

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 01/2019

Presso l'istituto I.P.S.E.O.A. "I. E V. FLORIO" di Erice, l'anno 2019 il giorno 04 del mese di marzo 2019, alle ore 12:15, si sono riuniti i Revisori dei Conti nominati con D.A. 2514 del 13.05.2015.

La riunione si svolge presso l'I.P.S.E.O.A. "I. E V. FLORIO" di Erice

Il Collegio è così costituito:

Presidente Dott. Fabio Viviano , designato dall'Assessorato Regionale dell'Istruzione e Formazione Professionale	PRESENTE;
Sig.ra Catia Isotta La Franca , in rappresentanza al Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	PRESENTE;
Dott. Giuseppe Fundarò in rappresentanza al Libero Consorzio Comunale di Trapani	ASSENTE

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2019 e procedono, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Programma Annuale

1. Esame relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico
2. Correttezza modelli
3. Conformità ai principi di bilancio di cui all' art. 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. 8 comma 1)
8. Attendibilità delle previsioni di entrata e congruità degli stanziamenti di spesa
9. Verifica Approvazione PTOF
10. Individuazione dell'ammontare del Fondo economale per le minute spese ai sensi dell'art. 21 del regolamento

Handwritten signature and initials, possibly 'W' and 'CK', in black ink.

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 31 DICEMBRE 2018

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

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: ENOGASTRONOMIA / ACCOGLIENZA TURISTICA

N. classi articolate: 3

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									Media alunni per classe diurni (f/a)	Media alunni per classe serali (g/b)
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero 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 frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)		
Prime	12	1	372	338	34	262	33	295	25	76	1	22	33	
Seconde	10	1	227	199	28	182	27	209	17	17	1	18	27	
Terze	9	1	218	201	17	186	17	203	13	15	0	21	17	
Quarte	8	1	187	159	28	146	28	174	8	13	0	18	28	
Quinte	10	1	202	171	31	167	30	197	12	4	1	17	30	
Totale	49	5	1206	1068	138	943	135	1078	75	125	3	96	135	

La seguente tabella illustra i dati relativi alle classi e agli alunni frequentanti la sede carceraria presso la Casa Circondariale di Trapani, Via Madonna di Fatima n.222 - Erice (TP).

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									Media alunni per classe diurni (f/a)	Media alunni per classe serali (g/b)
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi (b)		Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°settem bre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settem bre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi diurni (f)	Alunni frequentanti classi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)		
Prime		1	16		16		16				0		16	
Seconde														
Terze		1	5		5		5				0		5	
Quarte		1	7		7		7				0		7	
Quinte														
Totale		3	28		28		28				0		28	

Dati Personale - Data di riferimento: 31 dicembre

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

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	103
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti titolari a tempo determinato full-time	27
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	28
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	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	26
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
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>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	187
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
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	10
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	20
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	19
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	50

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE

Livello 1	Livello 2		Importi
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	1.009.895,67
	01	NON VINCOLATO	
	02	VINCOLATO	1.009.895,67
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	32.893,12
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	32.893,12
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)	
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)	
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO	
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	91.287,02
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	91.287,02
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI	
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI	
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	6.000,00
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI	
	02	PROVINCIA VINCOLATI	
	03	COMUNE NON VINCOLATI	
	04	COMUNE VINCOLATI	6.000,00
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	11.844,31
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	11.409,31
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI	
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA	
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	235,00
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI	
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI	
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA	
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE	
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	
	01	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	
	02	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	
	03	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI	
	04	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE	

ENTRATE

Livello 1			Importi
	Livello 2		
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	
	05	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE	
	06	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP	
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI	
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI	
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE	
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER ALLOGGI E PERTINENZE	
	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI	
	07	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c	
	08	ALIENAZIONE DI MACCHINARI	
	09	ALIENAZIONE DI IMPIANTI	
	10	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	
	11	ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO	
	12	ALIENAZIONE DI SERVER	
	13	ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO	
	14	ALIENAZIONE DI PERIFERICHE	
	15	ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE	
	16	ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE	
	17	ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C	
	18	ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE	
	19	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI	
	20	ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO	
	21	ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI	
	22	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c	
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI	
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE	
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI	
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNERIA E DIRITTI D'AUTORE	
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c	
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI	
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI	
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO	
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI	
12		ALTRE ENTRATE	682,15
	01	INTERESSI	
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c	682,14
13		MUTUI	
	01	MUTUI	
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE	
Totale entrate			1.152.402,27

SPESE

Livello 1	Livello 2	Importi
A	ATTIVITA'	651.711,07
A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	26.458,40
A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	81.753,41
A03	DIDATTICA	85.089,32
A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	77.801,78
A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	347.026,13
A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	33.782,03
P	PROGETTI	332.401,03
P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	24.328,00
P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	168.393,02
P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	
P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	138.525,91
P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	1.154,10
G	GESTIONE ECONOMICHE	
G01	AZIENDA AGRARIA	
G02	AZIENDA SPECIALE	
G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI	
G04	ATTIVITA' CONVITUALE	
R	FONDO DI RISERVA	4.564,35
R98	FONDO DI RISERVA	4.564,35
D	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Totale spese		988.676,45
Z	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE
		163.725,82
Totale a pareggio		1.152.402,27

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 1.009.895,67, come riportato nel Mod. C.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA PRESUNTA AL 31/12/2018
Esercizio finanziario 2018

	Conto residui (Importi in euro)	Conto competenza (Importi in euro)	Totale (Importi in euro)
1 Fondo di cassa al 1° gennaio			488.537,40
		Di cui	0,00
2 Riscossioni	(+)	431.783,50	548.342,13
	Di cui	0,00	0,00
3 Pagamenti	(-)	529.243,45	583.788,99
	Di cui	0,00	0,00
4 Saldo di cassa alla data 31/12/2018	(=)		484.110,54
		di cui	0,00
	B		
	Residui esercizi precedenti (Importi in euro)	Residui dell'esercizio (Importi in euro)	Totale (Importi in euro)
5 Residui attivi	(+)	325.217,73	670.515,31
6 Residui passivi	(-)	107.054,84	114.731,18
7 Avanzo o disavanzo di amministrazione alla data 31/12/2018	(=)		1.009.895,67
8 Riscossioni presunte fino a fine esercizio	(+)		0,00
9 Pagamenti presunti fino a fine esercizio	(-)		0,00
10 Variazione presunta Residui Attivi	(*)		0,00
11 Variazione presunta Residui Passivi	(-)		0,00
11 Avanzo o Disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2018	(=)		1.009.895,67

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:

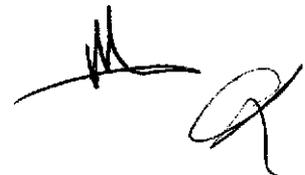
UTILIZZO AVANZO D'AMMINISTRAZIONE PRESUNTO Esercizio finanziario 2019

Aggr.	Voce	Importo vincolato	Importo non vincolato
A	ATTIVITA'	513.768,82	
	A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	2.915,23	
	A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	62.641,22	
	A03 DIDATTICA	22.617,69	
	A04 ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO	45.468,66	
	A05 VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	346.343,99	
	A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	33.782,03	
P	PROGETTI	332.401,03	
	P01 PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	24.328,00	
	P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	168.393,02	
	P03 PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"		
	P04 PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	138.525,91	
	P05 PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	1.154,10	
G	GESTIONE ECONOMICHE		
	G01 AZIENDA AGRARIA		
	G02 AZIENDA SPECIALE		
	G03 ATTIVITA' PER CONTO TERZI		
	G04 ATTIVITA' CONVITTUALE		
R	FONDO DI RISERVA		
	R98 FONDO DI RISERVA		
Z	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	163.725,82	
Totale generale		1.009.895,67	

Si fa presente che, come previsto che detti stanziamenti possono essere impegnati solamente dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

Accertamenti

- Risultano osservate le norme regolamentari
- La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti richiesti dall'art. 5, comma 4, del regolamento
- Non sono presenti inesattezze nei modelli del Programma Annuale
- Il Programma Annuale è conforme ai principi di bilancio di cui all' art. 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.8, comma 1)
- Non sono presenti inattendibilità delle previsioni di entrata e/o incongruità degli stanziamenti di spesa
- Il PTOF è stato approvato
- Risulta corretta la procedura di costituzione del Fondo economale per le minute spese, ai sensi dell'art. 21, commi 1 e 2
- E' stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione presunto



Conclusioni

I 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, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2019.

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:00 l'anno 2019 il giorno 04 del mese di Marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

COLLECIO DEI REVISORI DEI CONTI

IL PRESIDENTE

IL REVISORE

IL REVISORE

Data

[Signature]

Roberto De France

04 MARZO 2019