

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2018/001

Presso l'istituto I.C VIA VESPRI SICILIANI/MILANO di MILANO, l'anno 2018 il giorno 16, del mese di maggio, alle ore 14:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 116 provincia di MILANO.

La riunione si svolge presso la sede dell'Istituto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARIA GRAZIA	CICCOTELLI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ANGELA	D'ANGELO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla seduta il DSGA Sig.ra M. Vitiello.

Il programma annuale, predisposto dal D.S. in data 22.01.2018, proposto dalla Giunta Esecutiva il 22.01.2018 e trasmesso ai revisori in data 23.01.2018 e 05.02.2018 via e-mail, è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 30.01.2018 con delibera n. 21.

Il programma annuale è stato predisposto in ottemperanza alle seguenti disposizioni:

Decreto Ministeriale n° 44/2001;

nota MIUR n° 19107 del 28/09/2017 "predispensione PA 2017".

Il Piano Triennale dell'offerta formativa (art. 3 DPR 275/1999, come modificato dall'art. 1 comma 14 L 107/2015) è stato deliberato dal Collegio dei Docenti con delibera n.16 del 24.10.2017 e adottato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 12 del 21.12.2017.

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2018 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:

Programma Annuale (Mod. A)

1. *Esame relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico*
2. *Correttezza modelli*
3. *Corretta stima dell'avanzo di amministrazione*
4. *Coerenza tra i dati previsionali di spesa del Mod. A e la somma dei dati delle schede finanziarie Mod. B*
5. *Pareggio Entrate/Spese per attività e progetti*
6. *Esatta determinazione del Fondo di riserva (art.4, comma 1)*
7. *Attendibilità delle previsioni di entrata e congruità degli stanziamenti di spesa*
8. *Verifica Approvazione POF*
9. *Individuazione dell'ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell'art. 17 del regolamento*

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2017/2018 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)
0	5	5	122	0	125	125	1	25,00



di I Grado - Data di riferimento: 15 ottobre

2018 è la seguente:

o classi nanti a ipo rolungat 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)
4	4	80			86	86	4	-6	21,50
4	4	87			88	88	5	-1	22,00
4	4	84			83	83	12	1	20,75
5	5	118			115	115	14	3	23,00
4	4	81			81	81	9	0	20,25
	0					0		0	0
21	21	450	0	0	453	453	44	-3	21,57
4	4	63		63		63	13	0	15,75
4	4	68		68		68	3	0	17,00
5	5	93		93		93	17	0	18,60
	0					0		0	0
13	13	224	0	224	0	224	33	0	17,23

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	79
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	13
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	28
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	8
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	23
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
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*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<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	167
<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	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	2
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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	1
TOTALE PERSONALE ATA	24

Non si rilevano 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	€ 119.357,60
02-Finanziamenti dello Stato	€ 14.747,39
03-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	€ 59.027,06
05-Contributi da privati	€ 0,00
06-Gestioni economiche	€ 0,00
07-Altre entrate	€ 0,00
08-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 193.132,05
SPESE	
Attività	
A01-Funzionamento amministrativo generale	€ 12.299,22
A02-Funzionamento didattico generale	€ 9.992,02
A03-Spese di personale	€ 6.633,80
A04-Spese di investimento	€ 7.239,71
A05-Manutenzione edifici	€ 5.503,85
Progetti	€ 151.263,45
Gestioni economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 200,00
TOTALE SPESE	€ 193.132,05
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 0,00
TOTALE A PAREGGIO	€ 193.132,05

Le poste delle entrate previste nella dotazione ordinaria coincidono con quelle comunicate dal MIUR nella nota 19107 del 28.09.2017.

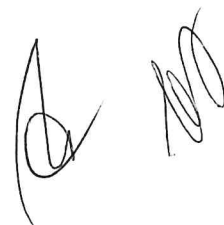
- L'ANTICIPO PREVISTO PER LA GESTIONE DELLE MINUTE SPESE DEL D.S.G.A. ex art. 17 DI 44/2001 è di € 300,00.

- IL FONDO DI RISERVA pari ad Euro 200,00 è contenuto nel limite del 5% della dotazione ordinaria ex art. 4 D.I. 44/2001.

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 119.357,60, 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	€ 2.299,22	€ 0,00
Funzionamento didattico generale	€ 9.992,02	€ 0,00
Spese di personale	€ 4.714,41	€ 0,00
Spese di investimento	€ 2.692,32	€ 0,00
Manutenzione edifici	€ 4.188,07	€ 0,00
PROGETTI		
Totale Progetti	€ 91.471,56	€ 4.000,00
GESTIONI ECONOMICHE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 115.357,60	€ 4.000,00

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:

- *La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti*
- *Non sono presenti inesattezze nei modelli del Programma Annuale*
- *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 2018, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2018.

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:30, l'anno 2018 il giorno 16 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

CICCOTELLI MARIA GRAZIA
D'ANGELO ANGELA

