

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2016/001

Presso l'Istituto I.C. 2 "DAMIANI" DI MORBEGNO di MORBEGNO, l'anno 2016 il giorno 09, del mese di giugno, alle ore 15:18, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 11 provincia di SONDRIO.

La riunione si svolge presso Via Prati Grassi, 76.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
VINCENZO	AMATO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ANTONIO	RAIOIA	Ministero dell'Istruzione, dell'Universit� e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla seduta il DSGA sig.ra Lucia Poncetta.

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2016 ai sensi dell'art. 58, comma 2 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.L. 1 febbraio 2001, n.44 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. Conformit  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 attivit  e progetti

7. Esatta determinazione del Fondo di riserva (art.4, comma 1)

8. Attendibilit  delle previsioni di entrata e congruit  degli stanziamenti di spesa

9. Verifica Approvazione POF

10. Individuazione dell'ammontare del Fondo minuite 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 Infanzia - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2015/2016   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)
0	8	8	195	0	195	195	3	24,38

A
dte

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2015/2016 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 ($d=a+b+c$)	Alumni iscritti al 1 settembre (e)	Alumni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alumni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alumni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti ($i=f+g+h$)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1 settembre e alunni frequentanti ($l=e-i$)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	1	2	3	63	0	23	40	63	0	0	21,00
Seconde	0	1	2	3	66	0	25	41	66	1	0	22,00
Terze	0	1	2	3	61	0	28	33	61	1	0	20,33
Quarte	0	1	2	3	70	0	25	45	70	3	0	23,33
Quinte	0	2	2	4	80	0	39	41	80	1	0	20,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	6	10	16	340	0	140	200	340	6	0	21,25
Prime	0	4	0	4	91	0	91	0	91	1	0	22,75
Seconde	0	3	0	3	68	0	67	0	67	0	1	22,33
Terze	0	3	0	3	67	0	66	0	66	2	1	22,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	10	0	10	226	0	224	0	224	3	2	22,40

[Firma]

Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre

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

1	DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
	<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolari del posto</i>	
50	Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	
12	Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	
6	Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	
1	Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
0	Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	
0	Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	
6	Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
1	Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
2	Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	
0	Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
1	Insegnanti di religione incaricati annuali	
0	Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
0	Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
	<i>*da censire solo presso la scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia pi spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
79	TOTALE PERSONALE DOCENTE	NUMERO
	<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolari del posto</i>	
1	Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	
0	Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
0	Coordiatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
5	Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	
0	Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
0	Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
0	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	
8	Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	
0	Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
0	Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
5	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	
3	Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
22	TOTALE PERSONALE ATA	

Si rilevano, altres, n. 0= unit di personale estraneo all'amministrazione che espeta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001,

Ar

n. 65, nonché i soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del

decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.

Risulta in servizio per 36 ore come Assistente Amministrativo, un docente a tempo indeterminato dichiarato inidoneo.

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 43.919,47
02-Finanziamenti dello Stato	€ 10.843,10
03-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
04-Finanziamenti da Enti locali o altre isl. pubbliche	€ 0,00
05-Contributi da privati	€ 25.988,00
06-Gestioni economiche	€ 0,00
07-Altre entrate	€ 0,00
08-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 80.750,57
SPESE	
Attività	
A01-Funzionamento amministrativo generale	€ 20.505,92
A02-Funzionamento didattico generale	€ 13.404,26
A03-Spese di personale	€ 0,00
A04-Spese di investimento	€ 5.646,00
A05-Manutenzione edifici	€ 0,00
Progetti	
€ 35.573,87	
Gestioni economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 200,00
TOTALE SPESE	€ 75.330,05
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 5.420,52
TOTALE A PAREGGIO	€ 80.750,57

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

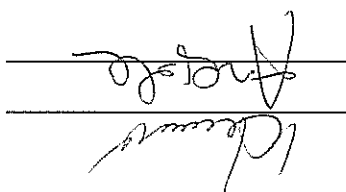
Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 43.919,47, come riportato nel Mod. C.

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
ATTIVITÀ		
Funzionamento amministrativo generale	€ 15.617,32	€ 791,50
Funzionamento didattico generale	€ 449,60	€ 7.054,66
Spese di personale	€ 0,00	€ 0,00
Spese di investimento	€ 0,00	€ 0,00

AMATO VINCENZO
RAIOLA ANTONIO



sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:30, l'anno 2016 il giorno 09 del mese di giugno, viene letto, confermato,

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 2016, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2016.

Conclusioni

- Risultano osservate le norme regolamentari
- 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

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

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.

Manutenzione edifici	€ 0,00	€ 0,00
PROGETTI		
Totale Progetti	€ 14,585,87	€ 0,00
GESTIONI ECONOMICHE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 30,652,79	€ 7,846,16