

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2019/002

Presso l'istituto I. C. DI TEGLIO di TEGLIO, l'anno 2019 il giorno 25, del mese di marzo, alle ore 10:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 3 provincia di SONDRIO.

La riunione si svolge presso sede.

I Revisori sono:

| Nome | Cognome | Rappresentanza | Assenza/Presenza |
|----------|---------|---|----------------------|
| EMANUELA | PEDRINI | Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF) | Presente |
| ERMINIO | TOGNINI | Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR) | Assente Giustificato |

Il piano triennale dell'offerta formativa 2016 - 2019, rivisto e approvato dal Collegio dei Docenti in data 12.01.2016, è stato approvato dal Consiglio d'Istituto in data 13.01.2016

Il programma annuale per l'anno 2019 è stato predisposto in data 18/02/2019 dal Dirigente scolastico in conformità alle disposizioni previste nel D.I. n.129 del 28/08/2018 ed alle istruzioni ministeriali impartite con la nota MIUR prot. n. 19270 del 28 settembre 2018. lo stesso è già stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 13.03.2019 delibera n.

5

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2019 ai sensi dell'art. 51, comma 1 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 28 agosto 2018, n. 129 e procedono, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2018/2019 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) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|----------------------------------|---|---|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| | 9 | 9 | 196 | | 197 | 197 | 1 | 21,89 |



Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2018/2019 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 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 | | 4 | 1 | 5 | 75 | | 60 | 14 | 74 | 1 | 1 | 14,80 |
| Seconde | | 4 | 1 | 5 | 73 | | 53 | 18 | 71 | 1 | 2 | 14,20 |
| Terze | | 4 | 1 | 5 | 91 | | 70 | 22 | 92 | 3 | -1 | 18,40 |
| Quarte | | 4 | 1 | 5 | 72 | | 51 | 22 | 73 | 4 | -1 | 14,60 |
| Quinte | | 4 | 1 | 5 | 99 | | 72 | 26 | 98 | 2 | 1 | 19,60 |
| Pluriclassi | | | | 0 | | | | | 0 | | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 20 | 5 | 25 | 410 | 0 | 306 | 102 | 408 | 11 | 2 | 16,32 |
| Prime | | 5 | | 5 | 87 | | 87 | | 87 | 5 | 0 | 17,40 |
| Seconde | | 5 | | 5 | 99 | | 100 | | 100 | 3 | -1 | 20,00 |
| Terze | | 5 | | 5 | 91 | | 91 | | 91 | 1 | 0 | 18,20 |
| Pluriclassi | | | | 0 | | | | | 0 | | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 15 | 0 | 15 | 277 | 0 | 278 | 0 | 278 | 9 | -1 | 18,53 |

Dati Personale - Data di riferimento: 31 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 | 54 |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time | 17 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time | 2 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time | 3 |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale | 5 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 15 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 1 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time | 0 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time | 2 |
| Insegnanti di religione incaricati annuali | 2 |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 7 |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 3 |
| <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 | 111 |
| <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 | 1 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 3 |
| 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 | 16 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale | 3 |
| 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 | 1 |
| TOTALE PERSONALE ATA | 26 |

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,

Programma Annuale (Mod. A)

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

| ENTRATE | |
|--|---------------------|
| 01-Avanzo di amministrazione presunto | € 124.194,36 |
| 02-Finanziamenti dall'Unione Europea | € 0,00 |
| 03-Finanziamenti dello Stato | € 14.653,33 |
| 04-Finanziamenti della Regione | € 0,00 |
| 05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | € 252,00 |
| 06-Contributi da privati | € 37.000,00 |
| 07-Proventi da gestioni economiche | € 0,00 |
| 08-Rimborsi e restituzione somme | € 0,00 |
| 09-Alienazione di beni materiali | € 0,00 |
| 10-Alienazione di beni immateriali | € 0,00 |
| 11-Sponsor e utilizzo locali | € 0,00 |
| 12-Altre entrate | € 0,01 |
| 13-Mutui | € 0,00 |
| TOTALE ENTRATE | € 176.099,70 |
| SPESE | |
| Attività | € 73.254,80 |
| A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola | € 25.553,39 |
| A02-Funzionamento amministrativo | € 7.389,58 |
| A03-Didattica | € 7.155,61 |
| A04-Alternanza Scuola-Lavoro | € 0,00 |
| A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | € 32.035,67 |
| A06-Attività di orientamento | € 1.120,55 |
| Progetti | € 97.344,90 |
| P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | € 0,00 |
| P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | € 94.844,90 |
| P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | € 0,00 |
| P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale" | € 2.500,00 |
| P05-Progetti per "Gare e concorsi" | € 0,00 |
| Gestioni economiche | € 0,00 |
| G01-Azienda agraria | € 0,00 |
| G02-Azienda speciale | € 0,00 |
| G03-Attività per conto terzi | € 0,00 |
| G04-Attività convittuale | € 0,00 |
| R98-Fondo di Riserva | € 500,00 |
| D100-Disavanzo di amministrazione presunto | € 0,00 |
| TOTALE SPESE | € 171.099,70 |
| Z101-Disponibilità finanziaria da programmare | € 5.000,00 |
| TOTALE A PAREGGIO | € 176.099,70 |

La dotazione ordinaria indicata nel programma annuale di euro 14.653,33 corrisponde a quanto assegnato dal MIUR

con la predetta nota prot. n.19270 del 28/09/2018.

Il fondo di riserva è stato determinato in euro 500,00 quindi di importo non superiore alla percentuale del 10% della dotazione ordinaria, così come previsto dall'art. 8 del D.I. n. 129/2018.

L'anticipazione del fondo minute spese per il d.s.g.a. è stata deliberata in euro 600,00.

I PROGETTI individuati sono 6 per una programmazione di spesa totale di euro 97.344,90.

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 124.194,36, 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 | TOTALE | IMPORTO VINCOLATO | IMPORTO NON VINCOLATO |
|---|--------------|----------------------|--------------------------|
| Attività | € 22.101,46 | € 5.312,33 | € 16.789,13 |
| A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola | € 4.400,05 | € 2.000,50 | € 2.399,55 |
| A02-Funzionamento amministrativo | € 7.389,58 | € 0,00 | € 7.389,58 |
| A03-Didattica | € 7.155,61 | € 1.155,61 | € 6.000,00 |
| A04-Alternanza Scuola-Lavoro | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | € 2.035,67 | € 1.035,67 | € 1.000,00 |
| A06-Attività di orientamento | € 1.120,55 | € 1.120,55 | € 0,00 |
| Progetti | € 97.092,90 | € 94.592,90 | € 2.500,00 |
| P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | € 94.592,90 | € 94.592,90 | € 0,00 |
| P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale" | € 2.500,00 | € 0,00 | € 2.500,00 |
| P05-Progetti per "Gare e concorsi" | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Gestioni economiche | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| G01-Azienda agraria | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| G02-Azienda speciale | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| G03-Attività per conto terzi | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| G04-Attività convittuale | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTALE | € 119.194,36 | € 99.905,23 | € 19.289,13 |

Si fa presente che, come previsto dall'art.7 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



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 2019, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2019

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:00, l'anno 2019 il giorno 25 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

PEDRINI EMANUELA

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Pedrini', written over a horizontal line.