

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2019/001

Presso l'istituto ISTITUTO COMPRENSIVO MAROSTICA di MAROSTICA, l'anno 2019 il giorno 27, del mese di marzo, alle ore 18:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 28 provincia di VICENZA.

La riunione si svolge presso la sede dell'Istituto..

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ROSA	BONGIORNO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
NICOLETTA	CONTIN	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla verifica la DSGA Maria Adriana Battaglin.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Verifica di Cassa

1. *Controllo Giornale di cassa*
2. *Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)*

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

1. *Avvenuta presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)*
2. *Rispetto dei termini di presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)*

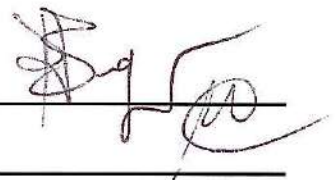
I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2019		€ 184.616,11
Riscossioni fino alla reversale n. 33 del 23/03/2019		
conto competenza	€ 61.553,22	
conto residui	€ 12.053,68	
Totale somme riscosse		€ 73.606,90
Pagamenti fino al mandato n.108 del 25/03/2019		
conto competenza	€ 30.786,40	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme pagate		€ 30.786,40
Fondo di cassa alla data 25/03/2019		€ 227.436,61

Dal mod. 56 T (T.U.) ovvero dalla situazione giornaliera disponibile presso il tesoriere

Banca d'Italia - contabilità speciale n. 0317929
Situazione alla data del 26/03/2019



Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 2.284,55
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 227.570,61
Totale disponibilità	€ 229.855,16
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 229.855,16

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario WOLKSBANK Agenzia di Marostica ABI 5660 CAB 5001 data inizio convenzione 01/04/2018 data fine convenzione 31/12/2021 C/C 51571037987.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 2.418,55, con la comunicazione dell'Istituto cassiere WOLKSBANK Agenzia di Marostica alla data del 27/03/2019, pari ad € 229.855,16 per le seguenti operazioni sospese:

- *mandati contabilizzati dalla scuola e non ancora pagati dalla banca per € 48,00*
- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 2.370,55*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0317929 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 26/03/2019. La riconciliazione con il relativo mod. 56 T (ovvero con la situazione giornaliera disponibile presso il tesoriere) evidenzia sbilanci non regolarizzati per un ammontare di € 0,00

Il Registro economale delle minute spese non è ancora stato attivato.
L'Istituto non è titolare del conto corrente postale.

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

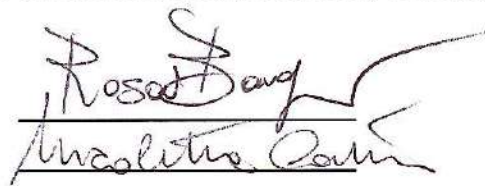
La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2017 risulta presentata nei termini.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa*
- *E' stata riscontrata la riconciliazione tra il saldo contabile e l'estratto conto bancario e la parificazione con le risultanze della Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica)*
- *Avvenuta presentazione del modello 770*
- *Rispettato il termine di presentazione del modello 770*

Il presente verbale, chiuso alle ore 18:30, l'anno 2019 il giorno 27 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BONGIORNO ROSA
CONTIN NICOLETTA



ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2019/002

Presso l'istituto ISTITUTO COMPRENSIVO MAROSTICA di MAROSTICA, l'anno 2019 il giorno 27, del mese di marzo, alle ore 18:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 28 provincia di VICENZA.

La riunione si svolge presso la sede dell'Istituto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ROSA	BONGIORNO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
NICOLETTA	CONTIN	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla verifica la DSGA Maria Adriana Battaglin.

Il Programma Annuale 2019 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto il 13/2/2019 con delibera n. 12. Il giorno stesso, con delibera n. 13, il Consiglio di Istituto ha stabilito la consistenza massima del fondo economale per le minute spese e ha fissato l'importo massimo di ogni minuta spesa.

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*

Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

1. *Rispetto del vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione presunto*

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2018/2019 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)
	7	7	138		140	140	2	20,00

Alunni di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre

2019 è la seguente:

Numero di classi funzionanti a tempo prolungato (a)	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)
3	9	162		102	60	162	3	0	18,00
3	9	153		100	53	153	1	0	17,00
3	10	179		122	57	179	3	0	17,90
2	8	171		126	46	172	7	-1	21,50
2	9	179		139	40	179	5	0	19,89
	0					0		0	0
13	45	844	0	589	256	845	19	-1	18,78
1	6	142		119	23	142	7	0	23,67
2	7	159		121	38	159	5	0	22,71
2	8	178		130	49	179	2	-1	22,38
	0					0		0	0
5	21	479	0	370	110	480	14	-1	22,86

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	112
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	17
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	8
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
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	162
<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	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	3
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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	35

Non si rilevano 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	€ 326.378,82
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 39.674,93
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 23.000,00
06-Contributi da privati	€ 121.100,00
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	€ 100,04
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 510.253,79
SPESE	
Attività	€ 210.260,34
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 74.619,24
A02-Funzionamento amministrativo	€ 31.811,04
A03-Didattica	€ 74.865,56
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 26.285,86
A06-Attività di orientamento	€ 2.678,64
Progetti	€ 226.485,37
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 21.090,10
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 191.307,82
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 13.087,45
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 1.000,00
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	€ 200,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 436.945,71
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 73.308,08
TOTALE A PAREGGIO	€ 510.253,79

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

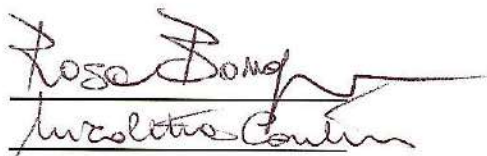
- *E' presente un'esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8, comma 1)*
- *Non sono presenti inattendibilità delle previsioni di entrata e/o incongruità degli stanziamenti di spesa*
- *Il PTOF è stato approvato*
- *Risulta corretta la procedura di costituzione del Fondo economale per le minute spese, ai sensi dell'art. 21, commi 1 e 2*
- *E' stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione presunto*

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, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2019.

Il presente verbale, chiuso alle ore 19:15, l'anno 2019 il giorno 27 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BONGIORNO ROSA
CONTIN NICOLETTA



The image shows two handwritten signatures in black ink. The top signature is 'Rosa Bongiorno' and the bottom signature is 'Nicoletta Contin'. Both signatures are written in a cursive, flowing style.

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 326.378,82, 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:

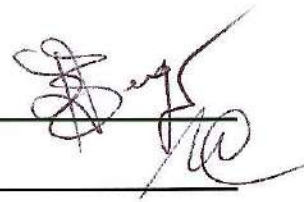
UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	TOTALE	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
Attività	€ 103.385,37	€ 16.651,59	€ 86.733,78
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 39.016,27	€ 15.205,17	€ 23.811,10
A02-Funzionamento amministrativo	€ 9.139,04	€ 1.446,42	€ 7.692,62
A03-Didattica	€ 47.265,56	€ 0,00	€ 47.265,56
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 5.285,86	€ 0,00	€ 5.285,86
A06-Attività di orientamento	€ 2.678,64	€ 0,00	€ 2.678,64
Progetti	€ 204.685,37	€ 141.565,17	€ 63.120,20
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 15.540,10	€ 0,00	€ 15.540,10
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 176.157,82	€ 141.565,17	€ 34.592,65
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 12.987,45	€ 0,00	€ 12.987,45
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	€ 308.070,74	€ 158.216,76	€ 149.853,98

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'avanzo di amministrazione non utilizzato è pari a € 18.308,08.

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



VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2019/003

Presso l'istituto ISTITUTO COMPRENSIVO MAROSTICA di MAROSTICA, l'anno 2019 il giorno 18, del mese di aprile, alle ore 15:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 28 provincia di VICENZA.

La riunione si svolge presso le sede della Scuola.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ROSA	BONGIORNO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
IGLY	TORRENTE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alle verifiche il DSGA Maria Adriana Battaglin.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Verifica di Cassa

1. *Controllo Giornale di cassa*
2. *Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)*
3. *Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)*
4. *Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)*

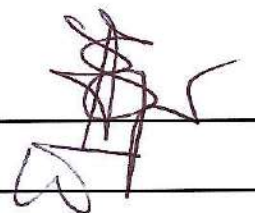
I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2019		€ 184.616,11
Riscossioni fino alla reversale n. 42 del 17/04/2019		
conto competenza	€ 72.269,27	
conto residui	€ 12.053,68	
Totale somme riscosse		€ 84.322,95
Pagamenti fino al mandato n.181 del 17/04/2019		
conto competenza	€ 55.858,16	
conto residui	€ 1.200,00	
Totale somme pagate		€ 57.058,16
Fondo di cassa alla data 18/04/2019		€ 211.880,90

Dal mod. 56 T (T.U.) ovvero dalla situazione giornaliera disponibile presso il tesoriere

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0317929	
Situazione alla data del	17/04/2019	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00



Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 213.309,40
Totale disponibilità	€ 213.309,40
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 213.309,40

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario WOLKSBANK Agenzia di Marostica ABI 5660 CAB 5001 data inizio convenzione 01/04/2018 data fine convenzione 31/12/2021 C/C 51571037987.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 1.428,50, con la comunicazione dell'Istituto cassiere WOLKSBANK Agenzia di Marostica alla data del 18/04/2019, pari ad € 213.309,40 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 1.428,50*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0317929 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 17/04/2019. La riconciliazione con il relativo mod. 56 T (ovvero con la situazione giornaliera disponibile presso il tesoriere) evidenzia sbilanci non regolarizzati per un ammontare di € 0,00

Sono stati verificati, a campione, i seguenti mandati e le seguenti reversali:

- mandato n. 3 del 1/2/2019 di euro 2.009,33;
- mandato n. 49 del 27/2/2019 di euro 3.002,00;
- reversale n. 23 del 12/3/2019 di euro 1.000,00;
- reversale n. 24 del 12/3/2019 di euro 500,00.

Nulla da rilevare.

La scuola non ha un conto corrente postale.

Alla data odierna non è ancora stato attivato il fondo economale delle minute spese per l'anno 2019.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa*
- *E' stata riscontrata la riconciliazione tra il saldo contabile e l'estratto conto bancario e la parificazione con le risultanze della Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica)*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*

Nel sito web della Scuola sono pubblicati gli indicatori annuali e trimestrali di tempestività dei pagamenti, per il 1° trimestre 2019 l'indicatore è pari a - 22.

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:00, l'anno 2019 il giorno 18 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BONGIORNO ROSA
TORRENTE IGLY

Rosa Bongiorno
Torrente Igly

Certificazione di compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo

VERBALE N. 2019/004

Presso l'istituto ISTITUTO COMPRENSIVO MAROSTICA di MAROSTICA, l'anno 2019 il giorno 18, del mese di aprile, alle ore 16:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 28 provincia di VICENZA.

La riunione si svolge presso la sede della Scuola.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ROSA	BONGIORNO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
IGLY	TORRENTE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alle verifiche il DSGA Maria Adriana Battaglin.

I Revisori esaminano l'ipotesi di Contratto Integrativo dell'Istituzione scolastica dell'anno scolastico 2018/2019 al fine di certificare la compatibilità finanziaria, ai sensi dell'art. 48, comma 6, del d. leg.vo 30 marzo 2001, n. 165

L'ipotesi di contratto è stata stipulata in data 09/04/2019 dal Dirigente Scolastico Francesco Frigo e dalla Delegazione di parte sindacale costituita dalle RSU elette e operanti nella istituzione scolastica e dai rappresentanti territoriali delle organizzazioni sindacali di categoria firmatarie del CCNL.

Il documento è corredato della "Relazione tecnico - finanziaria" predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi. Il documento è corredato della tabella dimostrativa della costituzione del fondo.

L'ipotesi di contratto integrativo è stata trasmessa dal Dirigente Scolastico ai Revisori dei conti con comunicazione del 15/04/2019, ricevuta il 15/04/2019.

Con la nota prot. n. 21185 del 24/10/2018 il MIUR ha assegnato la risorsa finanziaria di euro 17.743,16 lordo dipendente (pari a euro 23.545,17 lordo Stato) destinata a retribuire la valorizzazione dei docenti, ai sensi dell'art. 1, comma 127, della legge 107/2015.

I revisori dei conti hanno verificato che, ai sensi dell'art. 22, comma 4, punto c4) del CCNL del 19/4/2018, con il contratto integrativo in esame sono stati contrattati anche i criteri generali per la determinazione dei compensi finalizzati alla valorizzazione del personale docente.

Le tabelle che seguono, inerenti le Risorse e le Finalizzazioni dei docenti non comprendono l'importo destinato a retribuire la valorizzazione docenti.

Risorse

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2018/2019, sono determinate come segue:

	Risorse anno scolastico 2018/2019 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)
Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008)	€ 84.334,99
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 8.903,71
Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 4.671,90
Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.921,92
Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 1.948,82
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica)	€ 0,00
Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 8.481,06
TOTALE	€ 110.262,40
Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art. 2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 5.808,57
TOTALE COMPLESSIVO	€ 116.070,97

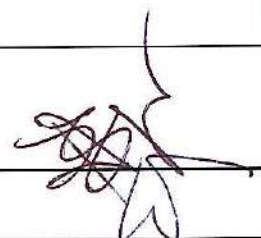
I parametri per la costituzione del Fondo di istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007), sono stati comunicati dal Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca con nota n.19270 del 28/09/2018.

Finalizzazioni

Le attività di cui è stata prevista la specifica remunerazione, nei limiti delle risorse finanziarie come sopra riportate, attengono alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione anche con il P.O.F..

Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi stabiliti per il personale interessato: **Personale docente:**

	Risorse anno scolastico 2018/2019 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)
Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)	€ 2.090,03
Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 811,48
Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 394,79
Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 56.703,14
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00

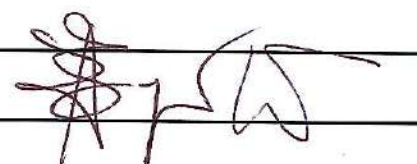


Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 3.971,05
Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 8.903,72
Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007)	€ 1.921,93
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 1.948,82
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
TOTALE COMPLESSIVO	€ 76.744,96

Personale ATA:

	Risorse anno scolastico 2018/2019 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP)
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 225,59
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 18.053,89
Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007)	€ 7.882,38
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 4.671,90
Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 8.481,06
TOTALE COMPLESSIVO	€ 39.314,82

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 116.070,97, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 116.059,78, (in percentuale: 100,00%).



Conclusioni

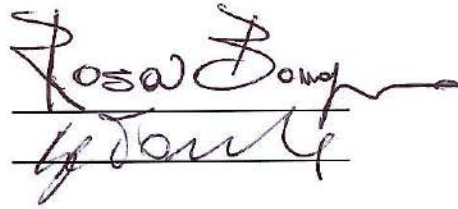
Pertanto, considerato che:

- l'individuazione delle risorse disponibili è stata effettuata correttamente;
- il contratto integrativo è stato predisposto in conformità alle vigenti disposizioni;
- l'onere scaturente dalla contrattazione risulta integralmente coperto dalle disponibilità

I Revisori esprimono parere favorevole in ordine alla compatibilità finanziaria della contrattazione integrativa dell'Istituto Comprensivo di Marostica per l'anno scolastico 2018/2019.

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:30, l'anno 2019 il giorno 18 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BONGIORNO ROSA
TORRENTE IGLY

The image shows two handwritten signatures in black ink. The top signature is 'Rosa Bongiorno' and the bottom signature is 'Igly Torrente'. Both signatures are written over horizontal lines.

ANALISI CONTO CONSUNTIVO

VERBALE N. 2019/005

Presso l'istituto ISTITUTO COMPRENSIVO MAROSTICA di MAROSTICA, l'anno 2019 il giorno 18, del mese di aprile, alle ore 16:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 28 provincia di VICENZA.

La riunione si svolge presso la sede dell'istituto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ROSA	BONGIORNO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
IGLY	TORRENTE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alle verifiche il DSGA Maria Adriana Battaglin.

I Revisori si riuniscono per l'esame del conto consuntivo 2018 ai sensi dell'art. 58, comma 4 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 1 febbraio 2001, n.44 e procedono, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

Conto Finanziario (Mod. H)

1. *Esame relazione illustrativa predisposta dal Dirigente scolastico*
2. *Correttezza modelli*
3. *Attendibilità degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa*
4. *Assunzione di impegni nei limiti dei relativi stanziamenti*
5. *Regolare chiusura del fondo minute spese*
6. *Regolarità della gestione finanziaria e coerenza rispetto alla programmazione*
7. *Rispetto vincolo destinazione finanziamenti*
8. *Corretta indicazione dati della Programmazione definitiva*
9. *Corrispondenza dei dati riportati con i libri e le scritture contabili*
10. *Coerenza nella compilazione del modello H*

Situazione Residui (Mod. L)

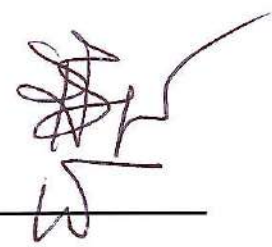
1. *Concordanza tra valori indicati e risultanze contabili*
2. *Riaccertamento dei residui*
3. *Coerenza nella compilazione del modello L*

Conto Patrimoniale (Mod. K)

1. *Verifica regolarità delle procedure di variazione alle scritture inventariali*
2. *Concordanza con le risultanze contabili da libro inventario*
3. *Coerenza tra valore dei crediti/debiti e residui attivi/passivi*
4. *Concordanza tra valore disponibilità liquide e comunicazioni Istituto cassiere e Poste SpA al 31/12*
5. *Corretta indicazione consistenze iniziali*
6. *Coerenza nella compilazione del modello K*

Situazione Amministrativa (Mod. J)

1. *Concordanza tra valori indicati e risultanze delle scritture contabili registrate*



2. *Concordanza tra Fondo cassa e saldo dell'Istituto cassiere al 31/12*
3. *Coerenza nella compilazione del modello J*

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2018/2019 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)
	7	7	138		144	144	2	20,58

di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

2019 è la seguente:

Numero di 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)
3	9	162		102	60	162	3	0	18,00
3	9	153		100	54	154	2	-1	17,11
3	10	179		122	58	180	3	-1	18,00
2	8	171		126	46	172	7	-1	21,50
2	9	179		139	40	179	5	0	19,89
0	0	0				0	0	0	0
13	45	844	0	589	258	847	20	-3	18,82
1	6	142		119	24	143	7	-1	23,83
2	7	159		121	39	160	5	-1	22,86
2	8	178		131	49	180	2	-2	22,50
0	0	0		0	0	0	0	0	0
5	21	479	0	371	112	483	14	-4	23,00

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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	112
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	17
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	8
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
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	162
<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	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	3
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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	35

Non si rilevano 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.

Nel sito web della Scuola, nella sezione Amministrazione trasparente / personale / titolari incarichi dirigenziali, sono pubblicate le informazioni riguardanti il Dirigente Scolastico, in applicazione dell'art. 14 del d.lgs. 33/2013, come modificato dall'art. 13 del d.lgs. 97/2016.

Conto Finanziario (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonchè alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2018 presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

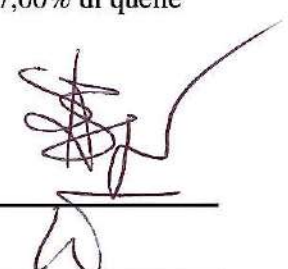
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
Avanzo di Amministrazione	€ 202.185,50		
Finanziamenti Statali	€ 68.165,23	€ 68.165,23	1,00
Finanziamenti da Regioni	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Finanziamenti da Enti	€ 202.701,32	€ 202.701,32	1,00
Contributi da privati	€ 137.567,42	€ 137.567,42	1,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Altre entrate	€ 270,07	€ 270,07	1,00
Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 610.889,54	€ 408.704,04	
Disavanzo di competenza	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale a pareggio	€ 610.889,54	€ 408.704,04	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività'	€ 182.964,43	€ 104.224,62	0,57
Progetti	€ 409.417,03	€ 180.088,25	0,44
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Fondo di Riserva	€ 200,00		
Disponibilita' da programmare	€ 18.308,08		
Totale Spese	€ 610.889,54	€ 284.312,87	
Avanzo di competenza	€ 0,00	€ 124.391,17	0,00
Totale a Pareggio	€ 610.889,54	€ 408.704,04	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2018 presenta un avanzo di competenza di € 124.391,17.

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 47,00% di quelle programmate.



Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2018	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2018	Variatz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 42.808,11	€ 26.610,26	€ 16.197,85	€ 127.226,71	€ 197,85	€ 143.226,71
	Iniziali al 1/1/2018	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2018	Variatz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 11.189,53	€ 11.189,53	€ 0,00	€ 1.464,00	€ 0,00	€ 1.464,00

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 12.053,68 e pagati residui passivi per euro 1.200,00.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 450.463,22. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

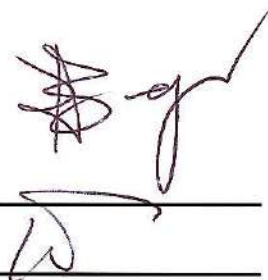
	Situazione al 1/1/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 144.546,46	-€ 20.462,06	€ 124.084,40
Totale Disponibilità	€ 213.375,03	€ 114.467,79	€ 327.842,82
Totale dell'attivo	€ 357.921,49	€ 94.005,73	€ 451.927,22
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 357.921,49	€ 94.005,73	€ 451.927,22
PASSIVO			
Totale debiti	€ 11.189,53	-€ 9.725,53	€ 1.464,00
Consistenza Patrimoniale	€ 346.731,96	€ 103.731,26	€ 450.463,22
Totale a pareggio	€ 357.921,49	€ 94.005,73	€ 451.927,22

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 170.566,92
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2018		
Riscossioni	€ 26.610,26	€ 281.477,33	€ 308.087,59	
Pagamenti	€ 11.189,53	€ 282.848,87	€ 294.038,40	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 184.616,11
Residui Attivi	€ 16.000,00	€ 127.226,71		€ 143.226,71
Residui Passivi	€ 0,00	€ 1.464,00		€ 1.464,00
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 326.378,82

Il Fondo cassa al 31/12/2018 riportato nel modello J è pari a euro 184.616,11 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale.

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned in the bottom right corner of the page.

veduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficienza e l'efficacia dell'istruzione.

Le attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici e di valutare l'efficacia e l'efficienza della gestione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione finanziaria.

SPESE							
Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/Spese %
€ 37.107,62	€ 4.898,97	€ 0,00	€ 1.294,42	€ 77,40	€ 93.765,66	€ 62.741,41	66,92%
€ 11.964,10	€ 503,82	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 36.715,40	€ 17.817,49	48,53%
€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 23.665,72	€ 0,00	€ 52.483,37	€ 23.665,72	45,10%
€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
€ 86.012,56	€ 1.067,00	€ 0,00	€ 2.047,16	€ 0,00	€ 335.987,18	€ 140.051,72	41,69%
€ 1.015,69	€ 1.070,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.074,04	€ 2.086,59	13,85%
€ 7.643,44	€ 95,00	€ 0,00	€ 387,00	€ 0,00	€ 58.355,81	€ 37.949,94	65,04%
€ 143.743,41	€ 7.635,69	€ 0,00	€ 27.394,30	€ 77,40	€ 592.381,46	€ 284.312,87	48,00%
50,56%	2,69%	0,00%	9,64%	0,03%			

Il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 48,00%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al

In particolare, i Revisori hanno esaminato la documentazione relativa ad alcuni progetti, con le considerazioni che seguono:

Progetto P05 "Attività motoria": il progetto è finanziato con il contributo dei genitori degli alunni. A fronte di una programmazione di euro 7.416,97 è stata effettivamente spesa la somma di euro 4.438,97.

Dall'esame della documentazione non emergono rilievi.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *E' stata esaminata la relazione illustrativa predisposta dal Dirigente scolastico*
- *I modelli sono correttamente compilati*
- *Gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa sono attendibili*
- *Gli impegni sono stati assunti nei limiti dei relativi stanziamenti*
- *Il fondo minute spese risulta versato entro il 31/12*
- *Dagli elementi di cui agli atti esaminati ed alle verifiche periodiche, è stata accertata la regolarità della gestione finanziaria e la coerenza rispetto alla programmazione*
- *E' stato rispettato il vincolo di destinazione dei finanziamenti*
- *I dati della programmazione definitiva sono correttamente indicati*
- *Esiste corrispondenza tra il contenuto del conto finanziario e le risultanze contabili di cui ai registri*
- *Il modello H è coerente con gli altri modelli*
- *Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello L e le risultanze contabili*
- *E' stato correttamente eseguito il riaccertamento dei residui*
- *Il modello L è coerente con gli altri modelli*
- *Sono state rispettate le norme regolamentari relative alle procedure di variazione ai beni iscritti nell'inventario*
- *Vi è concordanza tra i valori indicati e le risultanze contabili dal libro inventario e dagli altri registri*
- *Il valore dei crediti e debiti indicati corrisponde al valore accertato dei residui attivi e passivi*
- *L'ammontare delle disponibilità liquide indicate coincide con la sommatoria dei saldi al 31/12 comunicati dall'Istituto cassiere e da Poste SpA*
- *Le consistenze iniziali sono correttamente riportate*
- *Il modello K è coerente con gli altri modelli*
- *Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello J e le risultanze contabili*
- *L'ammontare del Fondo cassa risultante dal giornale di cassa al 31/12 concorda con il saldo comunicato dall'Istituto cassiere*
- *Il modello J è coerente con gli altri modelli*

Nel sito web della Scuola sono pubblicati gli indicatori annuali e trimestrali di tempestività dei pagamenti.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti annuale del 2018 è pari a - 19,73.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti del primo trimestre 2019 è pari a - 22,00.

Conclusioni

I Revisori dei Conti, sulla base degli elementi tratti dagli atti esaminati e dalle verifiche periodiche effettuate nel corso dell'esercizio sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale, esprimono parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo dell'anno 2018 da parte del Consiglio di Istituto dell'I.C. di Marostica.

Il presente verbale, chiuso alle ore 17:30, l'anno 2019 il giorno 18 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.



BONGIORNO ROSA
TORRENTE IGLY

Rosa Bong
Waly

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2019/006

Presso l'istituto ISTITUTO COMPRENSIVO MAROSTICA di MAROSTICA, l'anno 2019 il giorno 04, del mese di dicembre, alle ore 16:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 28 provincia di VICENZA.

La riunione si svolge presso la sede della Scuola.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ROSA	BONGIORNO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
IGLY	TORRENTE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alle verifiche il DSGA Paola Quartesan.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo Giornale di cassa
2. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)

Registro Minute Spese

1. Controllo Registro delle Minute spese
2. Controllo concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa
3. Controllo natura spese effettuate con fondo minute spese
4. Controllo dei documenti giustificativi delle minute spese

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

1. Avvenuta presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)
2. Rispetto dei termini di presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2019		€ 184.616,11
Riscossioni fino alla reversale n. 229 del 03/12/2019		
conto competenza	€ 262.505,96	
conto residui	€ 96.122,12	
Totale somme riscosse		€ 358.628,08
Pagamenti fino al mandato n.979 del 03/12/2019		
conto competenza	€ 323.251,79	



conto residui	€ 1.464,00	
Totale somme pagate		€ 324.715,79
Fondo di cassa alla data 04/12/2019		€ 218.528,40

Dal mod. 56 T (T.U.) ovvero dalla situazione giornaliera disponibile presso il tesoriere

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0317929	
Situazione alla data del	30/11/2019	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 238,37
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 221.049,06
Totale disponibilità		€ 221.287,43
Sbilanci non regolarizzati		-€ 553,96
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 220.733,47

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario WOLKSBANK Agenzia di Marostica ABI 5660 CAB 5001 data inizio convenzione 01/04/2018 data fine convenzione 31/12/2021 C/C 51571037987.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 2.205,07, con la comunicazione dell'Istituto cassiere WOLKSBANK Agenzia di Marostica alla data del 04/12/2019, pari ad € 220.733,47 per le seguenti operazioni sospese:

- *mandati contabilizzati dalla scuola e non ancora pagati dalla banca per € 105,07*
- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 2.100,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0317929 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 30/11/2019. La riconciliazione con il relativo mod. 56 T (ovvero con la situazione giornaliera disponibile presso il tesoriere) evidenzia sbilanci non regolarizzati per un ammontare di -€ 553,96

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 400,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 03/12/2019: dai movimenti registrati emergono spese per € 261,13 e una rimanenza di € 138,87.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2018 risulta presentata nei termini.



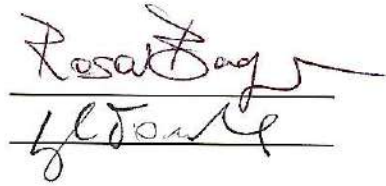
Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa*
- *E' stata riscontrata la riconciliazione tra il saldo contabile e l'estratto conto bancario e la parificazione con le risultanze della Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica)*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro delle Minute Spese*
- *E' stata riscontrata la concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa*
- *E' stata accertata la corretta natura delle spese effettuate con il fondo minute spese*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità dei documenti giustificativi delle minute spese*
- *Avvenuta presentazione del modello 770*
- *Rispettato il termine di presentazione del modello 770*

Il presente verbale, chiuso alle ore 17:00, l'anno 2019 il giorno 04 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BONGIORNO ROSA

TORRENTE IGLY



Two handwritten signatures are present, each written over a horizontal line. The top signature is 'Rosa Bongiorno' and the bottom signature is 'Igly Torrente'.

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2019/007

Presso l'istituto ISTITUTO COMPRENSIVO MAROSTICA di MAROSTICA, l'anno 2019 il giorno 04, del mese di dicembre, alle ore 17:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 28 provincia di VICENZA.

La riunione si svolge presso la sede della Scuola.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ROSA	BONGIORNO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
IGLY	TORRENTE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alle verifiche il DSGA Paola Quartesan.

Il PTOF 2019/2022 è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 11 in data 13/02/2019.

Successivamente, con delibera n. 28 del 16/10/2019 il Consiglio d'Istituto ha approvato l'aggiornamento per l'a. s. 2019/2020.

Ai sensi dell'art. 21 del D.I. 129/2018 la Scuola ha individuato l'ammontare del fondo economale per le minute spese (euro 1.000,00) e l'importo massimo di ogni minuta spesa (euro 100,00).

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. *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*

Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

1. *Rispetto del vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione presunto*

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)
	6	6	133		128	128	2	21,34

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 (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 (j/d)
Prime		6	3	9	165		116	48	164	4	1	18,22
Seconde		6	3	9	168		105	63	168	3	0	18,67
Terze		6	3	9	150		96	54	150	3	0	16,67
Quarte		7	3	10	179		122	56	178	3	1	17,80
Quinte		6	3	9	173		115	57	172	8	1	19,11
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	31	15	46	835	0	554	278	832	21	3	18,09
Prime		6	1	7	153		130	22	152	5	1	21,71
Seconde		5	1	6	140		117	23	140	5	0	23,33
Terze		5	2	7	160		120	41	161	5	-1	23,00
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	16	4	20	453	0	367	86	453	15	0	22,65

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 227.573,33
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 23.999,66
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 0,00
06-Contributi da privati	€ 30.000,00
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	€ 281.572,99
SPESE	
Attività	€ 126.768,77
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 35.037,78
A02-Funzionamento amministrativo	€ 32.431,63
A03-Didattica	€ 27.623,34
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 30.474,86
A06-Attività di orientamento	€ 1.201,16
Progetti	€ 129.645,46
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 75.222,82
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 50.499,81
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 3.364,83
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 558,00
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	€ 600,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 257.014,23
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 24.558,76
TOTALE A PAREGGIO	€ 281.572,99

Come risulta dalla Relazione del DS al Programma Annuale, nell'aggregato Z "Disponibilità finanziaria da

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	109
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	18
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	7
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
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	162
<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	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	5
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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	33

Si rilevano, altresì, n. 2 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,

programmare", pari ad euro 24.558,76, confluiscono le economie dei progetti PON già conclusi in attesa di finanziamento totale da parte del MIUR e successivo impegno da parte della Scuola.

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 227.573,33, 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	€ 79.317,22	€ 19.599,88	€ 59.717,34
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 27.037,78	€ 10.221,57	€ 16.816,21
A02-Funzionamento amministrativo	€ 22.075,00	€ 0,00	€ 22.075,00
A03-Didattica	€ 22.580,31	€ 1.754,18	€ 20.826,13
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 474,86	€ 474,86	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 7.149,27	€ 7.149,27	€ 0,00
Progetti	€ 147.388,71	€ 95.272,61	€ 52.116,10
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 75.222,82	€ 59.922,82	€ 15.300,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 68.243,06	€ 31.426,96	€ 36.816,10
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 3.364,83	€ 3.364,83	€ 0,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 558,00	€ 558,00	€ 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	€ 226.705,93	€ 114.872,49	€ 111.833,44

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*
- *E' stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione presunto*

Nel sito della Scuola sono pubblicati gli indicatori di tempestività dei pagamenti trimestrali e annuali. Per il terzo trimestre 2019 l'indicatore è - 19,38.

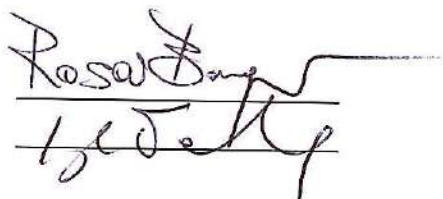
Conclusioni

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 dell'Istituto Comprensivo di Marostica.

Il presente verbale, chiuso alle ore 17:45, l'anno 2019 il giorno 04 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BONGIORNO ROSA

TORRENTE IGLY



The image shows two handwritten signatures on a document. The top signature is 'Rosa Bongiorno' and the bottom signature is 'Igly Torrente'. Both signatures are written in black ink on a white background.