

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2016/001

Presso l'istituto ALZANO LOMBARDO di ALZANO LOMBARDO, l'anno 2016 il giorno 17, del mese di marzo, alle ore 13:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 31 provincia di BERGAMO.

La riunione si svolge presso Sede dell'Istituto.

I Revisori sono:

| Nome | Cognome | Rappresentanza | Assenza/Presenza |
|----------|-----------|---|----------------------|
| CRISTINA | ALDINUCCI | Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF) | Presente |
| CARMELA | PACE | Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR) | Assente Giustificato |

Il Revisore MIUR è decaduto dal 1 gennaio 2016 e non è ancora stato nominato. Per quanto riguarda la sottoscritta revisore MEF la conclusione del mandato è il 1 marzo 2016 e nelle more della nuova nomina, si procede all'esame degli atti perfezionatisi entro il 29 febbraio 2016.

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2016 ai sensi dell'art. 58, comma 2 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 1 febbraio 2001, n.44 e procedono, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

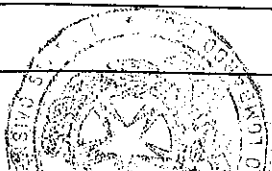
Programma Annuale (Mod. A)

1. Esame relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico
2. Correttezza modelli
3. Conformità ai principi di bilancio di cui all' 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. Attendibilità delle previsioni di entrata e congruità degli stanziamenti di spesa
9. Verifica Approvazione POF
10. Individuazione dell'ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell'art. 17 del regolamento

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2015/2016 è la seguente:

| Numero sezioni con orario ridotto (a) | Numero sezioni con orario normale (b) | Totale sezioni (c=a+b) | Bambini iscritti al 1° settembre | Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d) | Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e) | Totale bambini frequentanti (f=d+e) | Di cui diversamente abili | Media bambini per sezione (f/c) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|----------------------------------|---|---|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 0 | 5 | 5 | 122 | 0 | 122 | 122 | 3 | 24,40 |



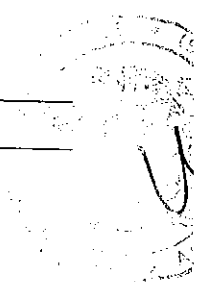
Handwritten signature or initials.



Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2015/2016 è la seguente:

| | Numero classi funzionanti con 24 ore (a) | Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b) | Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c) | Totale classi (d=a+b+c) | Alunni iscritti al 1° settembre (e) | Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f) | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g) | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h) | Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) | Di cui diversamente abili | Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) | Media alunni per classe (i/d) |
|---------------|--|---|--|-------------------------|-------------------------------------|---|--|---|--------------------------------------|---------------------------|--|-------------------------------|
| Prime | 0 | 5 | 0 | 5 | 106 | 0 | 105 | 0 | 105 | 2 | 1 | 21,00 |
| Seconde | 0 | 5 | 0 | 5 | 125 | 0 | 125 | 0 | 125 | 2 | 0 | 25,00 |
| Terze | 0 | 5 | 0 | 5 | 106 | 0 | 107 | 0 | 107 | 1 | -1 | 21,40 |
| Quarte | 0 | 6 | 0 | 6 | 109 | 0 | 110 | 0 | 110 | 4 | -1 | 18,33 |
| Quinte | 0 | 6 | 0 | 6 | 110 | 0 | 111 | 0 | 111 | 5 | -1 | 18,50 |
| Piuriclassi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 27 | 0 | 27 | 556 | 0 | 558 | 0 | 558 | 14 | -2 | 20,67 |
| Prime | 0 | 5 | 1 | 6 | 136 | 0 | 116 | 22 | 138 | 6 | -2 | 23,00 |
| Seconde | 0 | 5 | 0 | 5 | 125 | 0 | 125 | 0 | 125 | 4 | 0 | 25,00 |
| Terze | 0 | 4 | 0 | 4 | 103 | 0 | 103 | 0 | 103 | 4 | 0 | 25,75 |
| Piuriclassi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 14 | 1 | 15 | 364 | 0 | 344 | 22 | 366 | 14 | -2 | 24,40 |



Handwritten signature or initials.



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 | 61 |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time | 16 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time | 8 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time | 2 |
| 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 | 1 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 4 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time | 1 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time | 0 |
| Insegnanti di religione incaricati annuali | 5 |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 4 |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 4 |
| <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 | 106 |
| <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 | 2 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 2 |
| Assistenti Tecnici a tempo indeterminato | 0 |
| 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 | 13 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 3 |
| 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 | 3 |
| TOTALE PERSONALE ATA | 24 |

Si rilevano, altresì, n. 0 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:

| ENTRATE | |
|--|---------------------|
| 01-Avanzo di amministrazione presunto | € 66.255,95 |
| 02-Finanziamenti dello Stato | € 14.171,24 |
| 03-Finanziamenti della Regione | € 0,00 |
| 04-Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche | € 2.600,00 |
| 05-Contributi da privati | € 27.000,00 |
| 06-Gestioni economiche | € 0,00 |
| 07-Altre entrate | € 700,00 |
| 08-Mutui | € 0,00 |
| TOTALE ENTRATE | € 110.727,19 |
| SPESE | |
| Attività | |
| A01-Funzionamento amministrativo generale | € 26.835,27 |
| A02-Funzionamento didattico generale | € 4.923,46 |
| A03-Spese di personale | € 0,00 |
| A04-Spese di investimento | € 0,00 |
| A05-Manutenzione edifici | € 0,00 |
| Progetti | € 78.868,46 |
| Gestioni economiche | € 0,00 |
| Fondo di Riserva | € 100,00 |
| TOTALE SPESE | € 110.727,19 |
| Disponibilità finanziaria da programmare | € 0,00 |
| TOTALE A PAREGGIO | € 110.727,19 |

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 66.255,95, come riportato nel Mod. C.

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 | € 6.535,27 |
| Funzionamento didattico generale | € 0,00 | € 3.852,22 |
| Spese di personale | € 0,00 | € 0,00 |
| Spese di investimento | € 0,00 | € 0,00 |
| Manutenzione edifici | € 0,00 | € 0,00 |

| | | |
|---------------------|-------------|-------------|
| PROGETTI | | |
| Totale Progetti | € 55.868,46 | € 0,00 |
| GESTIONI ECONOMICHE | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTALE | € 55.868,46 | € 10.387,49 |

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
- La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti
- Non sono presenti inesattezze nei modelli del Programma Annuale
- Il Programma Annuale è conforme ai principi di bilancio di cui all' art. 2, comma 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.4, comma 1)
- Non sono presenti inattendibilità delle previsioni di entrata e/o incongruità degli stanziamenti di spesa
- Il POF è stato approvato
- E' stato individuato l'ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell'art. 17 del regolamento

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 2015/2016 nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2016.

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:30, l'anno 2016 il giorno 17 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

ALDINUCCI CRISTINA




Certificazione di compatibilità finanziaria dell'ipotesi di contratto integrativo

VERBALE N. 2016/002

Presso l'istituto ALZANO LOMBARDO di ALZANO LOMBARDO, l'anno 2016 il giorno 17, del mese di marzo, alle ore 13:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 31 provincia di BERGAMO.

La riunione si svolge presso Sede dell'Istituto.

I Revisori sono:

| Nome | Cognome | Rappresentanza | Assenza/Presenza |
|----------|-----------|---|----------------------|
| CRISTINA | ALDINUCCI | Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF) | Presente |
| CARMELA | PACE | Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR) | Assente Giustificato |

Il Revisore MIUR è decaduto il 1 gennaio 2016 e non è stato ancora nominato. Per quanto riguarda la sottoscritta revisore MEF la conclusione del mandato è il 1 marzo 2016 e nelle more della nuova nomina, si procede all'esame degli atti perfezionatisi entro il 29 febbraio 2016.

I Revisori esaminano l'ipotesi di Contratto Integrativo dell'Istituzione scolastica dell'anno scolastico 2015/2016 al fine di certificare la compatibilità finanziaria, ai sensi dell'art. 48, comma 6, del d. leg.vo 30 marzo 2001, n. 165

L'ipotesi di contratto è stata stipulata in data 21/12/2015 dal Dirigente Scolastico Claudio Cancelli e dalla Delegazione di parte sindacale costituita dalle RSU elette e operanti nella istituzione scolastica e dai rappresentanti territoriali delle organizzazioni sindacali di categoria firmatarie del CCNL.

Il documento è corredato della "Relazione tecnico - finanziaria" predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi. Il documento è corredato della tabella dimostrativa della costituzione del fondo.

L'ipotesi di contratto integrativo è stata trasmessa dal Dirigente Scolastico ai Revisori dei conti con comunicazione del 23/01/2016, ricevuta il 23/01/2016.

Risorse

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2015/2016, sono determinate come segue:

| | Risorse anno scolastico 2015/2016 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP) |
|---|--|
| Fondo d'istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale dell'8/4/2008) | € 51.229,95 |
| Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | € 5.492,82 |
| Incarichi specifici al personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1, lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | € 3.080,70 |

AR



| | |
|--|--------------------|
| Attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007) | € 0,00 |
| Progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | € 0,00 |
| Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero (quota destinata al personale docente dell'istituzione scolastica) | € 0,00 |
| Assegnazioni relative a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007) | € 0,00 |
| TOTALE | € 59.803,47 |
| Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti (art. 83, comma 4, CCNL 24/7/2003 confermato dall'art. 2, comma 8 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | € 1.236,47 |
| TOTALE COMPLESSIVO | € 61.039,94 |

I parametri per la costituzione del Fondo di istituto (art. 85 CCNL 29/11/2007), sono stati comunicati dal Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca con nota n.1343 del 11/09/2015.

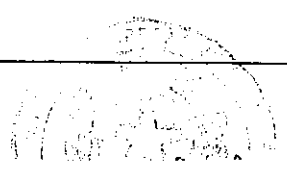
la nota MIUR è la n. 13439.

Finalizzazioni

Le attività di cui è stata prevista la specifica remunerazione, nei limiti delle risorse finanziarie come sopra riportate, attengono alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla scuola, in correlazione anche con il P.O.F..

Di seguito si indicano le attività e i relativi compensi stabiliti per il personale interessato: **Personale docente:**

| | Risorse anno scolastico 2015/2016 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP) |
|--|---|
| Particolare impegno professionale 'in aula' connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007) | € 8.363,41 |
| Attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007) | € 2.508,03 |
| Ore aggiuntive per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007) | € 0,00 |
| Attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007) | € 17.513,08 |
| Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007) | € 4.976,25 |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007) | € 0,00 |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007) | € 0,00 |
| Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007) | € 0,00 |



| | |
|--|--------------------|
| Particolari impegni connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007) | € 0,00 |
| Funzioni strumentali al POF (art. 33 CCNL 29/11/2007) | € 5.440,70 |
| Compensi per attività complementari di educazione fisica (art. 87 CCNL 29/11/2007) | € 0,00 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | € 0,00 |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007) | € 0,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO | € 38.801,47 |

Personale ATA:

| | Risorse anno scolastico 2015/2016 (comprehensive degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e dell'IRAP) |
|---|---|
| Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007) | € 11.179,97 |
| Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del POF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007) | € 0,00 |
| Compenso per il sostituto del DSGA e quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettere i) e j) CCNL 29/11/2007) | € 7.200,30 |
| Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | € 0,00 |
| Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007) | € 0,00 |
| Indennità di bilinguismo e trilinguismo (art. 88, comma 2, lettera h) CCNL 29/11/2007) | € 0,00 |
| Incarichi specifici (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008) | € 3.080,70 |
| Compensi per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007) | € 0,00 |
| Compensi relativi a progetti nazionali e comunitari (Art. 6, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007) | € 0,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO | € 21.460,97 |

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 61.039,94, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 60.262,44, (in percentuale: 98,73%).

Conclusioni

Pertanto, considerato che:

- l'individuazione delle risorse disponibili è stata effettuata correttamente;
- il contratto integrativo è stato predisposto in conformità alle vigenti disposizioni;



- l'onere scaturente dalla contrattazione risulta integralmente coperto dalle disponibilità

I Revisori esprimono parere favorevole in ordine alla compatibilità finanziaria della contrattazione integrativa della Scuola "Istituto Comprensivo di Alzano Lombardo" per l'anno scolastico 2015/2016.

Il presente verbale, chiuso alle ore 14:00, l'anno 2016 il giorno 17 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

ALDINUCCI CRISTINA

Cristina Aldinucci

