

## ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N° 3/2019

Presso l'Istituto di Istruzione Superiore "Minutoli" di Messina, l'anno 2019 il giorno 12 del mese di marzo alle ore 15,30 si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti del predetto istituto "Minutoli" di Messina così composto:

NOME	COGNOME	RAPPRESENTANZA	ASSENZA/PRESENZA
GIUSEPPE	LA SCALA	Assessorato Regionale Beni Culturali Ambientali e P.I.	Presente
GIOVANNI	PASTO	Ministero Istruzione Università e Ricerca Scientifica (MIUR)	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 2019, ai sensi del Decreto n. 129 del 28.08.2018 e sulla base della Circolare Regione Sicilia n. 4821 del 24.10.2018 e della nota del Miur n. 19270 del 28.11.2018.

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 12/03/2019.

L'Istituto nell'anno scolastico 2018/19 funziona con le classi articolate nel modo seguente:

**TOTALE STUDENTI iscritti n. 1428    TOTALE CLASSI n. 73**

**SEZIONE GEOMETRA - DIURNO**

N. CLASSI	ISCRITTI	FREQUENTANTI	ISCRITTI CON HANDICAP	FREQUENTANTI CON HANDICAP	MEDIA STUDENTI PER CLASSE
<b>26</b>	<b>531</b>	<b>507</b>	<b>45</b>	<b>45</b>	

**SEZIONE GEOMETRA - SERALE**

N. CLASSI	ISCRITTI	FREQUENTANTI	ISCRITTI CON HANDICAP	FREQUENTANTI CON HANDICAP	MEDIA STUDENTI PER CLASSE
<b>8</b>	<b>183</b>	<b>175</b>	<b>//</b>	<b>//</b>	

**SEZIONE AGRARIA**

N. CLASSI	ISCRITTI	FREQUENTANTI	ISCRITTI CON HANDICAP	FREQUENTANTI CON HANDICAP	MEDIA STUDENTI PER CLASSE
<b>15</b>	<b>298</b>	<b>281</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	

**SEZIONE COMMERCIALE**

N. CLASSI	ISCRITTI	FREQUENTANTI	ISCRITTI CON HANDICAP	FREQUENTANTI CON HANDICAP	MEDIA STUDENTI PER CLASSE
<b>14</b>	<b>312</b>	<b>272</b>	<b>32</b>	<b>32</b>	

**SEZIONE LICEO SCIENTIFICO**

N. CLASSI	ISCRITTI	FREQUENTANTI	ISCRITTI CON HANDICAP	FREQUENTANTI CON HANDICAP	MEDIA STUDENTI PER CLASSE
<b>10</b>	<b>196</b>	<b>193</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	
<b>TOTALE</b>	<b>1520</b>	<b>1428</b>			

**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. 168

Docenti di sostegno a tempo indeterminato n. 78

Docenti di religione a tempo ind. n. 1

Docenti di religione a tempo det. n. 4

Docenti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno n. 8 - fino al 31 Agosto n.4

Docenti a tempo det. di sostegno con contratto fino al 30 Giugno n. 5

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

**TOTALE PERSONALE DOCENTE n. 272**

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi n. 1

Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato n. 12

Assistenti tecnici a tempo indeterminato n. 15

Collaboratori scolastici a tempo indeterminato n. 25

Collaboratori scolastici a tempo determinato n. 2

Collaboratori scolastici tecnici (addetti all'azienda agraria) a tempo indeterminato 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. 64**

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 31/12/2018:	€ 3.467.225,76	€3.806.901,68
		AVANZO DI AMM.NE NON VINCOLATO AL 31/12/2018:	€ 339.675,92	
03	01	FINANZIAMENTI DELLO STATO Alternanza Scuola- Lavoro genn/agosto Nota n.3633 del 21.02.2019 F. amm.vo did. Alunni diversamente abili Nota n. 19270 del 28.09.2018	€ 14.671,37 € 1.190,00	€ 15.861,37
03	06	Nota Miur n. 3365 del 20.02.2019 ScuoleBelle Contratto di pulizia personale ausiliario	€ 1.484.542,56 € 118.258,13	€1.602.800,69
04	01	Dot. Ordinaria Regione Sicilia DDS n. 4821 del 28.09.2018		€ 69.428,26
05	04	Comune vincolati nota n. 49482 del 12.02.2019		€ 102.600,00
06		Contributi da privati		
	02	Iscrizione alunni	€ 40.000,00	
	04	Visite viaggi programmi di studio all'estero	€55.000,00	
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	€ 15.87400	<b>€ 110.874,00</b>
07	01	Azienda Agraria	€ 30.000,00	<b>€ 145.930,00</b>
	03/01	Lab.Costruzioni	€ 100.000,00	
	04	Att.tà Convittuale:	€ 15.930,00	
		<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>€ 5.854.396,00</b>

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	Descizione	Importi	
A	01	Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 3.907.963,41	€ 4.257.357,76
	02	Funzionamento Amministrativo	€ 20.728,26	
	03	Didattica	€ 168.988,60	
	04	Alternanza scuola-lavoro	€ 81.163,70	
	05	Visite viaggi e programmi di studio all'estero	€ 61.000,00	
	06	Attività di orientamento	€ 17.513,79	

P	01	PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO, E PROFESSIONALE	€ 742.860,72
P	02	PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE	€ 325.978,35
P	03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	€ 28.585,57
P	04	PROGETTI PER "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	€ 10.000,00
P	05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	€ 3.000,00
<b>TOTALE PROGETTI</b>			<b>€ 1.110.424,64</b>
<b>GESTIONI ECONOMICHE</b>			
G	01	Azienda Agraria	€ 56.007,68
	03	Attività per conto terzi	€ 100.000,00
	04	Attività Convittuale	€ 15.930,00
R	98	Fondo di Riserva	€ 4.000,00
<b>TOTALE SPESE</b>			<b>€5.543.720,08</b>
Z	01	Disponibilità da finanziare	€ 310.675,92
<b>TOTALE</b>			<b>€5.854.396,00</b>

### Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione di Euro 3.862.191,54, di cui € 3.467.225,76 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
<b>ATTIVITA'</b>	<b>€ 2.483.157,44</b>	
A 01 Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 2.305.162,72	
A 03 Didattica	€ 93.988,60	
A 04 Alternanza Scuola-Lavoro	€ 66.492,33	
A 06 Attività di orientamento	€ 17.513,79	
<b>PROGETTI</b>	<b>€ 958.060,64</b>	<b>€ 29.000,00</b>
PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO, E PROFESSIONALE	€ 731.860,72	€ 11.000,00
PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE	€ 222.188,35	
PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	€ 4.011,587	€ 8.000,00
PROGETTI PER "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE		€ 10.000,00
<b>Gestioni economiche</b>	<b>€ 26.007,68</b>	
Azienda Agraria	€ 26.007,68	
<b>Totale avanzo utilizzato</b>	<b>€ 3.467.225,76</b>	<b>€ 29.000,00</b>
<b>Totale avanzo non utilizzato</b>	<b>/</b>	<b>€ 310.675,92</b>

### 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 2019 nonché della

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

Il presente verbale, chiuso alle ore 17, 30 l'anno 2019 del giorno 12 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

F.to GIUSEPPE LA SCALA

F.to GIOVANNI PASTO