

# ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

## VERBALE N. 2/2019

Presso l'istituto D'ISTRUZIONE SUPERIORE "GALILEO GALILEI" di CREMA., l'anno 2019 il giorno 13, del mese di MARZO, alle ore 12:00 si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS N. 11 provincia di CREMONA  
La riunione si svolge presso PIACENZA

### 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

Il presente verbale, redatto nelle proprie sedi di servizio, è firmato in originale da ambedue i revisori e trasmesso telematicamente alla scuola. Non essendo in linea il modulo relativo al verbale del Programma annuale si utilizza lo schema di verbale presente nella sezione documentazione. Sarà cura dei revisori inserire lo stesso nell'applicativo ATHENA aggiornato.

I revisori prendono atto che il PA 2019 è già stato approvato dal Consiglio d'istituto in data 28.02.2019.

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:

#### Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

#### 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

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

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

- N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 4  
N. classi articolate: 5

Ticchi Marco

MS

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									Media alunni per classe corsi serali (g/b)
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° semestre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° semestre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° semestre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° semestre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	
Prime	17		17	452	0	452	0	452	4	0	0	26	0
Seconda	16		16	387	0	382	0	382	4	5	0	24	0
Terze	15		15	378	0	376	0	376	2	2	0	25	0
Quarte	13		13	301	0	300	0	300	2	1	0	23	0
Quinte	15		15	279	0	279	0	279		0	0	19	0
<b>Totale</b>	<b>76</b>	<b>0</b>	<b>76</b>	<b>1797</b>	<b>0</b>	<b>1789</b>	<b>0</b>	<b>1789</b>	<b>12</b>	<b>8</b>	<b>0</b>		<b>0</b>

Tutti Mercoledì

WLS

**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
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità ael posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	16
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	18
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	19
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
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*	0
<i>*da censire solo presso la 1ª 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	173
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
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	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	12
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
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 f.no al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	8
TOTALE PERSONALE ATA	57

11/3  
 Fichi Memo

**Programma Annuale (Mod. A)**

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

<b>ENTRATE</b>	
01-Avanzo di amministrazione presunto	958.858,05
02-Finanziamenti dall'Unione europea	
03-Finanziamenti dello Stato	114.174,63
04-Finanziamenti della Regione	
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.150,00
06-Contributi da privati	282.440,00
07-Proventi da gestioni economiche	
08-Rimborsi e restituzione somme	
09-Alienazione di beni materiali	
10-Alienazione di beni immateriali	
11-Sponsor e utilizzo locali	
12-Altre entrate	7,65
13-Mutui	
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>1.358.630,33</b>
<b>Attività</b>	<b>728.309,39</b>
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	126.513,51
A02-Funzionamento amministrativo	82.157,65
A03-Didattica	252.193,93
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	121.698,89
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	134.545,90
A06-Attività di orientamento	11.199,51
<b>Progetti</b>	<b>315.611,54</b>
F01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	56.629,15
F02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	86.860,42
F03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	31.187,41
F04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	129.478,50
F05-Progetti per "Gare e concorsi"	11.456,06
<b>Gestioni economiche</b>	
G01-Azienda agraria	
G02-Azienda speciale	
G03-Attività per conto terzi	
G04-Attività convittuale	
<b>F98-Fondo di Riserva</b>	<b>5.650,48</b>
<b>D100-Disavanzo di amministrazione presunto</b>	
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>1.049.571,41</b>
<b>Z101-Disponibilità finanziaria da programmare</b>	<b>309.058,92</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>1.358.630,33</b>

*MS*  
*Stella Mores*

Le risorse sono state assegnate con nota MIUR prot n. 19270 del 28 settembre 2018 e sono state correttamente iscritte nel modello A - aggregato A3.

## Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 958.858,05 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>ATTIVITA'</b>	415.964,98	168.868,00	247.096,98
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	126.513,51		126.513,51
A02-Funzionamento amministrativo	30.650,48		30.650,48
A03-Didattica	130.794,66	40.861,67	89.932,99
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	82.260,92	82.260,92	
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	34.545,90	34.545,90	
A06-Attività di orientamento	11.199,51	11.199,51	
<b>PROGETTI</b>	233.834,15	218.334,15	15.500,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	14.867,44	5867,44	9.000,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	58.959,15	58.959,15	
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	30.212,06	30.212,06	
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	129.478,50	122.978,50	6.500,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	317,00	317,00	
<b>GESTIONI ECONOMICHE</b>			
G01-Azienda agraria			
G02-Azienda speciale			
G03-Attività per conto terzi			
G04-Attività convittuale			
<b>TOTALE</b>	649.799,13	387.202,15	262.596,98

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.

### (Accertamenti positivi)

- Risultano osservate le norme regolamentari
- La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti richiesti dall'art. 5, comma 4, 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

### Conclusioni

I revisori ribadiscono l'invito a programmare l'elevato importo della "Disponibilità finanziaria da

Tedeschi Marco MS


programmare" di euro 309.058,92.

Con delibere del 17 e 18 dicembre 2018 il collegio docenti e il consiglio d'istituto hanno approvato il PTOF 2019/2022.

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 13:00., l'anno 2019 il giorno 13 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MARIA TICCHI



MADDALENA SCIPPO

