

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2016/001

Presso l'istituto IST. COMPRENSIVO DI CORSO CAVOU di PAVIA, l'anno 2016 il giorno 16, del mese di febbraio, alle ore 10:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 1 provincia di PAVIA.

La riunione si svolge presso PAVIA.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
FRANCESCA	TOSTI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
FRANCESCO MASSIMO SANDRO	DE BENEDICTIS	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

La verifica si svolge presso la segreteria dell'Istituto comprensivo di Corso Cavour alla presenza del Dirigente Dott.ssa Daniela Buzio con la collaborazione del DSGA Sig.Loredana Primiero.

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:

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*

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2015/2016 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)
	6	6	161		161	161	5	26,84

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2015/2016 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)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti con 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	9		9	18	196	193		193	386	4	-190	21.44
Seconde	9		9	18	200	199		199	398	4	-198	22.11
Terze	10		10	20	208	208		208	416	6	-208	20.80
Quarte	9		9	18	221	218		218	436	9	-215	24.22
Quinte	8		8	16	213	211		211	422	4	-209	26.38
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	45	0	45	90	1.038	1.029	0	1.029	2.058	27	-1.020	22.87
Prime	9			9	209	206			206	5	3	22.89
Seconde	10			10	223	221			221	6	2	22.10
Terze	9			9	212	209			209	8	3	23.22
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	28	0	0	28	644	636	0	0	636	19	8	22.71



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	131
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	14
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	5
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<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	170
<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	3
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	6
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	21
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	33

Si rilevano, altresì, n. 13 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. Si verifica il piano di lavoro giornaliero del personale destinato ad ogni singola sede come da contratto con la ditta Manutencoop. Le turnazioni sono definite su base annuale con attribuzione oraria del personale individuato e fisso su ogni plesso. Si prende visione dell'ordine diretto di acquisto del portale n.2029818.

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 501.237,29
02-Finanziamenti dello Stato	€ 97.500,12
03-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	€ 28.059,69
05-Contributi da privati	€ 181.000,00
06-Gestioni economiche	€ 0,00
07-Altre entrate	€ 14.840,00
08-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 822.637,10
SPESE	
Attività	
A01-Funzionamento amministrativo generale	€ 224.975,03
A02-Funzionamento didattico generale	€ 102.940,00
A03-Spese di personale	€ 2.700,00
A04-Spese di investimento	€ 5.206,04
A05-Manutenzione edifici	€ 183.657,98
Progetti	€ 134.961,71
Gestioni economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 500,00
TOTALE SPESE	€ 654.940,76
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 167.696,34
TOTALE A PAREGGIO	€ 822.637,10

I revisori hanno preso visione del verbale n. 2 del 13/10/2015 di approvazione del POF per l'anno scolastico 2015/16. I contributi degli alunni stimati in € 181.000,00 si riferiscono alla pianificazione annuale di gite, progetti e spese assicurative. La dotazione annuale e' stata riscontrata sulla nota MIUR - prot. n. 13439 del 11/11/2015 - per un importo pari ad € 97.500,12. I revisori hanno visionato le seguenti note per finanziamenti provenienti da enti locali: Comune di Pavia - nota del 13/01/2016 di € 23.695,69 - nota del 18/12/2015 di € 2.000,00.

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 501.237,29, 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	€ 134.356,76	€ 2.418,27
Funzionamento didattico generale	€ 15.800,00	€ 2.500,00
Spese di personale	€ 700,00	€ 0,00
Spese di investimento	€ 2.606,04	€ 1.000,00
Manutenzione edifici	€ 143.498,17	€ 0,00
PROGETTI		
Totale Progetti	€ 29.061,71	€ 1.600,00
GESTIONI ECONOMICHE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 326.022,68	€ 7.518,27

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.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- 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

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

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:30, l'anno 2016 il giorno 16 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

TOSTI FRANCESCA

DE BENEDETTIS FRANCESCO MASSIMO SANDRO


