

# ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

## VERBALE N. 2019/005

Presso l'istituto FOSSANO - "G.ANCINA" di FOSSANO, l'anno 2019 il giorno 12, del mese di dicembre, alle ore 15:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 58 provincia di CUNEO.

La riunione si svolge presso Sede.

### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
STEFANIA	ARZA'	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
CONCETTA	NOTO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

E' presente il D.S.G.A Lucia Tallone

Il Programma annuale è passato all'esame della Giunta esecutiva in data 28.11.2019.

Il PTOF per il triennio 2019-2022 è stato approvato dal consiglio d'Istituto con delibera n. 6 dell'11 dicembre 2018 (verbale Consiglio d'Istituto n. 4)

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2020 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:

### Programma Annuale (Mod. A)

1. *Esame relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico*
2. *Correttezza modelli*
3. *Corretta stima dell'avanzo di amministrazione*
4. *Esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8, comma 1)*
5. *Attendibilità delle previsioni di entrata e congruità degli stanziamenti di spesa*
6. *Verifica Approvazione PTOF*

### Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2019/2020 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 3

N. classi articolate:

Classi/Sezioni			Alumni Iscritti		Alumni frequentanti								
	Numer o classi corsi diurni (a)	Numer o classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alumni iscritti al 1° settembr e corsi diurni (d)	Alumni iscritti al 1° settembr e corsi serali (e)	Alumni frequent anti classi corsi diurni (f)	Alumni frequent anti classi corsi serali (g)	Totale alumni frequentan ti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan ti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan ti corsi serali (l=e -g)	Media alumni per classe corsi diurni (f/a)	Media alumni per classe corsi serali (g/b)
Prime	6		6	139		138		138	0	1	0	23,00	0
Seconde	6		6	119		116		116	1	3	0	19,33	0
Terze	5		5	109		109		109	1	0	0	21,80	0

Quarte	5		5	108		107		107	1	1	0	21,40	0
Quinte	6		6	120		119		119		1	0	19,83	0
Total	28	0	28	595	0	589	0	589	3	6	0	21,04	0

## 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	39
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
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	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>56</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
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	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	8
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	2
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>21</b>

Il servizio di pulizia della palestra è assegnato alla Cooperativa CNS di Roma per un costo annuo complessivo corrispondente a quello di n. 1 collaboratore scolastico.

## Programma Annuale (Mod. A)

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

<b>ENTRATE</b>	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 125.257,01
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 17.891,71
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 6.300,00
06-Contributi da privati	€ 144.683,50
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	€ 0,00
13-Mutui	€ 0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 294.132,22</b>
<b>SPESE</b>	
<b>Attività</b>	<b>€ 273.852,01</b>
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 39.900,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 6.039,96
A03-Didattica	€ 124.343,30
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 20.506,75
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 83.062,00
A06-Attività di orientamento	€ 0,00
<b>Progetti</b>	<b>€ 3.000,00</b>
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 3.000,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00
<b>Gestioni economiche</b>	<b>€ 0,00</b>
G01-Azienda agraria	€ 0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00
<b>R98-Fondo di Riserva</b>	<b>€ 1.020,00</b>
<b>D100-Disavanzo di amministrazione presunto</b>	<b>€ 0,00</b>
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>€ 277.872,01</b>
<b>Z101-Disponibilità finanziaria da programmare</b>	<b>€ 16.260,21</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 294.132,22</b>

Con nota ministeriale prot. n. 21795 del 30.09.2019 sono state assegnate le risorse del Programma annuale 2020 periodo gennaio-agosto 2020 per un importo totale di euro 17.891,71 di cui: Funzionamento amministrativo didattico

11.203,33, Compenso revisore dei conti 2.356,63, Percorsi per le competenze trasversali e orientamento 4.331,75.

Il fondo di riserva è stato determinato in euro 1.020,00 pari al 9,10% del Funzionamento.

Nelle disponibilità finanziarie da programmare sono stati inseriti i residui attivi verso lo Stato relativi agli anni scolastici 2003/2004 e 2004/2005.

### Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 125.257,01, 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
<b>Attività</b>	€ 105.996,80	€ 49.096,80	€ 56.900,00
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 32.400,00	€ 0,00	€ 32.400,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 1.000,00
A03-Didattica	€ 51.021,80	€ 27.521,80	€ 23.500,00
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 16.175,00	€ 16.175,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 5.400,00	€ 5.400,00	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Progetti</b>	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Gestioni economiche</b>	€ 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
<b>TOTALE</b>	€ 108.996,80	€ 49.096,80	€ 59.900,00

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:

- *La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti richiesti dall'art. 5, comma 7, del regolamento*
- *Non sono presenti inesattezze nei modelli del Programma Annuale*

- *L'avanzo d'amministrazione è correttamente stimato*
- *E' presente un'esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8, comma 1)*
- *Non sono presenti inattendibilità delle previsioni di entrata e/o incongruità degli stanziamenti di spesa*
- *Il PTOF è stato approvato*

## **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 2020, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2020.

Il presente verbale, chiuso alle ore 17:00, l'anno 2019 il giorno 12 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

ARZA' STEFANIA

\_\_\_\_\_

NOTO CONCETTA

\_\_\_\_\_