

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N° 16/2018

Presso l'Istituto di Istruzione Superiore "Minutoli" di Messina, l'anno 2018 il giorno 15 del mese di febbraio alle ore 17.00 si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti del predetto istituto "Minutoli" di Messina così composto:

NOME	COGNOME	RAPPRESENTANZA	ASSENZA/PRESENZA
GIOVANNI	CIGALA	Assessorato Regionale Beni Culturali Ambientali e P.I.	Presente
GIOVANNI	PASTO	Ministero Istruzione Università e Ricerca Scientifica (MIUR)	Presente
ANGELICA	PARISI	Ente Locale	Presente

La riunione si svolge presso l'Ufficio del Direttore dei servizi generali ed amministrativi, rag. Ciccarello Giuseppe, il quale presenzia.

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.I. 1° febbraio 2001, n. 44 e sulla base della Circolare Regione Sicilia n. 32 del 09/10/2017, D.A.5620 del 18/07/2017 e della nota del Miur n. 19107 del 28/09/2017.

Si 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'articolo 2 comma 2 del Regolamento
- 4- Corretta stima dell'avanzo di amministrazione
- 5- Coerenza tra i dati previsionali di spesa del modello A e la somma dei dati delle schede finanziarie modello 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 e PTOF
- 10- Individuazione dell'ammontare del Fondo Minute Spese ai sensi dell'art. 17 del Regolamento

UTILIZZO AVANZO D'AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (MOD. D)

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

Esaminata la documentazione prevista nonché la relazione predisposta dal Dirigente Scolastico il Collegio dei revisori inizia gli accertamenti prendendo visione dei dati generali dell'Istituto.

DATI GENERALI DELLA SCUOLA – data di riferimento 12/02/2018.

L'Istituto nell'anno scolastico 2017/18 funziona con le classi articolate nel modo seguente:

TOTALE STUDENTI iscritti n. 1362 TOTALE CLASSI n. 69

SEZIONE GEOMETRA - DIURNO

N. CLASSI	ISCRITTI	FREQUENTANTI	ISCRITTI CON HANDICAP	FREQUENTANTI CON HANDICAP	MEDIA STUDENTI PER CLASSE
25	492	480	41	41	19

SEZIONE GEOMETRA - SERALE

N. CLASSI	ISCRITTI	FREQUENTANTI	ISCRITTI CON HANDICAP	FREQUENTANTI CON HANDICAP	MEDIA STUDENTI PER CLASSE
7	180	176	//	//	25

SEZIONE AGRARIA

N. CLASSI	ISCRITTI	FREQUENTANTI	ISCRITTI CON HANDICAP	FREQUENTANTI CON HANDICAP	MEDIA STUDENTI PER CLASSE
15	289	286	28	27	19

SEZIONE COMMERCIALE

N. CLASSI	ISCRITTI	FREQUENTANTI	ISCRITTI CON HANDICAP	FREQUENTANTI CON HANDICAP	MEDIA STUDENTI PER CLASSE
14	247	242	22	22	17

SEZIONE LICEO SCIENTIFICO

N. CLASSI	ISCRITTI	FREQUENTANTI	ISCRITTI CON HANDICAP	FREQUENTANTI CON HANDICAP	MEDIA STUDENTI PER CLASSE
08	154	154	8/	8	19
TOTALE	1362	1338			

Dati Personale

La situazione del personale docente e non docente (organico di fatto) in servizio, può così sintetizzarsi:

Dirigente Scolastico n. 01

Docenti a tempo indeterminato n. 162

Docenti di sostegno a tempo indeterminato n. 67

Docenti di religione a tempo ind. n. 2

Docenti di religione a tempo det. n. 4

Docenti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno n. 6 - fino al 31 Agosto n. 3

Docenti a tempo det. di sostegno con contratto fino al 30 Giugno n. 2

Personale educativo a tempo indeterminato n. 3 + n. 1 a tempo det.

TOTALE PERSONALE DOCENTE n. 250

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi n. 1

Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato n. 8

Assistenti Amministrativi con contratto Co.Co.Co. n. 4

Assistenti tecnici a tempo indeterminato n. 14

Assistenti tecnici a tempo determinato n. 1

Collaboratori scolastici a tempo indeterminato n. 27

Collaboratori scolastici a tempo determinato n. 2

Collaboratori scolastici tecnici (addetti all'azienda agraria) a tempo in determinato n. 3

Cuoco a tempo indeterminato n. 3
 Infermiere a tempo indeterminato n. 1
 Guardarobiere a tempo indeterminato n. 2

TOTALE PERSONALE NON DOCENTE n. 66

Personale addetto ai lavori socialmente utili (LSU) n. 6

I Revisori effettuato il monitoraggio sulla struttura scolastica iniziano l'esame del Programma Annuale – Modello A

PROGRAMMA ANNUALE (MOD. A)

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

ENTRATE

Aggr.	Voce	DESCRIZIONE	IMPORTI	
01		AVANZO DI AMM.NE VINCOLATO AL 31/12/2016:	€ 1.640.530,08	€2.147.253,44
		AVANZO DI AMM.NE NON VINCOLATO AL 31/12/2016:	€ 506.723,36	
02	01	DOT. ORDINARIA: Quota lunni divers. Abili Personale ex lsu – servizi di pulizia- Co.co.co.	€1.097,01 € 118.258,13 €52.330,72	€171.685,86
02	04	Nota Miur n. 19107 del 28/09/2017 Finanziamento Alternanza Scuola-Lavoro		€ 38.043,35
03	01	Dot. Ordinaria Regione All. E1 DDG 8457 del 22/11/2017 8/12 (gennaio-agosto)		€ 41.641,24
04	01	UNIONE EUROPEA PON:10.2.2-FSEPON-SI-2017-310 PON:10.3.1-FSEPON-SI-2017-14 PON:10.2.5A-FSEPON-SI-2017-58 PON:10.6.6A-FSEPON-SI-2017-77		€ 132.545,10
05	02	Contributi da privati – Tasse di iscrizione		€ 25.000,00
06	01 03/01 04	Azienda Agraria Lab.Costruzioni Att.tà Convittuale:	€ 50.000,00 € 100.000,00 € 15.930,00	€ 165.930,00
TOTALE ENTRATE				€ 2.722.098,99

Le Entrate sopra riportate costituiscono, pertanto, le risorse a disposizione dell'Istituzione scolastica per fronteggiare le spese obbligatorie e quelle di progetto.

I progetti già avviati saranno finanziati con le risorse a disposizione, in attesa di ulteriori assegnazioni e di nuove iniziative finalizzate a reperire i finanziamenti necessari.

SPESE

Aggr.	Voce	Descrizione		Importi	
A	01	F.amministrativo	Previsione per acquisto di macchinari per ufficio, cancelleria, riviste specializzate, materiale tecnico, mat. di pulizia, ass. e manutenz. Attrezzature d'ufficio servizi di pulizia (ex Lsu) non assicurabili, con accantonamento organico Coll. Scolastici.	€ 171.418,34	

		Partite di giro	F.do Minute Spese	€ 500,00	€ 171.918,34
	02	F. didattico	Previsione per beni di consumo necessari alle attività didattiche, libri e pubblicazioni per l'attività della biblioteca, manutenzione delle attrezzature didattiche, noleggio fotocopiatrici uso didattico, acquisto sussidi didattici.		€ 25.000,00
	03	Spese di Personale	Previsione per spese di personale CO.CO.CO.		€ 56.186,25
	04	Spese di investimento	Installazione videosorveglianza Lab. di Scienze		€ 10.000,00
TOTALE ATTIVITA'					€ 263.104,59
PROGETTI					
Progetti		DESCRIZIONE		IMPORTI	
P	03	Sperimentaz. Metod. Didatt. E integrazione Scolastica Alunni H		€ 1.732,41	
P	04	Progetto Formazione Obbligatoria Sicurezza D.L. 81/08		€ 15.000,00	
P	05	Progetto "Lauree Scientifiche"		€ 3.125,59	
P	13	Orientamento: Progettarsi per il futuro		€ 1.375,72	
P	14	Prog. gestione Enoteca Prov.le: vendita prodotti enogastronomici		€ 6.790,06	
P	15	Inclusione sociale e lotta al disagio 10.1.1-FSEPON-SI-2017-6		€ 44.905,20	
P	16	Piano Nazionale Scuola Digitale		€ 3.154,65	
P	19	Progetto Scuole-Belle: decoro e funzionalità immobili scolastici		€ 1.450.200,55	
P	21	Progetto PFLISP:Corso O-B1"Piano Formazione Lingua Inglese"		€ 5.500,00	
P	22	PON:10.2.2-FSEPON-SI-2017-310		€ 44.905,20	
P	23	PON:10.3.1-FSEPON-SI-2017-14		€ 29.867,40	
P	24	PON:10.2.5A-FSEPON-SI-2017-58		€ 13.234,50	
P	25	PON:10.6.6A-FSEPON-SI-2017-77		€ 44.538,00	
P	30	Alternanza Scuola/ Lavoro-Legge 107/2015		€ 67.759,98	
P	42	Progetto Kalonerò per i Giovani		€ 8.330,00	
P	47	Dal RAV al PDM - 2		€ 10.000,00	
P	49	F.do funzionamento Rete d' Ambito		€ 1.409,73	
P	53	Ricominciamo dalla Terra		€ 11.460,00	
P	57	Visite guidate – Viaggi d' Istruzione – Attività Extra Scolastiche		€ 9.000,00	
P	62	Piano per la Diffusione delle L.I.M.		€ 460,49	
P	64	Buoni Libro L.23/12/98 n.448 art.27 Libri di testo in comodato d'uso		€ 1.605,17	
P	98	Attività Esami Patente Europea "E.C.D.L."		€ 3.849,41	
TOTALE PROGETTI					€ 1.778.204,06
GESTIONI ECONOMICHE					
G	01	Azienda Agraria		€ 79.535,21	
G	03 /1	Laboratorio Costruzioni: Ripartizione proventi di laboratorio al personale; Servizi ausiliari per lo smaltimento di cubetti di cemento. Acquisto di carta,cancelleria,materiale tecnico informatico, manutenzione ordinaria macchine di laboratorio, taratura		€ 100.000,00	
G	04	Attività Convittuale		€ 16.890,53	
R	98	Fondo di Riserva		€ 2.641,24	
Z	01	Disponibilità da finanziare		€ 481.723,36	
TOTALE A PAREGGIO					€2.722.098,99

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione di Euro 2.147.253,44, di cui € 1.640.530,08 vincolato, come riportato nel Mod. J. L'avanzo vincolato risulta adeguatamente assegnato ai vari aggregati di spesa e progetti. Si fa presente

che, come previsto dall'art. 3 del Regolamento, detti stanziamenti possono essere impegnati solo dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

Utilizzo Avanzo di Amministrazione (Mod. D)

L'avanzo di amministrazione risulta così assegnato ai vari aggregati di spesa e progetti come riportato nel mod. D:

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
ATTIVITA'	€ 27.515,74	€ 10.000,00
Funzionamento amministrativo generale	€ 23.660,21	
Spese di personale	€ 3.855,53	
Spese di investimento		10.000,00
PROGETTI	€ 1.582.518,60	€ 15.000,00
Sperimentaz. Metod. Didatt. e Integrazione Scolastica Alunni Handicap	€ 635,40	
Formazione obbligatoria sicurezza D.L. 81/08		€ 15000,00
Progetto "Lauree Scientifiche"	€ 3.125,59	
Orientamento: Progettarsi per il futuro	€ 1.375,72	
Progetto Gestione Enoteca Provinciale: Vendita Prodotti enogastronomici	€ 6.790,06	
Inclusione sociale e lotta al disagio-10.1.1°-ESEPON-SI-2017-6	€ 44.3905,20	
Piano nazionale scuola digitale	€ 3.154,65	
Scuole Belle: Decoro e funzionalità immobili scolastici	€ 1.450.200,55	
Progetto PFLISP: Corso O-B1 "Piano Formazione Lingua Inglese"	€ 5.500,00	
Alternanza Scuola-Lavoro L. 107/2015	€ 29.716,63	
Prog. Kalonerò per i giovani	€ 8.330,00	
Dal RAV al PDM-2	€ 10.000,00	
F.do funzionamento Rete d'Ambito	€ 1.409,73	
Prog. Ricominciamo dalla Terra	11.460,00	
Piano per la Diffusione delle L.I.M.	€ 460,49	
Buoni Libro-L.23/12/98 n.448 art.27 Libri di testo in comodato d'uso	€ 1.605,17	
Attività Esami Patente Europea "E.C.D.L."	€ 3.849,41	
Gestioni economiche	€ 30.495,74	
Azienda Agraria	€ 29.535,21	
Attività convittuale	€ 960,53	
Totale generale	€1.640.530,08	€ 25.000,00

Conclusioni

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 scolastico 2017/2018,

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

Il presente verbale, chiuso alle ore 18.00 l'anno 2018 del giorno 15 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

GIOVANNI CIGALA

GIOVANNI PASTO

ANGELICA PARISI
