

# ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

## VERBALE N.12

L'anno duemiladiciannove, il giorno 19, 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<br>Università e ricerca<br>scientifica (MIUR) | Presente         |

Il collegio si riunisce per l'esame del Programma annuale 2019 ai sensi dell'art. 58, comma 2 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. N.129/2018, del D.A. n. 7753 del 328/12/201/, della circolare n° 24 del 24 ottobre 2018, del D.D.S. n.4821 del 28/09/2018 dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale, della nota del MIUR prot. n. 19270 del 28 settembre 2018 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    | Viale Umberto I, 143   |

|          |                                               |                |
|----------|-----------------------------------------------|----------------|
|          | "Sant' Agostino"                              |                |
| 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<br>Iscritti | Alunni frequentanti          |                      |                            |                      |                              |                      |                                 |                      | Totale<br>alunni<br>frequentanti (b) |
|------------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|------------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|---------------------------------|----------------------|--------------------------------------|
|                                    | Totale<br>Numero<br>(a)    | Di cui<br>tempo<br>ridotto |                    | Alunni<br>a tempo<br>normale | di cui div.<br>abili | Alunni a<br>tempo<br>pieno | di cui div.<br>abili | Alunni a<br>tempo<br>ridotto | di cui div.<br>abili | Alunni a<br>tempo<br>prolungato | di cui div.<br>abili |                                      |
| Scuola dell'infanzia Naro-Camastra | 9                          | 4                          | 178                | 114                          | 1                    | /                          | /                    | 64                           | /                    | /                               | /                    | 178                                  |
| Totale                             | 9                          | 4                          | 178                | 114                          | 1                    | 0                          | 0                    | 64                           | 0                    | 0                               | 0                    | 178                                  |
| Scuola primaria Naro - Camastra    | Totale<br>Numero<br>Classi | Di cui<br>tempo<br>pieno   |                    |                              |                      |                            |                      |                              |                      |                                 |                      |                                      |
| Prime                              | 3                          | 0                          | 73                 | 73                           | 1                    |                            |                      |                              |                      |                                 |                      | 73                                   |
| Seconde                            | 3                          | 0                          | 59                 | 59                           |                      |                            |                      |                              |                      |                                 |                      | 59                                   |
| Terze                              | 4                          | 0                          | 74                 | 74                           | 1                    |                            |                      |                              |                      |                                 |                      | 74                                   |
| Quarte                             | 4                          | 0                          | 75                 | 75                           |                      |                            |                      |                              |                      |                                 |                      | 75                                   |
| Quinte                             | 4                          | 0                          | 79                 | 79                           | 3                    |                            |                      |                              |                      |                                 |                      | 79                                   |
| Totale                             | 18                         | 0                          | 360                | 360                          | 5                    | 0                          | 0                    | 0                            | 0                    | 0                               | 0                    | 360                                  |

|                                                  | Totale<br>Numero<br>(a) | Di cui<br>tempo<br>ridotto |     | Alunni<br>a tempo<br>normale | di cui div.<br>abili | Alunni a<br>tempo<br>pieno | di cui<br>div. abili | Alunni a<br>tempo<br>ridotto | di cui<br>div. abili | Alunni a<br>tempo<br>prolungato | di cui<br>div. abili | Totale<br>alunni<br>frequentanti (b) | Media<br>studenti<br>per<br>classe<br>(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

fatto) in servizio puo' così sintetizzarsi:

La situazione del personale docente e ATA (organico di

|                      |        |
|----------------------|--------|
| 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                                                                                                                                         | 79        |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time                                                                                                                                         |           |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time                                                                                                                             | 3         |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time                                                                                                                             |           |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale                                                                                                                       | 4         |
| 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                                                                                                                  |           |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time                                                                                                                                     | 3         |
| 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> |           |
| <b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>                                                                                                                                                             | <b>89</b> |
| <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                                                                                                                       |           |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato                                                                                                                                             | 5         |
| 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                                                                                                                                               |           |
| Docenti fuori ruolo ex art. 113                                                                                                                                                             | 2         |
| <b>TOTALE PERSONALE ATA</b>                                                                                                                                                                 | <b>19</b> |

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 € 242.971,10** come riportato nel Mod. C.

I **Finanziamenti dallo Stato per € 59.229,06** scaturiscono interamente da Dotazione ordinaria assegnata con nota prot. N.19270 del 28/09/2018 che comprende:

- quota per acquisto servizi ausiliari ex LSU per l'importo complessivo di € 59.129,06;
- quota per spese di funzionamento alunni diversamente abili per € 100,00.

I **finanziamenti dalla Regione di € 16.521,28** scaturiscono interamente dalla Dotazione assegnata con D.D.S. n.4821 del 28/09/2018 e relativa al periodo Gennaio -Agosto 2019.

I **finanziamenti da Enti locali di € 7.000,0** scaturiscono interamente dal contributo del Comune di Naro.

## SPESE

Le aggregazioni scritte per la parte spese ammontano a € 319.877,21 così distribuite:

Attività..... € 141.366,92;  
Progetti.....€ 176.940,76;  
Fondo di riserva.....€ 1.569,53.

### 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 generale e decoro della scuola                  | 292217,09         | 0                     |
| Funzionamento amministrativo                                  | 785,04            | 14199,95              |
| Didattica                                                     | 10393,41          | 3393,48               |
| Alternanza scuola-lavoro                                      | 0                 | 0                     |
| Visite viaggi e programmi di studio all'estero                | 487,11            | 0                     |
| Attività di orientamento                                      | 1709,93           | 0                     |
| PROGETTI                                                      |                   |                       |
| P01 Progetti in ambito "Scientifico, Tecnico e Professionale" | 40553,04          | 0                     |
| P02 Progetti in ambito "Umanistico e Sociale"                 | 134521,65         | 0                     |
| P03 Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"       | 0                 | 0                     |
| P04 Progetti per "Formazione/Aggiornamento del personale"     | 1866,07           | 0                     |
| P05 Progetto per "Gare e concorsi"                            | 0                 | 0                     |
| TOTALE                                                        | 219533,34         | 17593,43              |

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

Progetti statali.....€ 519,00;  
Progetti regionali.....€ 269,04;  
Tecnologie didattiche.....€ 1.182,75;  
Sofferenza finanziaria.....€ 3.873,54.

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.

7

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 2019 , nonché della documentazione esaminata, ritiene di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2019.

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:30 l'anno 2019 il giorno 19 del mese di 02, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

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

.....  
