

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2019/001

Presso l'istituto ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE C.BERETTA di GARDONE VAL TROMPIA, l'anno 2019 il giorno 08, del mese di aprile, alle ore 09:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 27 provincia di BRESCIA.

La riunione si svolge presso sede.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ARIANNA	CRIMI'	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
SERGIO	PASINI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

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

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 31 ottobre

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

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 3

N. classi articolate: 1

	Classi/Sezioni			Alumni Iscritti		Alumni frequentanti							
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alumni iscritti al 1° settembre e corsi diurni (d)	Alumni iscritti al 1° settembre e corsi serali (e)	Alumni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alumni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	15		15	380		362		362	6	18	0	24,13	0
Seconde	16		16	356		353		353	14	3	0	22,06	0
Terze	15		15	305		317		317	5	-12	0	21,13	0
Quarte	11		11	206		204		204	3	2	0	18,55	0
Quinte	11		11	225		222		222	1	3	0	20,18	0
Totale	68	0	68	1.472	0	1.458	0	1.458	29	14	0	21,44	0

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	84
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	13
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	18
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	22
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	7
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<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	151
<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	9
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	7
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	4
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	40

Si rilevano, altresì, n.2 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,

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 553.528,90
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 91.207,68
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 53.382,18
06-Contributi da privati	€ 371.356,67
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00
12-Altre entrate	€ 0,00
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 1.069.475,43
SPESE	
Attività	€ 763.885,58
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 216.420,75
A02-Funzionamento amministrativo	€ 30.967,85
A03-Didattica	€ 276.192,11
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 116.041,28
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 94.296,79
A06-Attività di orientamento	€ 29.966,80
Progetti	€ 138.914,34
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 21.528,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 65.375,90
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 38.035,29
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 13.975,15
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00
Gestioni economiche	€ 0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 2.000,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 904.799,92
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 164.675,51
TOTALE A PAREGGIO	€ 1.069.475,43

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 553.528,90, 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
Attività	€ 398.465,59	€ 155.576,04	€ 242.889,55
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 108.046,04	€ 44,32	€ 108.001,72
A02-Funzionamento amministrativo	€ 16.695,85	€ 4.695,85	€ 12.000,00
A03-Didattica	€ 142.742,11	€ 27.693,08	€ 115.049,03
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 100.788,00	€ 100.788,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 226,79	€ 226,79	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 29.966,80	€ 22.128,00	€ 7.838,80
Progetti	€ 112.457,80	€ 96.359,45	€ 16.098,35
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 21.528,00	€ 21.528,00	€ 0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 63.252,70	€ 61.129,50	€ 2.123,20
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 13.701,95	€ 13.701,95	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 13.975,15	€ 0,00	€ 13.975,15
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Gestioni economiche	€ 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
TOTALE	€ 510.923,39	€ 251.935,49	€ 258.987,90

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*

Con la nota Miur n. 19270 del 28/9/2018 e n. 3633 del 21/2/2019 sono stati assegnati i finanziamenti statali.

I finanziamenti degli enti locali provengono da un protocollo di intesa quadriennale con la Camera di Commercio, i Comuni di Gardone V.T. e Marcheno, la Comunità Montana di Gardone V.T. e la Provincia di Brescia.

I finanziamenti dei privati son quantificati sulla base dei versamenti effettuati gli anni precedenti.

Con delibera n. 16 del 29/1/2019 del Consiglio di Istituto è stato approvato il PTOF A.S. 2019/2022.

Il fondo minute spese non è ancora stato aperto.

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 2018/2019, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale

Il presente verbale, chiuso alle ore 09:30, l'anno 2019 il giorno 08 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

CRIMI' ARIANNA

PASINI SERGIO

