

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2015/001

Presso l'Istituto IC PIAZZA MINUCCIANO di ROMA, l'anno 2015 il giorno 25, del mese di marzo, alle ore 08:35, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 17 provincia di ROMA.
La riunione si svolge presso Piazza Minucciano Roma.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
UBALDINA	FONTANA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
SIL VIA	MARTUSCELLI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla riunione il DSGA - Sig.ra Licia Chiarilli

Il Programma Annuale all'esame è stato approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 11 febbraio 2015, con delibera n. 95 prima del parere dei Revisori dei Conti comunque non vincolante.

Il POF cui il documento fa riferimento è stato approvato nella seduta del 27 ottobre 2014 dal Collegio dei docenti, e adottato con delibera n.86 del 26 novembre 2014 dal Consiglio di Istituto.

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.L. 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 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 a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti ($i=f+g+h$)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti ($j=i-e$)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	2	2	5	7	172		47	120	167	5	23,86
Seconde	1	1	4	5	127		26	100	126	1	25,20
Terze	2	2	3	5	127		51	75	126	1	25,20
Quarte	3	3	3	6	132	*	68	70	138	-6	23,00
Quinte	1	1	3	4	86		20	73	93	-7	23,25
Pluriclassi				0					0	0	0
Totale	0	9	18	27	644	0	212	438	650	-6	24,07
Prime		9		9	234		234		234	0	26,00
Seconde		9		9	188		193		193	-5	21,44
Terze		9		9	236		233		233	3	25,89
Pluriclassi				0					0	0	0
Totale	0	27	0	27	658	0	660	0	660	21	24,44

82
FD

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
<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	77
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	16
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
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	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	14
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario *	3
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>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	124
<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	7
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	13
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	22

Tra il personale si rileva la presenza di n. 1 ex art. 11 addetta alla biblioteca.
il servizio di pulizia degli spazi e dei locali è espletato dalla CNS/Multiservizi.

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 178.044,82
02-Finanziamenti dello Stato	€ 52.442,80
03-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	€ 130.000,00
05-Contributi da privati	€ 227.747,60
06-Gestioni economiche	€ 0,00
07-Altre entrate	€ 144,79
08-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 588.380,01
SPESE	
Attività	
A01-Funzionamento amministrativo generale	€ 62.581,80
A02-Funzionamento didattico generale	€ 25.240,11
A03-Spese di personale	€ 0,00
A04-Spese di investimento	€ 0,00
A05-Manutenzione edifici	€ 0,00
Progetti	€ 493.196,60
Gestioni economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 80,00
TOTALE SPESE	€ 581.098,51
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 7.281,50
TOTALE A PARREGGIO	€ 588.380,01

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 178.044,82, come riportato nel Mod. C.

L'avanzo di amministrazione è composto da euro 65.849,42 senza vincolo di destinazione dei quali utilizzati euro 60.849,42, ed euro 112.195,40 con vincolo di destinazione dei quali utilizzati 109.913,90. La rimanente parte pari ad euro 7.281,50 è stata iscritta nell'allegato Z01 Disponibilità finanziaria da programmare ed è costituita dal residuo attivo già esistente al 31 agosto 2012 di euro 2.281,50, e da una parte della risorsa assegnata dal MIUR quale "sofferenza finanziaria" di euro 5.000,00.

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 ATTIVITA'	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
Funzionamento amministrativo generale	€ 4.004,25	€ 9.452,96

Funzionamento didattico generale	€ 1.287,04	€ 22.453,07
Spese di personale	€ 0,00	€ 0,00
Spese di investimento	€ 0,00	€ 0,00
Manutenzione edifici	€ 0,00	€ 0,00
PROGETTI		
Totale Progetti	€ 104.622,61	€ 28.943,39
GESTIONI ECONOMICHE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 109.913,90	€ 60.849,42

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.

Il fondo per le minute spese è stato fissato in euro 200,00.

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 2015, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2014/2015.

Il presente verbale, chiuso alle ore 09:10, l'anno 2015 il giorno 25 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

FONTANA UBALDINA
MARTUSCELLI SILVIA

Ubalda Fontana
Silvia Martuscelli