

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE**VERBALE N.**

Presso l'istituto di, l'anno il giorno, del mese di, alle ore, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito

La riunione si svolge presso

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
.....		Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	
.....		Ministero della Pubblica Istruzione (MPI)	

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma Annuale 2016 ai sensi dell'art. 58, comma 4 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 1° febbraio 2001, n.44 e procede, 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 ai sensi dell'art. 17 di amministrazione

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N.

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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)

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 Ottobre

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

	Numero classi funzionanti con orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionanti con attività/ insegnamenti opzionali facoltativi (b)	Numero classi funzionanti con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con orario obbligatorio (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti con attività/ insegnamenti opzionali facoltativi (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti con mensa e dopo mensa (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												
Seconde												
Terze												
Quarte												
Quinte												
Pluriclassi												
Totale												
Prime												
Seconde												
Terze												
Pluriclassi												
Totale												

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N./....

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 Ottobre

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

N. indirizzi presenti: 4

N. classi articolate:

	Classi / Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)		Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	10		10	219		213		213	5	-6		21,30	
Seconde	12		12	186		179		179	1	- 7		14,91	
Terze	9		9	175		174		174	3	- 1		19,33	
Quarte	8		8	172		179		179	3	7		22,37	
Quinte	7	2	9	141	21	141	21	162	1			20,14	10,50
Totale	46	2	48	893	21	886	21	907	13	- 7		19,26	10,50

.....

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N.

Dati Personale - Data di riferimento: 15 Ottobre

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio puo' così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	69
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	29
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
<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	114
<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	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	11
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1 + 1 ITD
TOTALE PERSONALE ATA	39

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE**VERBALE N.**

Si rilevano, altresì, n. ... 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, nonché 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	€ 319991,08
02 - Finanziamenti dallo Stato	€ 83976,21
03 - Finanziamenti dalla Regione	€ 0,00
04 - Finanziamenti da Enti territoriali o da altre istituzioni pubbliche	€ 23500,00
05 - Contributi da privati	€ 88682,60
06 - Proventi da gestioni economiche	€ 0,00
07 - Altre entrate	€ 9582,33
08 - Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 525732,22
SPESE	
A - Attivita'	€ 313001,02
A01 - Funzionamento amministrativo generale	€ 88287,51
A02 - Funzionamento didattico generale	€ 97584,17
A03 - Spese di personale	€ 95197,57
A04 - Spese d'investimento	€ 12049,71
A05 - Manutenzione edifici	€ 19882,06
P - Progetti	€ 212311,20
P02 - SPESE VARIE D'UFFICIO	€ 8538,17
P03 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	€ 4760,61
P05 - MODULI EDUCAZIONE FISICA	€ 2300,00
P06 - ARRICCHIMENTO OFFERTA FORMATIVA	€ 10111,70
P09 - INTEGRAZIONE HC	€ 755,26
P12 - SVILUPPO SOSTENIBILE - CARCERI	€ 5990,62
P13 - APPL. ART. 9 CCNL - MISURE INCENT. DISAGIO E STRANIERI	€ 1015,96
P14 - DIRITTO ALLO STUDIO	€ 37790,51
P16 - SPERIMENTAZIONE DIDATTICA HC	€ 1314,29
P17 - VISITE ISTRUZIONE	€ 21495,25
P18 - C.I.C.	€ 3437,07
P19 - CORSI ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	€ 46611,71
P21 - STRANIERI - A.S. 2012/13	€ 4350,08
P23 - FORMAZIONE MIUR	€ 32386,61

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N./....

P24 - LARSA PLANA	€ 464,69
P25 - SCUOLE APERTE	€ 436,23
P27 - SICUREZZA	€ 5224,40
P33 - EDA - CORSI SERALI	€ 1376,16
P35 - FORMAZIONE TRIENNALE SCUOLE PROVINCIA - LARSA	€ 2451,88
P36 - PROGETTI PON	€ 15000,00
P37 - ORIENTAMENTO IN ENTRATA/USCITA E RIORIENTAMENTO	€ 6500,00
R - Fondo di riserva	€ 420,00
R98 - Fondo di riserva	€ 420,00
TOTALE SPESE	€ 525732,22
Z - Disponibilita' finanziaria	0,00
Z01 - Disponibilita' finanziaria da programmare	0,00
TOTALE A PAREGGIO	525732,22

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il Programma annuale espone un avanzo/disavanzo di amministrazione presunto di Euro **319.991,08** , 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
A - Attivita'	€ 86012,33	€ 110051,76
A01 - Funzionamento amministrativo generale	€ 416,00	€ 59701,01
A02 - Funzionamento didattico generale	€ 41,60	€ 29317,87
A03 - Spese di personale	€ 74164,69	€ 21032,88
A04 - Spese d'investimento	€ 1049,71	€ 0,00
A05 - Manutenzione edifici	€ 10340,33	€ 0,00
P - Progetti	€ 108610,58	€ 15316,41
P02 - SPESE VARIE D'UFFICIO	€ 38,17	€ 0,00
P03 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	€ 4760,61	€ 0,00
P05 - MODULI EDUCAZIONE FISICA	€ 0,00	€ 1800,00
P06 - ARRICCHIMENTO OFFERTA FORMATIVA	€ 0,00	€ 3488,16
P09 - INTEGRAZIONE HC	€ 755,26	€ 0,00
P12 - SVILUPPO SOSTENIBILE - CARCERI	€ 0,00	€ 5990,62
P13 - APPL. ART. 9 CCNL - MISURE INCENT. DISAGIO E STRANIERI	€ 1015,96	€ 0,00

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE**VERBALE N./....**

P14 - DIRITTO ALLO STUDIO	€ 37790,51	€ 0,00
P16 - SPERIMENTAZIONE DIDATTICA HC	€ 1314,29	€ 0,00
P17 - VISITE ISTRUZIONE	€ 5995,25	€ 0,00
P18 - C.I.C.	€ 0,00	€ 437,07
P19 - CORSI ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	€ 16851,04	€ 0,00
P21 - STRANIERI - A.S. 2012/13	€ 4350,08	€ 0,00
P23 - FORMAZIONE MIUR	€ 32386,61	€ 0,00
P24 - LARSA PLANA	€ 464,69	€ 0,00
P25 - SCUOLE APERTE	€ 436,23	€ 0,00
P27 - SICUREZZA	€ 0,00	€ 2224,40
P33 - EDA - CORSI SERALI	€ 0,00	€ 1376,16
P35 - FORMAZIONE TRIENNALE SCUOLE PROVINCIA - LARSA	€ 2451,88	€ 0,00
P36 - PROGETTI PON	€ 0,00	€ 0,00
P37 - ORIENTAMENTO IN ENTRATA/USCITA E RIENTAMENTO	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 194622,91	€ 125368,17

(Accertamenti negativi)

- *Non risultano osservate le norme regolamentari*
- *La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è carente nei contenuti*
- *Sono presenti inesattezze nei modelli del Programma Annuale*
- *Il Programma Annuale non è conforme ai principi di bilancio di cui all'art. 2, comma 2 del regolamento*
- *L'avanzo d'amministrazione non è correttamente stimato*
- *Sono presenti incoerenze tra i dati previsionali di spesa del Mod. A e la somma dei dati delle schede finanziarie Mod. B*
- *Non è presente pareggio Entrata/Spesa per attività e progetti*
- *Non è presente un'esatta determinazione del Fondo di riserva (art.4, comma 1)*
- *Sono presenti inattendibilità delle previsioni di entrata e/o incongruità degli di spesa*
- *Il POF non è stato approvato*
- *Non è stato individuato l'ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell'art. 17 del regolamento*
- *Non è stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite dell'avanzo di amministrazione*

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N.

(Accertamenti positivi)

- Risultano osservate le norme regolamentari
- La realizzazione illustrativa presisposta 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 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 _____, nonché della documentazione esaminata, ritengo di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale _____

oppure

I Revisori dei conti, in relazione a quanto sopra esposto, ritengo di non poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale _____

Il Presidente verbale, chiuso alle ore _____, l'anno.....il giorno.....del mese di _____, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

FIRME

.....

.....
