

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N.7

L'anno duemiladiciotto, il giorno due, del mese di Febbraio, alle ore 08.30, si è riunito il Collegio dei Revisori n. 16 di Agrigento nominato con D.A. 4104 del 19/09/2012 così composto

| Nome | Cognome | Rappresentanza | Assenza/Presenza |
|---------|---------|---|------------------|
| Inglima | Antonio | Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF) | Presente |
| Messina | Luigi | Ministero dell'Istruzione Università e ricerca scientifica (MIUR) | Presente |

Il collegio si riunisce per l'esame del Programma annuale 2018 ai sensi dell'art. 58, comma 2 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.L. 1 febbraio 2001, n.44, del D.A. n. 895 del 31/12/2001, della circolare n° 32 del 9 ottobre 2017 e del D.D.G. n.8457 del 22/11/2017 dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale, della nota del MIUR prot. n. 19107 del 28 settembre 2017 e procede, 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 (Mod. D)

1. Rispetto del vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione

Dati anagrafici e struttura Istituzione Scolastica

Il Dirigente scolastico è Navarra Roberto

Il Direttore dei servizi generali ed amministrativi è Cipollina Giuseppe

L'istituzione scolastica, (recapito telefonico n.0922 956081 indirizzo e-mail agee02200v@istruzione.it) si articola in:

| Sede/Succursale/Plesso | Denominazione | Indirizzo e/o località' |
|------------------------|--|-------------------------|
| Naro | Scuola Primaria "S.G Bosco" | Via Dante, 18 |
| Naro | Scuola Dell'Infanzia "San Secondo" | Largo San Secondo |
| Naro | Scuola dell'Infanzia "San Calogero" | Piazzetta Pertini |
| Naro | Scuola Secondaria di primo grado "Sant'Agostino" | Viale Umberto I, 143 |

| | | |
|----------|---|-----------------|
| Camastra | Scuola dell'Infanzia "Via castello" | Via Li Calzi, 2 |
| Camastra | Scuola Primaria "Edificio Nuovo" | Via Rombò, 4 |
| Camastra | Scuola Secondaria di primo grado "R Livatino" | Via Rombò, 4 |

Dati Generali

Alla data odierna la situazione delle classi e degli alunni è la seguente:

| | Classi/Sezioni | | Alunni Iscritti | Alunni frequentanti | | | | | | | | Totale alunni frequentanti (b) | Media studenti per classe (b/a) | |
|------------------------------------|-------------------|----------------------|-----------------|------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|------------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------|
| | Totale Numero (a) | Di cui tempo ridotto | | Alunni a tempo normale | di cui div. abili | Alunni a tempo pieno | di cui div. abili | Alunni a tempo ridotto | di cui div. abili | Alunni a tempo prolungato | di cui div. abili | | | |
| Scuola dell'infanzia Naro-Camastra | 9 | 4 | 178 | 114 | 1 | | | 64 | | | | | 178 | 19,77 |
| Totale | 9 | 4 | 178 | 114 | 1 | 0 | 0 | 64 | 0 | 0 | 0 | 0 | 178 | 19,77 |
| Scuola primaria Naro - Camastra | | | | | | | | | | | | | | |
| Prime | 3 | 0 | 73 | 73 | 1 | | | | | | | | 73 | 24,30 |
| Seconde | 3 | 0 | 59 | 59 | | | | | | | | | 59 | 19,60 |
| Terze | 4 | 0 | 74 | 74 | 1 | | | | | | | | 74 | 18,50 |
| Quarte | 4 | 0 | 75 | 75 | | | | | | | | | 75 | 18,70 |
| Quinte | 4 | 0 | 79 | 79 | 3 | | | | | | | | 79 | 19,70 |
| Totale | 18 | 0 | 360 | 360 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 360 | 20,00 |

| | Totale Numero (a) | Di cui tempo ridotto | Alunni a tempo normale | di cui div. abili | Alunni a tempo pieno | di cui div. abili | Alunni a tempo ridotto | di cui div. abili | Alunni a tempo prolungato | di cui div. abili | Totale alunni frequentanti (b) | Media studenti per classe (b/a) |
|--|-------------------|----------------------|------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|------------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Scuola Secondaria di primo grado Naro - Camastra | | | | | | | | | | | | |
| Prime | 4 | 0 | 93 | 93 | | | | | | | 93 | 23,25 |
| Seconde | 5 | 0 | 102 | 102 | 2 | | | | | | 102 | 20,40 |
| Terze | 4 | 0 | 91 | 91 | 3 | | | | | | 91 | 22,75 |
| Totale | 13 | 0 | 286 | 286 | 5 | | | | | | 286 | 22,00 |

Dati Personale - Data di riferimento
di fatto) in servizio puo' così sintetizzarsi:

La situazione del personale docente e ATA (organico

| DIRIGENTE SCOLASTICO | 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 | 79 |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time | 3 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time | 4 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time | 4 |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale | |
| 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 | 3 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time | |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time | |
| Insegnanti di religione incaricati annuali | |
| 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 | 89 |
| <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 | |
| Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo | 5 |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato | |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale | |
| 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 | 11 |
| Collaboratori scolastici a tempo indeterminato | |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale | |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | |
| 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 | 2 |
| Docenti fuori ruolo ex art. 113 | 19 |
| TOTALE PERSONALE ATA | 19 |

Si rilevano, altresì, unità 8 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

Il programma annuale espone un **Avanzo di amministrazione complessivo di € 115.709,10** come riportato nel Mod. C.

I **Finanziamenti dallo Stato per € 59.209,05** scaturiscono interamente da Dotazione ordinaria assegnata con nota prot. N.19107 del 28/09/2017 che comprende:

- o quota per acquisto servizi ausiliari ex LSU per l'importo complessivo di € 59.129,06;
- o quota per spese di funzionamento alunni diversamente abili per € 79,99.

I **finanziamenti dalla Regione di € 15.252,00** scaturiscono interamente dalla Dotazione Ordinaria assegnata con D.D.G. n.8457 del 22/11/2017 e relativa al periodo Gennaio -Agosto 2018.

I **finanziamenti da Enti locali di € 64.712,70** scaturiscono interamente dai fondi PON FSE destinati all'attuazione di n.2 progetti e precisamente:

| | |
|--|--------------------|
| Progetto PON FSE 10.2.1A "Il cittadino del futuro" | Euro.....19.911,60 |
| Progetto PON FSE 10.2.2A "Crescere in armonia" | Euro.....44.801,10 |

SPESE

Le aggregazioni scritte per la parte spese ammontano a € 252.912,06 così distribuite:

Attività..... €132.547,47;
 Progetti.....€119.601,99;
 Fondo di riserva.....€ 762,60.

Utilizzo avanzo di amministrazione (Mod. D)

L'avanzo di amministrazione 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 | 15.768,51 | 9.277,69 |
| Funzionamento didattico generale | 10.074,60 | 3.362,86 |
| Spese di personale | 16.522,10 | |
| Spese di investimento | 3.624,00 | |
| Manutenzione edifici | 219,26 | |
| PROGETTI | | |
| P01 Progetto Recupero | 370,16 | |
| P02 Progetto Sport | 909,66 | |
| P03 Formazione docenti sostegno alunni H | 135,09 | |
| P04 Progetto Primavera Naresse e altre manifestazioni | 312,19 | |
| P05 Progetto Patentino | 1.203,73 | |
| P06 Progetto C-1-FESR06 POR SICILIA- | 1.000,00 | |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| 2010-1118 | | |
| P07 Progetto Orientamento - D.L. 104/2013 art. 8 | 1.149,13 | |
| P08 Sofferenza Finanziaria | | 3.873,54 |
| P09 Progetto PON Adeguamento infrastrutture di rete LAN/WLAN | 2.760,15 | |
| P10 Progetto Erasmus | 3.476,01 | |
| P11 Progetto FESR Ambienti Digitali | 970,98 | |
| P13 Progetto PON FSE Azione 10.1.1A-FSEPON-SI-2017-624 Inclusione sociale e lotta al disagio | 35.574,00 | |
| P14 Progetto PNSD e Animatore digitale | 3.154,65 | |
| TOTALE | 97.224,22 | 16.514,09 |

Disponibilità finanziaria da programmare - Aggregato Z € 1.970,79 così suddivisi:

Progetti statali.....€ 519,00;
 Progetti regionali.....€ 269,04;
 Tecnologie didattiche.....€ 1.182,75;

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.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, a campione, procede al riscontro dei seguenti progetti

- Per i seguenti progetti non si sono riscontrati irregolarità.
 - Progetto GEO CLIL 1
 - ERASMUS

Non si riscontrano irregolarità.

- 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 con Delibera del Consiglio di Istituto n. 3 del 24/10/2011
- 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

Il Collegio dei 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, nonché della documentazione esaminata, ritiene di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2018.

Il presente verbale, chiuso alle ore 10 l'anno 2018 il giorno 02 del mese di Febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

Il presente verbale, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro


 Il Revisore dei Conti MIUR
 (Dott. Luigi Messina)