

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2016/001

Presso l'istituto DANTE ALIGHIERI di ROMA, l'anno 2016 il giorno 10, del mese di giugno, alle ore 08:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 95 provincia di ROMA.

La riunione si svolge presso l'Ufficio della D.S.G.A .

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MIRELLA	PETROLATI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
TATIANA	CIALDELLA	Ministero dell'Istruzione, dell'Universit e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla riunione la D.S.G.A. Maria Gallo

Il Programma annuale 2016 è stato deliberato dal Consiglio d'Istituto con verbale n. 101 dell'11/2/2016.

Il POF per l'anno scolastico 2015/2016 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 11 del 27/10/2015.

L'ammontare del Fondo minute spese è stato determinato in € 300,00.

Con riferimento alle comunicazioni del MIUR n. 809 del 26/1/2016 e n. 3353 dell'8/3/2016, è stata verificata l'assenza di somme assegnate per le supplenze brevi e saltuarie prima del passaggio al sistema di pagamento tramite il Cedolino unico e giacenti sul bilancio.

E' stata verificata, altresì, in ottemperanza alle disposizioni impartite dal MIUR con nota n. 3354 dell'8/3/2016, l'assenza di somme assegnate per la realizzazione di progetti a carattere nazionale e regionale in materia di formazione e sviluppo dell'autonomia scolastica e non utilizzate per tre esercizi consecutivi.

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:

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

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2015/2016 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		3	2	5	104		57	46	103	2	1	20,60
Seconde		2	2	4	99		50	49	99	1	0	24,75
Terze		2	2	4	93		45	48	93	1	0	23,25
Quarte		3	1	4	76		58	19	77	0	-1	19,25
Quinte		1	2	3	77		26	51	77	2	0	25,67
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	11	9	20	449	0	236	213	449	6	0	22,45
Prime		8	0	8	188		185	0	185	3	3	23,12
Seconde		8	1	9	207		186	21	207	5	0	23,00
Terze		8	1	9	213		187	25	212	9	1	23,56
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	24	2	26	608	0	558	46	604	17	4	23,23

MP

Dati Personale - Data di riferimento: 15 ottobre

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarit' del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	62
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
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 pi' spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	101
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarit' 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	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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	7
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
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
TOTALE PERSONALE ATA	21

Si rilevano 3 unita' 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, nonchè

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	€ 78.353,19
02-Finanziamenti dello Stato	€ 43.488,82
03-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	€ 1.263,59
05-Contributi da privati	€ 72.800,00
06-Gestioni economiche	€ 0,00
07-Altre entrate	€ 0,00
08-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 195.905,60
SPESE	
Attivit	
A01-Funzionamento amministrativo generale	€ 57.868,65
A02-Funzionamento didattico generale	€ 30.409,10
A03-Spese di personale	€ 0,00
A04-Spese di investimento	€ 26.994,72
A05-Manutenzione edifici	€ 1.693,40
Progetti	€ 78.439,73
Gestioni economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 500,00
TOTALE SPESE	€ 195.905,60
Disponibilit finanziaria da programmare	€ 0,00
TOTALE A PAREGGIO	€ 195.905,60

L'ammontare della dotazione finanziaria assegnata, riferita al periodo gennaio-agosto 2016, è stata comunicata dal MIUR con nota n. 13439 dell'11/9/2015.

E' previsto un contributo da parte del Comune per l'importo di € 1.263,59 quale anticipo per lavori di piccola manutenzione edilizia scolastica.

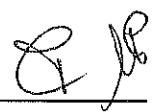
Sono state quantificate le entrate derivanti da contributi da privati per un importo complessivo pari ad € 72.800,00 in relazione al numero degli alunni iscritti per l'anno scolastico 2015/2016. Il contributo volontario delle famiglie è stato fissato in € 30,00 che, oltre alla copertura assicurativa, è destinato alla realizzazione di specifici progetti.

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 78.353,19, 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	€ 20.372,43	€ 6.247,98
Funzionamento didattico generale	€ 1.589,04	€ 7.966,73
Spese di personale	€ 0,00	€ 0,00
Spese di investimento	€ 0,00	€ 6.194,72
Manutenzione edifici	€ 0,00	€ 429,81
PROGETTI		
Totale Progetti	€ 30.843,07	€ 4.209,41
GESTIONI ECONOMICHE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 52.804,54	€ 25.048,65

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:

- 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

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 dell'I.C. "Dante Alighieri".

Il presente verbale, chiuso alle ore 09:00, l'anno 2016 il giorno 10 del mese di giugno, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

PETROLATI MIRELLA
CIALDELLA TATIANA

Mirella Petrolati
Tatiana Cialdella