

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2017/004

Presso l'istituto EINSTEIN di TORINO, l'anno 2017 il giorno 06, del mese di novembre, alle ore 09:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 119 provincia di TORINO.

La riunione si svolge presso Via Pacini, 58 10154 Torino.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
OLGA VITTORIA	CONTE	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
CARLOTTA	VIARA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

E' presente in DSGA Sig.ra Marisa FASANO.

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2017 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 Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2016/2017 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 4

N. classi articolate: 2

Classi/Sezioni	Alumni Iscritti	Alumni frequentanti

	Numer o classi corsi diurni (a)	Numer o classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1 settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1 settembre 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 (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	13		13	375		371		371	2	4	0	28,54	0
Seconde	12		12	281		281		281	0	0	0	23,42	0
Terze	8		8	213		212		212	3	1	0	26,50	0
Quarte	9		9	205		205		205	5	0	0	22,78	0
Quinte	8		8	163		164		164	2	-1	0	20,50	0
Totale	50	0	50	1.237	0	1.233	0	1.233	12	4	0	24,66	0

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		65
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time		12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time		4
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		4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time		1
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*		12
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		101
		NUMERO
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>		
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		7
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		5
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		14
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato		0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale		0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		0
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		28

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 225.090,69
02-Finanziamenti dello Stato	€ 39.637,98
03-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	€ 25.765,00
05-Contributi da privati	€ 113.765,00
06-Gestioni economiche	€ 0,00
07-Altre entrate	€ 6.000,00
08-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 410.258,67
SPESE	
Attività	
A01-Funzionamento amministrativo generale	€ 34.183,35
A02-Funzionamento didattico generale	€ 20.053,00
A03-Spese di personale	€ 0,00
A04-Spese di investimento	€ 0,00
A05-Manutenzione edifici	€ 8.000,00
Progetti	€ 122.321,63
Gestioni economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 610,00
TOTALE SPESE	€ 185.167,98
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 225.090,69
TOTALE A PAREGGIO	€ 410.258,67

Al 30/6/2017 il Mod. H bis sezione entrate presentava le seguenti variazioni intervenute nel primo semestre 2017, considerando che la programmazione è stata effettuata come da indicazioni del Miur al 15/12/2016:

Avanzo di amministrazione: € + 18.145,93

Finanziamenti Stato :+ € 15.625,26;

Contributi da Privati : +€ 14.163,00;

Altre Entrate: + € 1.138,95

per contro nel mod. Hbis spese abbiamo le seguenti differenze

A/01 Funz. Amm.vo generale : + € 4.096,63;

A/02 Funz. Didattico gen: + € + 5.482,96;

A/03 spese di personale . + € 4.063,26;

A/05 Manutenzione edifici: + € 4.290,60;

Progetti : + € 135.545,63

per un totale di spese pari a € 338.647,06 comprensivi del Fondo di riserva di € 610.00.

Il totale della disponibilità da programmare , dopo tali modifiche, diventa € 122.184,75.

Totale generale a pareggio sia per le entrate che per le spese è pari ad € 460.831,81.

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

M. e.

l'importo di € 225.090,69 calcolato al 15/12/2016, che al 30/6/2017 diventa di € 243.236,62.

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	€ 1.247,42	€ 0,00
Funzionamento didattico generale	€ 3.482,96	€ 0,00
Spese di personale	€ 4.063,26	€ 0,00
Spese di investimento	€ 0,00	€ 0,00
Manutenzione edifici	€ 4.290,60	€ 0,00
PROGETTI		
Totale Progetti	€ 107.967,63	€ 0,00
GESTIONI ECONOMICHE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 121.051,87	€ 0,00

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.

L'importo dell'Avanzo di Amministrazione non Vincolato pari ad € 122.184,75 è stato inserito nelle Disponibilità da programmare.

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

III PTOF per il triennio 2016/2018 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 37 del 15/10/2016.
Il Fondo Minute spese è stato deliberato il 20/12/2016 delibera n. 53, per un importo pari ad € 500,00.

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_2016/2017_, nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2017.

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:20, l'anno 2017 il giorno 06 del mese di novembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

CONTE OLGA VITTORIA

VIARA CARLOTTA