

# ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

## VERBALE N. 2016/001

Presso l'istituto IS VITTORIO V. CITTA' D.VITTORIA di VITTORIO VENETO, l'anno 2016 il giorno 25, del mese di febbraio, alle ore 09:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 27 provincia di TREVISO.

La riunione si svolge presso VITTORIO VENETO.

### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARIA GIOVANNA	LIBANORE	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
IVAN	RUSSO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Assente Giustificato

Il Revisore del MIUR a tutt'oggi non risulta ancora nominato.

E' presente il DSGA sig.ra Lucia Magnano.

Il P.A. 2016 è stato predisposto in base alla comunicazione MIUR prot.n. 13439 dell'11 settembre 2015.

L'entrata nell'aggregato 04/06 è un contributo proveniente dagli altri istituti scolastici dell'ATS 27 quale partecipazione alle spese di missione dei Revisori dei conti.

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2016 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 Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2015/2016 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 7

N. classi articolate: 3

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									
	Numer o classi corsi diurni (a)	Numer o classi corsi serali (b)		Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°settem bre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settem bre corsi serali (e)	Alunni frequent anti classi corsi diurni (f)	Alunni frequent anti classi corsi serali (g)	Totale alunni 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)	
Prime	10		10	258		231		231	10	27	0	23,10	0
Seconde	10		10	220		207		207	6	13	0	20,70	0
Terze	8	1	9	187	16	168	16	184	6	19	0	21,00	16,00
Quarte	7	1	8	136	13	124	13	137	1	12	0	17,71	13,00
Quinte	8	1	9	151	18	151	20	171	2	0	-2	18,88	20,00
<b>Totale</b>	<b>43</b>	<b>3</b>	<b>46</b>	<b>952</b>	<b>47</b>	<b>881</b>	<b>49</b>	<b>930</b>	<b>25</b>	<b>71</b>	<b>-2</b>	<b>20,49</b>	<b>16,33</b>

**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	68
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
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	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	15
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
<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>119</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	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
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	4
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	6
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
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	8
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>39</b>

Si rilevano, altresì, n. 3 figure di lavoratori socialmente utili (LSU) n.2 addetti alla figura del collaboratore scolastico e n.1 figura addetto ad assistente amministrativo.

## Programma Annuale (Mod. A)

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

<b>ENTRATE</b>	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 182.895,50
02-Finanziamenti dello Stato	€ 48.754,68
03-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	€ 750,00
05-Contributi da privati	€ 153.500,00
06-Gestioni economiche	€ 0,00
07-Altre entrate	€ 0,00
08-Mutui	€ 0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 385.900,18</b>
<b>SPESE</b>	
Attività	
A01-Funzionamento amministrativo generale	€ 56.019,73
A02-Funzionamento didattico generale	€ 78.615,10
A03-Spese di personale	€ 6.511,19
A04-Spese di investimento	€ 45.584,39
A05-Manutenzione edifici	€ 0,00
Progetti	€ 198.669,77
Gestioni economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 500,00
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>€ 385.900,18</b>
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 0,00
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 385.900,18</b>

Il P.A. è stato approvato dal Consiglio d'Istituto in data 26.11.2015 con delibera n. 24.

L'importo del Fondo Minute Spese del DSGA è di € 500,00 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n.25.

Il POF è stato approvato in data 26.11.2015 con delibera n. 21. Successivamente in data 13.01.2016 il Consiglio d'Istituto ha approvato il PTOF con delibera n.35.

### Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 182.895,50, 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	€ 6.367,09	€ 20.300,00
Funzionamento didattico generale	€ 20.500,00	€ 10.015,10

Spese di personale	€ 6.511,19	€ 0,00
Spese di investimento	€ 27.084,39	€ 5.000,00
Manutenzione edifici	€ 0,00	€ 0,00
PROGETTI		
Totale Progetti	€ 87.117,73	€ 0,00
GESTIONI ECONOMICHE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 147.580,40	€ 35.315,10

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.

L'avanzo di amministrazione presunto è stato determinato alla data del 23.11.2015.

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 scolastico 2015/2016, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2016.

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:20, l'anno 2016 il giorno 25 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

LIBANORE MARIA GIOVANNA

