

## ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

**VERBALE N. 2017/006**

Presso l'istituto IM "T. CAMPANELLA" BELVEDERE M. di BELVEDERE MARITTIMO, l'anno 2017 il giorno 29, del mese di novembre, alle ore 09:35, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 134 provincia di COSENZA.

**I Revisori sono:**

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GAETANO	DE SANTO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
GIOSUÈ	MARINO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

A seguito del dimensionamento della rete scolastica riguardante il corrente anno 2017/2018 e della conseguente rimodulazione della composizione di alcuni ambiti territoriali, tra cui il presente, si insediano in data odierna i revisori dell'A.T.S. CS/134, Gaetano De Santo in rappresentanza del MEF e Giosuè Marino in rappresentanza del MIUR. Assiste alla seduta il Direttore S.G.A. Rita De Lio.

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2018 ai sensi dell'art. 58, comma 2 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 1 febbraio 2001, n.44.

### Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2017/2018 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 5

N. classi articolate: 4

	Classi/Sezioni		Alumni Iscritti (c=a+b)	Alumni frequentanti									
	Numer o classi corsi diurni (a)	Numer o classi corsi serali (b)		Alumni iscritti al 1settemb re corsi diurni (d)	Alumni iscritti al 1settemb re corsi serali (e)	Alumni frequent anti classi corsi diurni (f)	Alumni frequent anti classi corsi serali (g)	Totale alumni 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 alumni per classe corsi diurni (f/a)	Media alumni per classe corsi serali (g/b)
Prime	6		6	124		124		124	4	0	0	20,67	0
Secon de	6		6	125		125		125	4	0	0	20,83	0
Terze	6		6	121		121		121	5	0	0	20,17	0
Quart e	5		5	98		98		98	3	0	0	19,60	0
Quint e	4		4	89		89		89	1	0	0	22,25	0
Total e	27	0	27	557	0	557	0	557	17	0	0	20,63	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	47
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
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	10
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	0
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>74</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
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	5
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	2
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	9
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	1
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>19</b>

Si rilevano, altresì, n.02 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,

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:

<b>ENTRATE</b>	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 476.318,73
02-Finanziamenti dello Stato	€ 52.730,11
03-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	€ 0,00
05-Contributi da privati	€ 23.080,00
06-Gestioni economiche	€ 0,00
07-Altre entrate	€ 0,00
08-Mutui	€ 0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 552.128,84</b>
<b>SPESE</b>	
Attività	
A01-Funzionamento amministrativo generale	€ 57.230,06
A02-Funzionamento didattico generale	€ 23.836,26
A03-Spese di personale	€ 2.791,02
A04-Spese di investimento	€ 14.963,95
A05-Manutenzione edifici	€ 2.700,00
Progetti	€ 333.081,73
Gestioni economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 300,00
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>€ 434.903,02</b>
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 117.225,82
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 552.128,84</b>

Con e-mail MIUR prot. n.19107 del 28 settembre 2017 sono state comunicate, in via preventiva, le risorse finanziarie messe a disposizione dell'Istituzione per la programmazione relativa al periodo gennaio-agosto 2018, da inserire nel Programma Annuale per l'e.f. 2018.

Il PTOF risulta approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n°1 verbale 02 del 27/10/2017.

### Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 476.318,73, come riportato nel Mod. C.

Riguardo all'avanzo presunto corre l'obbligo evidenziare che tra i residui attivi e passivi riportati nei modelli "L" risultano iscritte poste provenienti da esercizi finanziari pregressi, specificatamente 2003 e seguenti. Al riguardo, si prende atto che, comunque, le risultanze attive di tali residui concorrono solo parzialmente alla copertura delle spese programmate per il 2018, confluendo infatti in parte nell'aggregato Z. Purtroppo, si ritiene oltremodo opportuno che si proceda con ogni possibile sollecitudine ad una analitica revisione straordinaria dei residui in questione, al fine di determinare l'effettiva e reale consistenza dell'avanzo di amministrazione.

### 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	€ 0,00	€ 16.383,21
Funzionamento didattico generale	€ 2.658,84	€ 8.097,42
Spese di personale	€ 0,00	€ 0,00
Spese di investimento	€ 0,00	€ 14.963,95
Manutenzione edifici	€ 2.700,00	€ 0,00
PROGETTI		
Totale Progetti	€ 314.289,49	€ 0,00
GESTIONI ECONOMICHE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 319.648,33	€ 39.444,58

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.

### Conclusioni

In conclusione dei lavori i sottoscritti revisori dei conti prendono atto dei risultati contabili del Programma Annuale 2018, già approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 28/11/2017 (Verbale n.04 - delibera n°03), ai sensi dell'art. 2, comma 3 del D.I. n. 44/2001, fatte salve le riserve espresse nel corpo del verbale in merito ad un attento e sollecito riaccertamento dei residui attivi e passivi al fine, si ribadisce, di avere maggiore certezza sulla corretta stima dell'avanzo di amministrazione.

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:55, l'anno 2017 il giorno 29 del mese di novembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

DE SANTO GAETANO  
MARINO GIOSUÈ

