

# ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2016/001

Presso l'istituto I.I.S. GALILEO FERRARIS di VERCELLI, l'anno 2016 il giorno 31, del mese di marzo, alle ore 10,00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 208 provincia di VERCELLI.

La riunione si svolge presso Vercelli.

Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
SEPPE	MASSOBRIO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ANUELA	CERAOLO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Assente Giustificato

La nomina del Revisore in rappresentanza del MIUR è scaduta il 14 febbraio 2016, con provvedimento Prot.

16/1741 è stato nominato il nuovo Revisore nella persona della Sig.ra Mazzarelli Elena Celestina a decorrere dal 14 febbraio 2016 fino al 14 febbraio 2019.

È presente alla seduta il DSGA Dott.ssa Stefania Brusa.

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:

Verifica

Conformità a norme regolamentari

Programma Annuale (Mod. A)

Contenuto relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico

Correttezza modelli

Conformità ai principi di bilancio di cui all' art. 2, comma 2 del regolamento

Correttezza stima dell'avanzo di amministrazione

Conferenza tra i dati previsionali di spesa del Mod. A e la somma dei dati delle schede finanziarie Mod. B

Conteggio Entrate/Spese per attività e progetti

Corretta determinazione del Fondo di riserva (art.4, comma 1)

Conferenza delle previsioni di entrata e congruità degli stanziamenti di spesa

Verifica Approvazione POF

Conferenza dell'ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell'art. 17 del regolamento

Contenuto avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

Contenuto del vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione

**Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 ottobre**

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

percorsi liceali presenti: 13

N. classi articolate: 1

	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)	Media alunni per classe corsi diurni (j/a)
Prime	12	0	12	268	0	268	0	268	21	0	0	22,33	
Secon de	11	0	11	231	0	231	0	231	12	0	0	21,00	
Terze	10	0	10	207	0	207	0	207	15	0	0	20,70	
Quart e	9	0	9	187	0	187	0	187	7	0	0	20,78	
Quint e	10	0	10	186	0	186	0	186	19	0	0	18,60	
Total e	52	0	52	1.079	0	1.079	0	1.079	74	0	0	20,75	

**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	80
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	23
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	21
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
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*	17
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<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>165</b>
<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	10
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	9
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	19
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
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	1
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>54</b>

Con la legge di riforma n.107/2015 sono stati assegnati n.6 posti dell'organico di potenziamento.

Non si rilevano, altresì, 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.

Tra i collaboratori scolastici a tempo indeterminato 2 sono addetti all'Azienda Agraria (collaboratori scolastici tecnici).

### Programma Annuale (Mod. A)

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

<b>ENTRATE</b>	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 572.577,22
02-Finanziamenti dello Stato	€ 117.408,81
03-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	€ 17.497,55
05-Contributi da privati	€ 200.700,00
06-Gestioni economiche	€ 5.000,00
07-Altre entrate	€ 13,26
08-Mutui	€ 0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 913.196,84</b>
<b>SPESE</b>	
Attività	
A01-Funzionamento amministrativo generale	€ 134.297,92
A02-Funzionamento didattico generale	€ 118.828,42
A03-Spese di personale	€ 14.655,72
A04-Spese di investimento	€ 46.450,00
A05-Manutenzione edifici	€ 0,00
Progetti	€ 401.876,68
Gestioni economiche	€ 46.048,75
Fondo di Riserva	€ 200,00
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>€ 762.357,49</b>
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 150.839,35
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 913.196,84</b>

Il fondo di riserva è stato accantonato dalla dotazione ordinaria.

La disponibilità finanziaria da programmare è stata accantonata dall'avanzo di amministrazione non vincolato.

### Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 572.577,22, come riportato nel Mod. C.

L'avanzo di amministrazione risulta, di fatto definitivo, essendo stato calcolato alla data del 31.12.2015.

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

di amministrazione presunto risulta così assegnato ai vari aggregati di spesa e progetti come riportato nel

AVANZO AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
Spesa		
Amministrativo generale	€ 25.125,34	€ 40.000,00
Didattico generale	€ 8.828,42	€ 55.000,00
Personale	€ 11.652,90	€ 830,82
Investimento	€ 8.450,00	€ 18.000,00
Acquisto edifici	€ 0,00	€ 0,00
Progetti	€ 166.931,64	€ 45.870,00
RESERVE ECONOMICHE	€ 41.048,75	€ 0,00
TOTALE	€ 262.037,05	€ 159.700,82

che, come previsto dall'art.3 del Regolamento, detti stanziamenti possono essere impegnati solamente sulla base della verifica dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

La verifica i Revisori accertano che:

- sono 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'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
- è presente il pareggio Entrate/Spese per attività e progetti
- non è 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 bilancio è approvato
- è stato individuato l'ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell'art. 17 del regolamento
- è rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione

I bilanci sono stati approvati dal Collegio dei Docenti in data 11 gennaio 2016 e sono stati adottati dal Consiglio di Istituto nella seduta del 12 gennaio 2016 con verbale n.2.

Il Programma Annuale 2016 è stato approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 16 febbraio 2016 con verbale n.1.

I Revisori, prendono 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 allegata e non hanno di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2016.

Il bilancio ATHENA non risulta ancora aggiornato con il nominativo del nuovo Revisore in rappresentanza del Collegio dei Docenti.

del MIUR, la Sig.ra Mazzarelli Elena Celestina firma le copie cartacee depositate agli atti della Scuola.

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:30, l'anno 2016 il giorno 31 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MASSOBRIO GIUSEPPE

MAZZARELLI ELENA CELESTINA

