

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)	Presente
.....	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale ____ 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 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)
8	8	202			202	202	1	95

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	Numero	Numero	Totale	Alunni	Alunni	Alunni	Alunni	Totale	Di cui	Differen	Media
--	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	----------	-------

	classi funzionanti con orario obbligatorio (a)	classi funzionanti con attività/insiegnamenti opzionali facoltativi (b)	classi funzionanti con mensa e dopo mensa (c)	classi (d=a+b+c)	iscritti al 1° settembre (e)	frequenti classi funzionanti con orario obbligatorio (f)	frequenti classi funzionanti con attività/insiegnamenti opzionali facoltativi (g)	frequenti classi funzionanti con mensa e dopo mensa (h)	alunni frequentanti (i=f+g+h)	diversamente abili	tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	alunni per classe (i/d)
Prime	4		1	5	76	63		12	75	2	-1	
Seconde	4		1	5	78	63		16	79	1		
Terze	3		1	4	73	59		13	72	2	-1	
Quarte	3		1	4	78	60		18	78			
Quinte	5			5	82	82			82	3		
Pluriclassi												
Totale	19		4	23	388	327		59	386	8	-2	
Prime			4	4	76			76	76	4		
Seconde			4	4	62			62	62	2		
Terze			4	4	64			63	63	2	-1	
Pluriclassi												
Totale			12	12	202			201	201	8	-1	

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	69
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
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	83
<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	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
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 (COLLABORATORE SCOLASTICO)	1
TOTALE PERSONALE ATA	23

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	68.238,27
02-Finanziamenti dello Stato	11.238,00
03-Finanziamenti della Regione	
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	14.200,00
05-Contributi da privati	7.000,00
06-Gestioni economiche	
07-Altre entrate	13,84
08-Mutui	
TOTALE ENTRATE	100.690,11
SPESE	
Attività	
A01-Funzionamento amministrativo generale	11.685,25
A02-Funzionamento didattico generale	18.667,10
A03-Spese di personale	
A04-Spese di investimento	
A05-Manutenzione edifici	
Progetti	
Gestioni economiche	70.087,76
Fondo di Riserva	
TOTALE SPESE	240,00
Disponibilità finanziaria da programmare	
TOTALE A PAREGGIO	100.690,11

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo/~~disavanzo~~ di amministrazione presunto di Euro 68.238,27, 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		4.053,61
Funzionamento didattico generale		9.167,10
Spese di personale		

Spese di investimento		
Manutenzione edifici		
PROGETTI	45.684,90	9.332,86
Totale Progetti		
GESTIONI ECONOMICHE		
TOTALE	45.684,90	29.553,37

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.

(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 Entrate/Spese 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 stanziamenti 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 nell'avanzo di amministrazione

(Accertamenti positivi)

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

oppure

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

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

.....

.....
