

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 01/2012

Presso l'istituto Secondario di I° grado G.A. Cesareo di Palermo, l'anno 2012 il giorno 10 del mese di Febbraio, alle ore 15,30 si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti giusta convocazione del 31/01/12 Prot. 316/b13

Il Collegio è composto da:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
Antonino	Inguglia	Regione Siciliana Assessorato Regionale Beni Culturali e Ambientali e per la Pubblica Istruzione	Presente
Antonina	Caruso	Ministero dell'Istruzione Università e ricerca scientifica (MIUR)	Presente
Francesco	Militello	Ente Locale	Presente

Sono altresì presenti il D.S. Prof. Vittorio Macaluso, il D.S.G.A. Maria Grazia Carrubba.
Il Programma Annuale è stato predisposto dalla Giunta Esecutiva in data 02/02/12 verbale ° 1

Il collegio si riunisce per l'esame del Programma annuale 2012 ai sensi dell'art. 58, comma 2 del Regolamento amministrativo contabile recato dal Decreto Assessoriale 31 dicembre 2001, n. 895 e procede, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

Programma Annuale

1. Esame relazione predisposta dal dirigente scolastico e relazione illustrativa predisposta dal DSGA
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. Verifica Approvazione POF
9. Individuazione dell'ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell'art. 17 del regolamento

Dati Generali

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2011/2012 è la seguente:

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti								Media studenti per classe (b/a)	
	Totale Numero (a)	Di cui tempo ridotto		Alunni a tempo normale	di cui div. abili	Alunni a tempo pieno	di cui div. abili	Alunni a tempo ridotto	di cui div. abili	Alunni a tempo prolungato	di cui div. abili		Totale alunni frequentanti (b)
Scuola secondaria di I grado	Totale Numero Classi	Di cui tempo prolungato	Alunni iscritti	Alunni a T. normale	Di cui N° alunni div. abili	Alunni a T.P.	Di cui N° alunni div. abili						
Prime	12	3	288	215	1	73	1					0	24,
Seconde	12	3	276	212	7	64	2					0	23
Terze	12	4	241	160	3	81						0	20,08
Totale	36	10	805	587	11	218	4	0	0	0	0	0	0
Scuola secondaria di II grado	Totale Classi												
Prime	0											0	0
Seconde	0											0	0
Terze	0											0	0
Quarte	0											0	0
Quinte	0											0	0
Totale	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale complessivo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dati Personale

La situazione del personale dirigente, docente e non docente (organico di fatto) in servizio alla data del 15/10/11 può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO		1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time		67
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time		0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato		7
Docenti di religione a tempo indeterminato		2
Insegnanti 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		2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		2
Docenti di religione a tempo determinato		0
TOTALE PERSONALE DOCENTE		81
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi		1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico		0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato		5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato		0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato		0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo determinato		0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato		11
Collaboratori scolastici a tempo determinato		0
ex LSU		0
TOTALE PERSONALE ATA		17
Supplenze brevi e saltuarie Docenti complessivi alla data di rilevazione		4
Supplenze brevi e saltuarie ATA complessive alla data di rilevazione		0

a 2/1

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 418.106,74
02-Finanziamenti dello Stato	€ 13.280,35
03-Finanziamenti della Regione	€ 9.608,53
04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	€ 0,00
05-Contributi da privati	937,00
06-Gestioni economiche	€ 0,00
07-Altre entrate	€ 42,77
08-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 441.975,39
SPESE	
Attività	€ 28.341,13
A01-Funzionamento amministrativo generale	€ 10.951,30
A02-Funzionamento didattico generale	€ 2.627,63
A03-Spese di personale	€ 12.485,00
A04-Spese di investimento	€ 1.500,00
A05-Manutenzione edifici	€ 777,20
Progetti	€ 407.127,70
Gestioni economiche	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 500,00
TOTALE SPESE	€ 435.968,83
Disponibilità finanziaria da programmare	€ 6.006,56
TOTALE A PAREGGIO	€ 441.975,39

- 1) La disponibilità finanziaria da programmare indicata nell'aggregato Z è di € 6006,56 come segue:
€ 3406,09 avanzo d'amministrazione vincolato, € 2480,47 avanzo d'amministrazione non vincolato,
€ 120,00 sperimentazione did. alunni divers. abili da programmare.

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 418.106,74, come riportato nel Mod. A.

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	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
ATTIVITA'	€ 777,20	€ 5.390,63
Funzionamento amministrativo generale	€ 0,00	€ 700,00
Funzionamento didattico generale	€ 0,00	€ 1.690,63
Spese di personale	€ 0,00	€ 1.500,00
Spese di investimento	€ 0,00	€ 1.500,00
Manutenzione edifici	€ 0,00	€ 0,00
PROGETTI	€ 405.627,70	424,65
TOTALE	€ 406.404,90	€ 5.815,28

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.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Risultano osservate le norme regolamentari
 - Risultano rispettati i termini di predisposizione del documento(1)
 - Sono presenti tutti i modelli che compongono il documento contabile
 - Risulta predisposta la relazione a cura del Dirigente scolastico
 - La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico e' esaustiva nei contenuti
 - Non sono presenti inesattezze nei modelli del Programma Annuale
 - Il Programma Annuale e' conforme ai principi di bilancio di cui all' art. 2, comma 2 del regolamento
 - L'avanzo d'amministrazione e' 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 attivita' e progetti
 - E' presente un'esatta determinazione del Fondo di riserva (art.4, comma 1)
 - Il POF e' stato approvato come risulta dai verbali del Collegio dei docenti N° 3 del 06/10/2011 e con verbale N° 53 del 17/11/11 del Consiglio d'Istituto
 - E' stato individuato l'ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell'art. 17 del regolamento a € 500,00 deliberate dalla Giunta Esecutiva il 02/02/12 Verbale N° 1
 - E' stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione
- Il modello A contiene in entrate ed uscite i Progetti Pon autorizzati in data 31/10/2011
- Nel modello C vi è una differenza rispetto al giornale di cassa di € 500,00 sia nell'ammontare delle somme riscosse che nell'ammontare dei pagamenti eseguiti dovute ad una gestione anomala del programma relativamente al fondo per minute spese
- Si certifica infine ai sensi del combinato disposto dell'art. 40 bis e 48 del DL 165/2011 novellato e nei limiti della somma complessiva pari ad € 65.979,32 così suddivisa:
- € 54.937,50 lordo dipendente (fondo d'istituto), € 8.641,82 lordo dipendente (Funzioni strumentali), € 2.400,00 lordo dipendente (Incarichi specifici) la compatibilità del costo dell'accordo raggiunto tra la parte datoriale e le rappresentanze sindacali per la liquidazione del FIS per l'anno scolastico 2011/2012.

Conclusioni

Il Collegio dei revisori dei conti, prendendo atto del contenuto dell'apposita relazione predisposta dal Dirigente scolastico il 30/01/12 e deliberata dalla G. E. in data 02/02/12 verbale N° 1, e della relazione illustrativa del DSGA con riferimento agli obiettivi che l'istituzione scolastica intende realizzare nell'anno 11/12, nonché della documentazione esaminata, ritiene di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2012

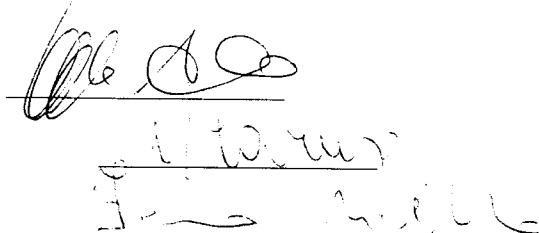
Il presente verbale, chiuso alle ore 16.30, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

Inguglia Antonino

Caruso Antonina

Militello Francesco

Pagina: 4





79

Verbale n. 1/2012

Il giorno 2 febbraio 2012 alle ore 15,00 presso la Presidenza della Scuola Se. Di 1° grado "G.A.Cesareo" si è riunita la Giunta Esecutiva per discutere i seguenti punti all' O.d.G. :

- 1) Approvazione programma annuale 2012
- 2) Varie ed eventuali

Sono presenti: il DSGA M.G. Carrubba, la sig.ra R. Spataro, il sig. F.sco P. Rinella, la sig.ra G. Bonura e la prof.ssa C. Fiorino.

In assenza del DS funge da presidente la prof.ssa C. Fiorino.

Constatato il numero legale dei presenti la presidente dichiara aperta la seduta.

Si passa al 1° punto all' o.d.g. :

il DSGA dà lettura della relazione programmatica predisposta dal DS con l' ausilio del DSGA della cui copia sono stati forniti tutti i componenti della Giunta Esecutiva. Quindi illustra la situazione finanziaria (Mod.C), i residui attivi e passivi (Mod. L), l'utilizzazione dell' Avanzo di Amministrazione, dei finanziamenti dello Stato, della Regione e dei Privati, le cui somme sono state distribuite tra le spese del modello A. Dopo di che vengono esaminate analiticamente le spese relative alle attività e progetti programmati che risultano descritti nelle schede finanziarie (Mod.B) e il mod. N ricapitolativo per le tipologie di spesa

LA GIUNTA ESECUTIVA

- Ascoltato l'intervento del DSGA e la discussione che ne è scaturita;
 - Visto il regolamento concernente le istruzioni generali della gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche decreto 1° febbraio 2011 n. 44 recepito dalla Regione Sicilia con D.A. 815/01;
 - Visto il Programma annuale predisposto dal DS esercizio finanziario 2012;
 - Accertato che il programma annuale è coerente con la previsione del POF adottato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 53 del 17/11/2011 ;
- con la votazione unanime dei presenti

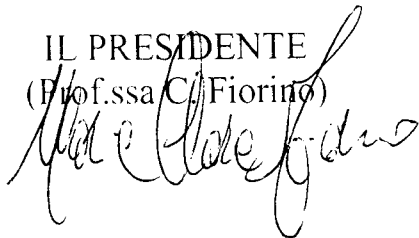


DELIBERA

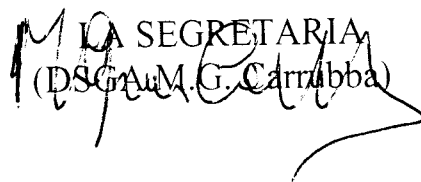
- la proposta di programma annuale 2012 secondo quanto predisposto dal DS e contenuta nell' apposita modulistica ministeriale;
- di approvare la relazione di accompagnamento del programma annuale esercizio 2012 secondo quanto disposto dal DS;
- di approvare la relazione del programma stesso facendo proprio il documento illustrativo predisposto dal DS;
- di imputare la somma di € 500,00 quale anticipazione al DSGA per minute spese.

Esauriti tutti i punti all' O.d.G. la seduta è tolta alle ore 16,00

IL PRESIDENTE
(Prof.ssa C. Fiorino)



LA SEGRETARIA
(DSGA M.G. Carrabba)





Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale SICILIA
SCUOLE SECONDARIA DI PRIMO GRADO CESAREO G.A.

90124 PALERMO (PA) VIA G. PARATORE,36 C.F. 80015200829 C.M. PAMM00700N

PROGRAMMA ANNUALE
Esercizio finanziario 2012

SPESE

Aggr.	Voce	Importi
A	Attività	28.341,13
A01	Funzionamento amministrativo generale	10.951,30
A02	Funzionamento didattico generale	2.627,63
A03	Spese di personale	12.485,00
A04	Spese d'investimento	1.500,00
A05	Manutenzione edifici	777,20
P	Progetti	407.127,70
P01	PON-C-1-FSE-2011-2718-Logica ed informatica	5.892,86
P02	PON-C-1-FSE-2011-2718 Una lingua per tutti	6.821,43
P03	PON-C-1-FSE-2011-2718 Esplorando l'italiano	8.035,71
P04	PON-C-1-FSE-2011-2718 Magica scienza	4.821,43
P05	PON-D-1-FSE-2011-849 Didattica per "digital natives"	6.821,43
P06	PON -C-1-FESR-2010-7890	150.283,28
P07	PON-C-2-FESR-2010-4771	199.699,36
P08	2011-1-ES1-COM06-36752-4"Sensing Europe: Five Ways To Discover Europe"	9.673,36
P09	Interventi sostegno e recupero	1.700,18
P10	Sperimentazione didattica alunni div. abili	383,41
P11	Educazione stradale	500,00
P12	Educazione alla legalità	5.022,06
P13	Scuola sicura	3.635,88
P14	Viaggi e visite di istruzione	1.562,51
P15	Amico libro	324,80
P16	Formazione e aggiornamento	450,00
P17	Laboratorio strumento musicale"Percussioni"	1.500,00
G	Gestioni economiche	
G01	Azienda agraria	
G02	Azienda speciale	
G03	Attività per conto terzi	
G04	Attività convittuale	
R	Fondo di riserva	500,00
R98	Fondo di riserva	500,00
Totale uscite		435.968,83
Z	Z01 Disponibilità Finanziaria da programmare	6.006,56
Totale a pareggio		441.975,39

Predisposto dal dirigente il 30/01/2012



Proposto dalla Giunta Esecutiva il 02/02/2012

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Vittorio Macaluso

IL PRESIDENTE DELLA G.E.

Prof. Vittorio Macaluso

Approvato dal Consiglio d'Istituto il 13/02/2012

IL SEGRETARIO DEL
CONSIGLIO D'ISTITUTO

Prof.ssa Maria Girgenti

IL PRESIDENTE DEL
CONSIGLIO D'ISTITUTO

Sig. Giuseppe Teresi

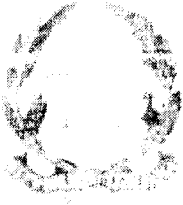


Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 Ufficio Scolastico Regionale SICILIA
SCUOLE SECONDARIA DI PRIMO GRADO CESAREO G.A.
 90124 PALERMO (PA) VIA G. PARATORE,36 C.F. 80015200829 C.M. PAMM00700N

PROGRAMMA ANNUALE
 Esercizio finanziario 2012

ENTRATE

Aggr.	Voce	Importi
01	Avanzo di amministrazione presunto	418.106,74
	01 Non vincolato	8.295,75
	02 Vincolato	409.810,99
02	Finanziamenti dello Stato	13.280,35
	01 Dotazione ordinaria	10.985,00
	02 Dotazione perequativa	
	03 Altri finanziamenti non vincolati	
	04 Altri finanziamenti vincolati	2.295,35
	05 Fondo Aree Sottoutilizzate FAS	
03	Finanziamenti dalla Regione	9.608,53
	01 Dotazione ordinaria	9.608,53
	02 Dotazione perequativa	
	03 Altri finanziamenti non vincolati	
	04 Altri finanziamenti vincolati	
04	Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	
	01 Unione Europea	
	02 Provincia non vincolati	
	03 Provincia vincolati	
	04 Comune non vincolati	
	05 Comune vincolati	
	06 Altre istituzioni	
05	Contributi da Privati	937,00
	01 Famiglie non vincolati	
	02 Famiglie vincolati	
	03 Altri non vincolati	
	04 Altri vincolati	937,00
06	Proventi da gestioni economiche	
	01 Azienda agraria	
	02 Azienda speciale	
	03 Attività per conto terzi	
	04 Attività convittuale	
07	Altre Entrate	42,77
08	Mutui	
Totale entrate		441.975,39



Ministero dell'Istruzione, dell'Universita' e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale SICILIA
SCUOLE SECONDARIA DI PRIMO GRADO CESAREO G.A.

90124 PALERMO (PA) VIA G. PARATORE,36 C.F. 80015200829 C.M. PAMM00700N

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA PRESUNTA AL 31/12/2011
 Esercizio finanziario 2012

A) Conto di cassa

1 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio		76.614,46	
	di cui (*)		
2 - Ammontare delle somme riscosse:			
a) in conto competenza	211.473,14		
	di cui (*)		
b) in conto residui attivi degli esercizi precedenti	71.073,65		
	di cui (*)		
3	Totale	359.161,25	(1+2)
	di cui (*)		
4 - Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
a) in conto competenza	291.489,59		
	di cui (*)		
b) in conto residui passivi degli esercizi precedenti	42.073,25		
	di cui (*)		
5 - Fondo di cassa		25.598,41	(3-4)
	di cui (*)		

B) Avanzo (o disavanzo) complessivo

Residui presunti risultanti alla data:

	dell'esercizio	392.868,88	
6 - Attivi			
	degli anni precedenti	24.150,15	417.019,03
	dell'esercizio	24.510,70	
7 - Passivi			
	degli anni precedenti		24.510,70
8 -	Differenza		392.508,33 (6-7)
9 -	Avanzo (o disavanzo) complessivo		418.106,74 (5+8)

C) Integrazione fino a fine esercizio

10 - Riscossioni presunte fino a fine esercizio			
11 - Spese presunte fino a fine esercizio			
12 - Differenza			(10-11)
13 - Variazione ai residui fino a fine esercizio			
	Variazioni ai Residui Attivi		
	Variazioni ai Residui Passivi		
	Differenza		
14	Avanzo (o disavanzo) di amministrazione presunto fino a fine esercizio		418.106,74 (9+12+13)

Data 30/01/2012

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
 Prof. Vittorio Macaluso

IL DIRETTORE S.G.A.
 Maria Grazia Carrubba



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale SICILIA
SCUOLE SECONDARIA DI PRIMO GRADO CESAREO G.A.

90124 PALERMO (PA) VIA G. PARATORE,36 C.F. 80015200829 C.M. PAMM00700N

RIEPILOGO per TIPOLOGIA SPESA
Esercizio finanziario 2012

Tipo	conto	sottoconto	Descrizione	importo
01			Personale	44.078,04
02			Beni di consumo	14.160,01
03			Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	363.920,92
04			Altre spese	11.809,86
05			Oneri straordinari e da contenzioso	
06			Beni d'investimento	1.500,00
07			Oneri finanziari	
08			Rimborsi e poste correttive	
98			Fondo di riserva	500,00
Totale generale				435.968,83

Data 30/01/2012

IL DIRETTORE S.G.A.
Maria Grazia Carrubba

