

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2015/001

Presso l'istituto I.C. F. GRIMANI di VENEZIA, l'anno 2015 il giorno 12, del mese di marzo, alle ore 10:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 27 provincia di VENEZIA.

La riunione si svolge presso la sede dell'Istituto..

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
SILVIA	ARTEMI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
CRISTIANA	SOPPELSA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Presenza la DSGA, Lorenza Demitri.

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2015 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

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 2014/2015 è 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)
	8	8	201		205	205	3	25,63

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2014/2015 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)	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		2	5	7	167		40	125	165	5	2	23,57
Seconde		1	4	5	116		22	100	122	1	-6	24,40
Terze		2	4	6	128		37	93	130	10	-2	21,67
Quarte		1	5	6	143		25	120	145	7	-2	24,17
Quinte		1	5	6	127		19	107	126	10	1	21,00
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	7	23	30	681	0	143	545	688	33	-7	22,93
Prime		5		5	114		110		110	3	4	22,00
Seconde		5		5	113		112		112	7	1	22,40
Terze		5		5	105		105		105	5	0	21,00
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	15	0	15	332	0	327	0	327	15	5	21,80

Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
	0
<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	110
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	16
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	7
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<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	166
<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	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
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	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
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	0
TOTALE PERSONALE ATA	27

Si rilevano, altresì, n.11 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.

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 154.207,93
02-Finanziamenti dello Stato	€ 66.849,06
03-Finanziamenti della Regione	€ 12.250,00
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	€ 18.292,10
05-Contributi da privati	€ 20.920,00
06-Gestioni economiche	€ 0,00
07-Altre entrate	€ 0,00
08-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 272.519,09
SPESE	
Attività	
A01-Funzionamento amministrativo generale	€ 108.042,07
A02-Funzionamento didattico generale	€ 5.740,28
A03-Spese di personale	€ 0,00
A04-Spese di investimento	€ 0,00
A05-Manutenzione edifici	€ 47.600,00
Progetti	€ 105.926,99
Gestioni economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 386,00
TOTALE SPESE	€ 267.695,34
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 4.823,75
TOTALE A PAREGGIO	€ 272.519,09

L'analisi delle entrate evidenzia che l'importo del finanziamento dello Stato è stato determinato sulla base delle indicazioni trasmesse dal MIUR con nota prot. 18313 del 16.12.2015 pari ad Euro 66.849,06 (di cui Euro 59.129,06 in quanto scuola con organico accantonato di collaboratori scolastici per terziarizzazione dei servizi di pulizia non assicurabili con il solo personale in organico).

Con nota MIUR prot. 1444 del 28.01.2015 all'Istituto è stata assegnata l'ulteriore risorsa aggiuntiva di Euro 5.176,69 che non è stata inserita nel presente Programma annuale in quanto quest'ultimo, al momento della comunicazione della risorsa (28.01.2015) era già stato approvato (27.01.2015).

Il POF è stato deliberato dal Consiglio di Istituto con delibera n.5 del 27.01.2015.

Il fondo minute spese è stato determinato in Euro 300,00 con delibera n. 5 del Consiglio di Istituto del 27.01.2015.

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 154.207,93, 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	€ 10.249,98	€ 24.181,03
Funzionamento didattico generale	€ 4.789,74	€ 598,54
Spese di personale	€ 0,00	€ 0,00
Spese di investimento	€ 0,00	€ 0,00
Manutenzione edifici	€ 47.600,00	€ 0,00
PROGETTI		
Totale Progetti	€ 39.892,85	€ 22.072,04
GESTIONI ECONOMICHE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 102.532,57	€ 46.851,61

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
- E' stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione

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 2014/2015, nonché della documentazione esaminata, tenuto conto che il PA è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 27.01.2015, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2015.

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:00, l'anno 2015 il giorno 12 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

ARTEMI SILVIA

SOPPELSA CRISTIANA

