

# ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

## VERBALE N. 2017/001

Presso l'istituto AZZANO SAN PAOLO GIOVANNI XXIII di AZZANO SAN PAOLO, l'anno 2017 il giorno 03, del mese di maggio, alle ore 13:53, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 40 provincia di BERGAMO.

La riunione si svolge presso Via don Gonella,4.

### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARIA ANTONIETTA	CONTE	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
FILOMENA	GALDI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Presente alla seduta l'Assistente Amministrativa con incarico di DSGA sig.ra Buttarelli Patrizia, titolare della II<sup>a</sup> posizione economica, a far data dal 29.09.2016, con incarico regolarmente inviato al MEF.

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2017 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:

#### 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, 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

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2016/17 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 (i/d)
Prime		6		6	110		110		110	3	0	18,33

Seconde		6		6	123		123		123	1	0	20,50
Terze		6		6	121		120		120	5	1	20,00
Quarte		5		5	129		129		129	5	0	25,80
Quinte		6		6	114		113		113	4	1	18,83
Pluriclassi				0					0		0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>29</b>	<b>0</b>	<b>29</b>	<b>597</b>	<b>0</b>	<b>595</b>	<b>0</b>	<b>595</b>	<b>18</b>	<b>2</b>	<b>20,52</b>
Prime		6		6	127		126		126	6	1	21,00
Seconde		6		6	128		129		129	6	-1	21,50
Terze		6		6	144		143		143	6	1	23,83
Pluriclassi				0					0		0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>18</b>	<b>399</b>	<b>0</b>	<b>398</b>	<b>0</b>	<b>398</b>	<b>18</b>	<b>1</b>	<b>22,11</b>

*Muo*  
*Lpi*

**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	56
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	6
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>101</b>
	NUMERO
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	3
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>21</b>

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,

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.

Per il personale indicato viene pagata l'assicurazione INAIL.

### Programma Annuale (Mod. A)

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

<b>ENTRATE</b>	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 93.222,05
02-Finanziamenti dello Stato	€ 15.524,67
03-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	€ 51.702,56
05-Contributi da privati	€ 55.500,00
06-Gestioni economiche	€ 0,00
07-Altre entrate	€ 250,00
08-Mutui	€ 0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 216.199,28</b>
<b>SPESE</b>	
Attività	
A01-Funzionamento amministrativo generale	€ 20.742,98
A02-Funzionamento didattico generale	€ 27.444,66
A03-Spese di personale	€ 0,00
A04-Spese di investimento	€ 4.000,00
A05-Manutenzione edifici	€ 0,00
Progetti	€ 158.071,12
Gestioni economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 500,00
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>€ 210.758,76</b>
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 5.440,52
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 216.199,28</b>

Le risorse finanziarie sono state assegnate dal MIUR con nota prot.n.14207 del 29.09.2016 per il funzionamento amministrativo didattico 2017.

Il programma Annuale è stato deliberato dal Consiglio d'istituto in data 11.11.2016 con delibera n. 11.

il Piano dell'offerta Formativa - PTOF risulta approvato dal C.d'I. in data 17.12.2015 con delibera n.25.

La somma messa a disposizione del DSGA per le minute spese per € 300,00 è stata autorizzata dal Consiglio d'istituto in sede di approvazione del P.A.

### Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 93.222,05, come riportato nel Mod. C.

L'avanzo di amministrazione presunto è riferito alla data del 26.10.2016 come da modello 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	€ 3.721,78	€ 3.771,20
Funzionamento didattico generale	€ 6.285,12	€ 15.634,87
Spese di personale	€ 0,00	€ 0,00
Spese di investimento	€ 0,00	€ 4.000,00
Manutenzione edifici	€ 0,00	€ 0,00
PROGETTI		
Totale Progetti	€ 54.168,56	€ 200,00
GESTIONI ECONOMICHE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 64.175,46	€ 23.606,07

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.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- 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

## 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 2017, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2017.

Il presente verbale, chiuso alle ore 14:30, l'anno 2017 il giorno 03 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

CONTE MARIA ANTONIETTA  
GALDI FILOMENA

