

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

Classe di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre

l'anno 2020 è la seguente:

Numero classi funzionanti a tempo prolungato (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 abilitati	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, i
dei locali ivi compre



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>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	148
<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
TOTALE PERSONALE ATA	33

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:

ENTRATE	
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
TOTALE ENTRATE	€ 146.042,10
SPESE	
Attività	€ 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
Progetti	€ 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
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	€ 500,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 146.042,10
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 0,00
TOTALE A PAREGGIO	€ 146.042,10

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Pagina: 4

Il programma annuale e

Utilizzo avanzo di an

L'avanzo di amministrazione modello D:

UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE	
Attività	
A01-Funzionamento generale della Scuola	
A02-Funzionamento amministrativo	
A03-Didattica	
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	
A06-Attività di orientamento	
Progetti	
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	
Gestioni economiche	
G01-Azienda agraria	
G02-Azienda speciale	
G03-Attività per conto terzi	
G04-Attività convittuale	
TOTALE	

Si fa presente che, come dopo la realizzazione del

Nel corso della verifica i

- La relazione illustrativa regolamento
- Non sono presenti in es
- Il Programma Annuale
- L'avanzo d'amministrazione
- Non sono presenti inco
- 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
Attività	€ 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
Progetti	€ 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
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	€ 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

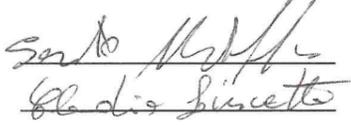
- Il PTOF è stato approvato
- Risulta corretta la procedura di costituzione del Fondo economale per le minute spese, ai sensi dell'art. 21, commi 1 e 2

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



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 (Mc

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

Conto Patrimoniale (M

1. Verifica regolarità c