

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2018/003

Presso l'istituto "G. GALILEI" di CREMA, l'anno 2018 il giorno 13, del mese di febbraio, alle ore 11:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 11 provincia di CREMONA.

La riunione si svolge presso CREMA.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARIA	TICCHI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MADDALENA	SCIPPO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Non è in sede il dirigente scolastico. Assiste alla seduta il DSGA sig. Nicola Caprara

I revisori prendono atto del P.A 2018 approvato dal Consiglio D'Istituto in data 02.02.2018. Nella stessa riunione è stato approvato l'importo del fondo minute spese 2018, di euro 400. Si prende visione del mandato n. 1 del 09.01.2018 di apertura del fondo minute spese.

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2018 ai sensi dell'art. 58, comma 2 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 1 febbraio 2001, n.44 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, comma 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.4, comma 1)*
8. *Attendibilità delle previsioni di entrata e congruità degli stanziamenti di spesa*
9. *Verifica Approvazione POF*
10. *Individuazione dell'ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell'art. 17 del regolamento*

Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

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

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2017/2018 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 4

N. classi articolate:

	Classi/Sezioni	Alunni Iscritti	Alunni frequentanti	
--	----------------	--------------------	---------------------	--

	Numer o classi corsi diurni (a)	Numer o classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settemb re corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settemb re corsi serali (e)	Alunni frequent anti classi corsi diurni (f)	Alunni frequent anti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentan ti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan ti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan ti corsi serali (l=e -g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	16		16	448		448		448	6	0	0	28,00	0
Secon de	17		17	383		384		384	2	-1	0	22,59	0
Terze	13		13	325		326		326	2	-1	0	25,08	0
Quart e	15		15	301		300		300		1	0	20,00	0
Quint e	16		16	355		356		356	3	-1	0	22,25	0
Total e	77	0	77	1.812	0	1.814	0	1.814	13	-2	0	23,56	0

Trache' Mla
24/10/2022

Dati Personale - Data di riferimento: 15 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	122
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	18
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	18
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
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	179
<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	8
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	14
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	19
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	3
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	9
TOTALE PERSONALE ATA	55

u. l. s. p. p.
T. c. d. l. l. l.

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 830.740,03
02-Finanziamenti dello Stato	€ 111.438,39
03-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	€ 0,00
05-Contributi da privati	€ 315.320,00
06-Gestioni economiche	€ 0,00
07-Altre entrate	€ 6,71
08-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 1.257.505,13
SPESE	
Attività	
A01-Funzionamento amministrativo generale	€ 115.333,97
A02-Funzionamento didattico generale	€ 115.210,58
A03-Spese di personale	€ 346,22
A04-Spese di investimento	€ 170.000,00
A05-Manutenzione edifici	€ 4.000,00
Progetti	€ 578.325,38
Gestioni economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 5.571,92
TOTALE SPESE	€ 988.788,07
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 268.717,06
TOTALE A PAREGGIO	€ 1.257.505,13

14/09/17

Le risorse sono state assegnate con nota MIUR n.19107 del 28.09.2017 e sono state correttamente iscritta nel mod. A, aggregato 02- voce 01.

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 830.740,03, 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	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
ATTIVITA'		
Funzionamento amministrativo generale	€ 516,29	€ 57.301,83
Funzionamento didattico generale	€ 0,00	€ 49.610,58
Spese di personale	€ 0,00	€ 346,22
Spese di investimento	€ 0,00	€ 128.680,00
Manutenzione edifici	€ 0,00	€ 0,00
PROGETTI		

Trache M

Totale Progetti	€ 272.956,01	€ 52.612,04
GESTIONI ECONOMICHE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 273.472,30	€ 288.550,67

Si fa presente che, come previsto dall'art.3 del Regolamento, detti stanziamenti possono essere impegnati solamente dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

A campione sono state visionate le schede di sintesi relative:

P5 arricchimento e ampliamento offerta formativa: sottoprogetto 01 Arduino- Day - costo complessivo di euro 1.112,50- responsabile del progetto Alessia Fusar Bassini; sottoprogetto p13 Galilab di Chimica - costo complessivo di euro 1.145,01 - responsabile progetto Giovanna Benelli

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti
- Non sono presenti inesattezze nei modelli del Programma Annuale
- Il Programma Annuale è conforme ai principi di bilancio di cui all' art. 2, comma 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.4, comma 1)
- Non sono presenti inattendibilità delle previsioni di entrata e/o incongruità degli stanziamenti di spesa
- Il POF è stato approvato
- E' stato individuato l'ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell'art. 17 del regolamento
- E' stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione

Conclusioni

Il Ptof è stato aggiornato dal collegio docenti con delibera del 03.11.2017 e con delibera del consiglio d'Istituto in data del 06.12.2017

I revisori segnalano che la somma a titolo di " disponibilità finanziaria da programmare" pari a euro 268.717,06, seppur ridotta rispetto al programma annuale 2017, è ancora elevata. Invitano, pertanto, l'istituto a programmare le predette somme.

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_2017/2018 nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2018

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:00, l'anno 2018 il giorno 13 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

TICCHI MARIA



SCIPPO MADDALENA

Scippo Maddalena