

# ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

## VERBALE N. 2019/002

Presso l'istituto IC S.BATTISTI/COGLIATE di COGLIATE, l'anno 2019 il giorno 28, del mese di marzo, alle ore 15:03, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 28 provincia di MILANO.

La riunione si svolge presso in sede.

### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ALFREDO CLAUDIO	DEL SORDO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARINA	PEZZOLLA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla verifica il DSGA Cinzia Cervone che conferma i dati inseriti nel presente verbale.

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2019 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:

### Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

### Programma Annuale (Mod. A)

1. Esame relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico
2. Conformità ai principi di bilancio di cui all'art. 2 del regolamento

### Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

1. Rispetto del vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione presunto

### Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2018/2019 è la seguente:

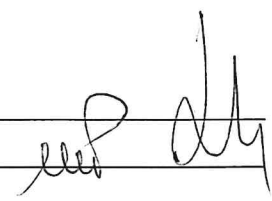
Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
	5	5	127		126	126	1	25,20



**Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre**

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2018/2019 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 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		5	2	7	138		93	47	140	2	-2	20,00
Seconde		4	2	6	133		85	47	132	3	1	22,00
Terze		4	2	6	145		97	50	147	2	-2	24,50
Quarte		4	2	6	134		87	46	133	8	1	22,17
Quinte		4	2	6	135		88	44	132	6	3	22,00
Pluriclassi				0					0		0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>21</b>	<b>10</b>	<b>31</b>	<b>685</b>	<b>0</b>	<b>450</b>	<b>234</b>	<b>684</b>	<b>21</b>	<b>1</b>	<b>22,06</b>
Prime		7		7	164		166		166	11	-2	23,71
Seconde		7		7	152		152		152	3	0	21,71
Terze		7		7	162		162		162	8	0	23,14
Pluriclassi				0					0		0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>21</b>	<b>478</b>	<b>0</b>	<b>480</b>	<b>0</b>	<b>480</b>	<b>22</b>	<b>-2</b>	<b>22,86</b>

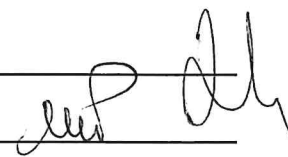


**Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre**

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	82
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
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	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	9
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
<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>134</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	5
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	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	16
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
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>25</b>

Si rilevano, altresì, n. ZERO 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



**Programma Annuale (Mod. A)**

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

<b>ENTRATE</b>	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 220.202,87
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 19.385,99
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 26.500,00
06-Contributi da privati	€ 72.546,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 60,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00
12-Altre entrate	€ 0,18
13-Mutui	€ 0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 338.695,04</b>
<b>SPESE</b>	
<b>Attività</b>	<b>€ 214.701,48</b>
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 71.961,90
A02-Funzionamento amministrativo	€ 40.500,00
A03-Didattica	€ 48.000,00
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 53.260,56
A06-Attività di orientamento	€ 979,02
<b>Progetti</b>	<b>€ 115.871,51</b>
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 798,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 91.986,92
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 6.300,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 11.456,09
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 5.330,50
<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>€ 500,00</b>
<b>D100-Disavanzo di amministrazione presunto</b>	<b>€ 0,00</b>
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>€ 331.072,99</b>
<b>Z101-Disponibilità finanziaria da programmare</b>	<b>€ 7.622,05</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 338.695,04</b>

**Verifica Situazione Amministrativa Presunta**



Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 220.202,87, 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>	€ 146.164,31	€ 64.460,29	€ 81.704,02
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 61.924,73	€ 13.220,71	€ 48.704,02
A02-Funzionamento amministrativo	€ 28.000,00	€ 5.000,00	€ 23.000,00
A03-Didattica	€ 42.000,00	€ 32.000,00	€ 10.000,00
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 13.260,56	€ 13.260,56	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 979,02	€ 979,02	€ 0,00
<b>Progetti</b>	€ 66.416,51	€ 33.460,42	€ 32.956,09
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 798,00	€ 798,00	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 47.426,92	€ 25.926,92	€ 21.500,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 4.000,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 10.456,09	€ 6.000,00	€ 4.456,09
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 3.735,50	€ 735,50	€ 3.000,00
<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>	€ 212.580,82	€ 97.920,71	€ 114.660,11

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:

- Risultano osservate le norme regolamentari
- La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti richiesti dall'art. 5, comma 7, del regolamento
- Il Programma Annuale è conforme ai principi di bilancio di cui all'art. 2 del regolamento
- E' stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione presunto

Il P.A. è stato approvato con delibera n. 10 del 19/02/2019.

### Conclusioni

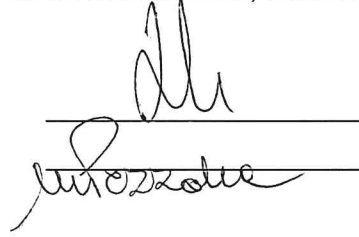
I Revisori dei conti, prendendo atto del contenuto dell'apposita relazione predisposta dal Dirigente scolastico con



riferimento agli obiettivi che l'istituzione scolastica intende realizzare nell'anno scolastico 2018/2019, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2019

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:19, l'anno 2019 il giorno 28 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

DEL SORDO ALFREDO CLAUDIO  
PEZZOLLA MARINA

The image shows two handwritten signatures in black ink. The first signature is 'Alfredo Claudio Del Sordo' and the second is 'Marina Pezzolla'. Each signature is written over a horizontal line.