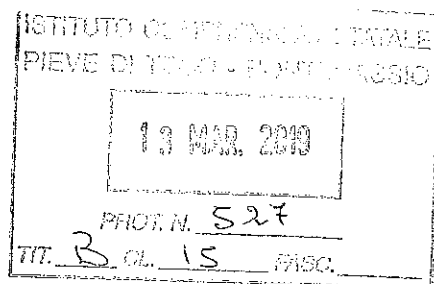


# ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

## VERBALE



Presso l'istituto Comprensivo Statale – Pieve di Teco/Pontedassio in Pieve di Teco, l'anno 2019, il giorno 13, del mese di marzo, dalle ore 8,30 alle ore 10,00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'Ambito Imperiese n. 11. La riunione si svolge presso la sede della scuola in Pieve di Teco- c/o piazza Borelli.

### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
Giovanni Battista	Trucchi	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
Gianluigi	Brignone	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Assente giustificato

Il revisore del MIUR è assente giustificato in quanto in verifica in altro Ambito

### 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

### 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 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1/09/2018 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	4	4	98	0	98	98	1	0,00

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1 settembre e alunni frequentanti	Media alunni per classe (i/d)

2014

								ore) (h)			(l=e-i)	
Prime	0	0	3	3	51	0	0	51	51	1	0	0
Seconde	0	0	3	3	44	0	0	44	44	1	0	0
Terze	0	0	3	3	41	0	0	41	41	1	0	0
Quarte	0	0	3	3	59	0	0	59	59	2	0	0
Quinte	0	0	3	3	52	0	0	52	52	0	0	0
Pluriclassi	0	2	2	4	58	0	31	27	58	1	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>17</b>	<b>19</b>	<b>305</b>	<b>0</b>	<b>31</b>	<b>274</b>	<b>305</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prime		1	3	4	0	0	18	47	65	1	0	0
Seconde		2	2	4	0	0	37	29	66	3	0	0
Terze		2	2	4	0	0	37	29	66		0	0
Pluriclassi		0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>7</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>92</b>	<b>95</b>	<b>197</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre**

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

DIRIGENTE SCOLASTICO REGGENTE	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	65
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
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	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
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*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1<sup>a</sup> 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>87</b>
	NUMERO
<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	3
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	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>22</b>

Si rilevano, altresì, n. 0. 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, nonché i soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.

### Programma Annuale (Mod. A)

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

<b>ENTRATE</b>	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 132.917,04
02-Finanziamenti dello Stato	€ 10.811,99
03-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	€ 0,00
05-Contributi da privati	€ 0,00
06-Gestioni economiche	€ 0,00
07-Altre entrate	€ 0,00
08-Mutui	€ 0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 143.729,03</b>
<b>SPESE</b>	
Attività	€ 4.230,00
A01-Funzionamento amministrativo generale	€ 51.374,85
A02-Funzionamento didattico generale	€ 4.377,40
A03-Spese di personale	€ 0,00
A04-Spese di investimento	€ 16.811,99
A05-Manutenzione edifici	€ 66.394,19
Progetti (P2/1-P2/2-P2/3 UMANISTICO E SOCIALE) E FORMAZIONE P04	€ 0,00
Gestioni economiche	€ 540,60
Fondo di Riserva	€ 143.729,03
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>€ 143.729,03</b>
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 0,00
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 143.729,03</b>

### Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo/disavanzo di amministrazione presunto di Euro 132.917,04 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	€ 2.000,00	€ 230,00
Funzionamento didattico generale	€ 20.150,00	€ 25.224,85
Spese di personale	€ 0,00	€ 2.106,01
Spese di investimento	€ 0,00	€ 0,00

Manutenzione edifici	€ 16.811,99	€ 0,00
PROGETTI	€ 63.394,19	3.000,00
Totale Progetti	€ 63.394,19	€ 0,00
GESTIONI ECONOMICHE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€102.356,18	€ 30.560,86

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.

#### (Accertamenti positivi)

- 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

#### Conclusioni

Il revisore dei Conti, a seguito dell'emanazione del Decreto 28/08/2018 n. 129 riguardante il Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, accerta che l'Istituto ha provveduto a predisporre in bozza il nuovo Regolamento d'Istituto per l'affidamento di contratti pubblici di lavori, servizi e forniture sotto la soglia comunitaria, che sarà presentata nel prossimo Consiglio d'Istituto che si terrà presumibilmente alla fine del mese di marzo.

Il revisore 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, ritiene di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2019.

Il presente verbale, chiuso alle ore 10.00 l'anno 2019, il giorno 13 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e protocollato dall'Istituto in quanto sul portale Athena non è presente il relativo modulo del Programma Annuale.

Lo stesso sarà inserito nell'apposito registro.

.....

