a
Collaboratori scolas
Collaboratori scolas
Collaboratori scolas
Collaboratori scolas
Personale altri profi
Personale altri profi annuale
Personale altri profi fino al 30 Giugno
Personale ATA a te

Si rilevano, altresì, r  
dei locali ivi compre

*AS BL*



**Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
1	21,17
0	19,43
0	22,86
0	20,00
0	21,86
0	0
1	21,03
-7	23,25
0	25,29
1	23,83
0	0
-6	24,10

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	98
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
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*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>148</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
	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	5
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	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	18
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	5
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>33</b>

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

**Programma Annuale (Mod. A)**

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

<b>ENTRATE</b>	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 114.242,10
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 0,00
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 0,00
06-Contributi da privati	€ 31.800,00
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	€ 0,00
12-Altre entrate	€ 0,00
13-Mutui	€ 0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 146.042,10</b>
<b>SPESE</b>	
<b>Attività</b>	€ 100.739,59
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 47.880,53
A02-Funzionamento amministrativo	€ 13.937,42
A03-Didattica	€ 25.762,17
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 12.267,09
A06-Attività di orientamento	€ 892,38
<b>Progetti</b>	€ 44.802,51
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 41.210,15
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 3.592,36
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00
<b>Gestioni economiche</b>	€ 0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00
<b>R98-Fondo di Riserva</b>	€ 500,00
<b>D100-Disavanzo di amministrazione presunto</b>	€ 0,00
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>€ 146.042,10</b>
<b>Z101-Disponibilità finanziaria da programmare</b>	€ 0,00
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 146.042,10</b>

**Verifica Situazione Amministrativa Presunta**

Pagina: 4

Il programma annuale e

**Utilizzo avanzo di an**

L'avanzo di amministrazione modello D:

<b>UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE</b>	
<b>Attività</b>	
A01-Funzionamento ge Scuola	
A02-Funzionamento an	
A03-Didattica	
A04-Alternanza Scuola-	
A05-Visite, viaggi e prc all'estero	
A06-Attività di orientan	
<b>Progetti</b>	
P01-Progetti in ambito " professionale"	
P02-Progetti in ambito "	
P03-Progetti per "Certif professionali"	
P04-Progetti per "Forma aggiornamento personal	
P05-Progetti per "Gare e	
<b>Gestioni economiche</b>	
G01-Azienda agraria	
G02-Azienda speciale	
G03-Attività per conto t	
G04-Attività convittuale	
<b>TOTALE</b>	

Si fa presente che, come dopo la realizzazione del

Nel corso della verifica i

- La relazione illustrativa regolamento
- Non sono presenti inesa
- Il Programma Annuale
- L'avanzo d'amministrato
- Non sono presenti incoe
- E' presente pareggio En
- E' presente un'esatta del
- Non sono presenti inatte

Pagina: 5



Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 114.242,10, 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
<b>Attività</b>	€ 71.939,59	€ 71.939,59	€ 0,00
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 36.080,53	€ 36.080,53	€ 0,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 13.937,42	€ 13.937,42	€ 0,00
A03-Didattica	€ 18.762,17	€ 18.762,17	€ 0,00
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 2.267,09	€ 2.267,09	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 892,38	€ 892,38	€ 0,00
<b>Progetti</b>	€ 41.802,51	€ 41.802,51	€ 0,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 38.210,15	€ 38.210,15	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 3.592,36	€ 3.592,36	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Gestioni economiche</b>	€ 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
<b>TOTALE</b>	€ 113.742,10	€ 113.742,10	€ 0,00

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:

- 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 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 09:30, l'anno 2019 il giorno 05 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MODAFFARI SANTO  
LINCETTO CLAUDIO

*Santo Modaffari*  
*Claudio Lincetto*

Presso l'istituto IC TRU  
alle ore 09:35, si sono  
La riunione si svolge p

### I Revisori sono:

Nome

SANTO

CLAUDIO

Il presente verbale vien  
2019 in quanto per mer  
scritture contabili tenuti  
squadatura n. 5. Pertan  
momento della verbaliz  
Restano impregiudicat

Assiste alla seduta la D

I Revisori si riuniscono  
amministrativo-contab  
controlli:

### Conto Finanziario (Mo

1. Esame relazione illu
2. Correttezza modelli
3. Attendibilità degli ac
4. Assunzione di impeg
5. Regolare chiusura d
6. Regolarità della ges
7. Rispetto vincolo des
8. Corretta indicazione
9. Corrispondenza dei
10. Coerenza nella com

### Situazione Residui (M

1. Concordanza tra va
2. Riaccertamento dei
3. Coerenza nella com

### Conto Patrimoniale (M

1. Verifica regolarità c