



REPUBBLICA ITALIANA ✦ REGIONE SICILIANA

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE "T. FAZELLO"

SEZ. LICEO CLASSICO "T. FAZELLO" SCIACCA (AG) - SEZ. LICEO SCIENTIFICO "ARCHIMEDE" MENFI (AG)
SEZ. LICEO ARTISTICO "G. BONACHIA" SCIACCA (AG)

Tel. 0925/21642 Fax 0925/85487 VIA A. DE GASPERI, 10 92019 SCIACCA (AG) c.f. 83001350848

Sito Web: www.iissfazello.edu.it

e-mail PEC: agis00800p@pec.istruzione.it e-mail: agis00800p@istruzione.it

VERBALE N. 1/2021

Il Collegio dei revisori dei Conti, in collegamento *video full conference* al fine di ottemperare agli obblighi di distanziamento sociale imposti dall'emergenza sanitaria SARS COV 2, previa regolare convocazione, così composto:

Dott. Roberto Russo in rappresentanza dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione della Formazione Professionale - Presidente;

Dott. Giovanbattista Racalbutto in rappresentanza del Ministero della Pubblica Istruzione; si è riunito, in data 27 Gennaio 2021 alle ore 9,00, nelle modalità sopra esposte, con il seguente ordine del giorno:

1. Esame del Programma Annuale 2021;
2. Verifica di cassa al 31.12.2020;
3. Varie ed eventuali.

ESAME DEL PROGRAMMA ANNUALE

Il programma annuale per l'esercizio finanziario 2021 dell'I.I.S.S. "T. Fazello" di Sciacca, munito dell'apposita relazione, è stato elaborato in conformità alle disposizioni impartite dalla C. M. n. 23072 del 30.09.2020, Circolari Assessoriali n. 6 del 06.11.2020, n. 7 del 19.11.2020 e il DDG n. 182 del 08.09.2020. Lo stesso è stato predisposto dal Dirigente Scolastico in data 15.01.2021 ed è stato deliberato dalla Giunta Esecutiva nella stessa data con verbale n.78.

Il Collegio dà atto, altresì, che l'aggiornamento del Piano dell'Offerta Formativa per l'anno scolastico 2020/2021 è stato definitivamente deliberato dal Collegio dei docenti dal C. di Istituto con delibere del 30.10.2020.

In particolare il programma annuale per l'esercizio finanziario 2021 presenta le seguenti risultanze:

| ENTRATE | |
|--|-------------------|
| 01 – Avanzo di amministrazione | 237.325,56 |
| 02 – Finanziamenti dell’Unione Europea | |
| 03 – Finanziamenti dello Stato | 5.698,86 |
| 04 – Finanziamenti della Regione | 21.327,30 |
| 05 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni | 35.280,00 |
| 06 – Contributi da privati | 1.107,58 |
| 07 – Proventi da gestione economica | |
| 08 – Rimborsi e restituzioni di somme | |
| 09 – Alienazione di beni materiali | |
| 10 – Alienazione di beni immateriali | |
| 11 – Sponsor e utilizzo locali | |
| 12 – Altre entrate | 0,07 |
| 13 – Mutui | |
| TOTALE ENTRATE | 300.739,37 |

| SPESE | |
|---|-------------------|
| A01 - Funzionamento generale e decoro della scuola | 110.894,42 |
| A02 - Funzionamento amministrativo | 27.000,00 |
| A03 - Didattica | 65.810,66 |
| A04 - Alternanza scuola-lavoro | 8.464,42 |
| A05 - Visite viaggi e programmi di studio all’estero | |
| A06 - Attività di orientamento | 7.942,96 |
| Progetti | |
| P01 - Progetti in ambito “Scientifico, Tecnico e Professionale” | 33.184,05 |
| P02 - Progetti in ambito “Umanistico e Sociale” | 19.218,10 |
| P03 - Progetti per “Certificazioni e corsi professionali” | |
| P04 - Progetti per “Formazione / Aggiornamento del personale” | 1.842,61 |
| P05 - Progetti per “Gare e concorsi” | 1.330,00 |
| Gestione economiche | |
| G01 - Azienda agraria | |
| G02 - Azienda speciale | |
| G03 - Attività per conto terzi | |
| G04 - Attività convittuale | |
| Fondo di Riserva | |
| R98 - Fondo di riserva | 1.987,30 |
| Disavanzo di Amministrazione | |
| D100 - Disavanzo di Amministrazione | |
| | |
| TOTALE SPESE | 277.674,52 |
| Disponibilità finanziaria da programmare | 23.064,85 |
| TOTALE A PAREGGIO | 300.739,37 |

Al riguardo i sottoscritti revisori osservano che:

- I dati illustrati sul Modello A corrispondono a quanto indicato nelle schede illustrative finanziarie riepilogative dei singoli progetti (Mod.B) e nelle allegate schede finanziarie delle

attività sia per quanto riguarda le fonti di finanziamento che per le spese previste per la relativa realizzazione;

- dalle scritture contabili della scuola risulta che nell'esercizio finanziario 2020, alla data del 29.12.2020, sono state emesse reversali per un importo pari a € 236.759,64 a fronte di mandati di pagamento per un importo di € 220.301,39. Il saldo di cassa, risulta pari a € 226.615,51;
- è stato indicato come avanzo di amministrazione presunto € 237.325,56 che è quello accertato alla data del 31.12.2020 come risulta dalla situazione amministrativa definitiva al 31/12/2020 (Mod J). A tal proposito occorre rilevare che per € 26.906,93 (Mod. L) si tratta di residui attivi relativi a finanziamenti della Comunità Economica Europea, che non necessitano di copertura finanziaria al fine della loro distribuzione, mentre per € 2.500,00 di finanziamento della Regione, non ancora pervenuto, è stata inserita equivalente somma, da fondi regionali, nell'aggregato Z a copertura.
- tra i finanziamenti regionali la dotazione ordinaria di € 21.327,30 corrisponde agli 8/12mi comunicati DDG 182 del 08.09.2020, la dotazione perequativa non è stata iscritta in quanto non risulta pervenuta la comunicazione assessoriale;
- relativamente all'aggregato 05 "finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche" è stata prevista un'entrata complessiva di € 35.280,00 e si riferisce all'assegnazione semestrale per le spese di funzionamento della Provincia calcolato in funzione all'assegnazione annualità 2020;
- il fondo di riserva, riferito ai soli fondi regionali, è contenuto nei limiti previsti dall' art. 8 comma 1 del D.A. n. 7753 del 28.12.2018. Regolamento di contabilità della Regione Sicilia;
- I singoli progetti presentano il pareggio finanziario tra entrate e uscite;
- per tutti i progetti previsti in programma non risultano posti in essere piani pluriennali;
- l'avanzo d'amministrazione definitivo al 31.12.2020, determinato con il Modello J in euro 237.325,56 risulta utilizzato al Programma Annuale 2020 per la quota vincolata con un importo pari a € 97.857,24 e per la quota non vincolata con un importo pari a € 139.468,32.
- La disponibilità finanziaria è pari a € 23.064,85.
- gli stanziamenti in entrata relativi ai finanziamenti della Regione Siciliana trovano corrispondenza con le disposizioni della stessa Regione;
- il collegio richiama l'attenzione sulla necessità della gestione della spesa sulla base degli effettivi trasferimenti, sia con riguardo ai finanziamenti dello Stato che con riguardo agli altri finanziamenti.

Il Collegio esprime il parere di regolarità contabile sul Programma Annuale 2021 ai sensi dell'art. 5 comma 8 del D.A. n. 7753 del 28.12.2018

Si passa ad esaminare le risultanze contabili rilevate dal giornale di cassa alla data del 31.12.2020, da cui risultano:

| | | |
|--------------------------------------|--|-------------------|
| Fondo di cassa al 01.01.2020 | | 210.157,26 |
| Reversali emesse in conto competenze | | 236.759,64 |
| Reversali in conto residui | | 0 |
| Totale somme riscosse | | 236.759,64 |
| | | |
| Mandati emessi in conto competenze | | 203.588,33 |
| Mandati in conto residui | | 16.713,06 |
| Totale somme pagate | | 220.301,39 |
| Saldo di cassa al 31/12/2020 | | 226.615,51 |

La verifica di cassa, registrata al prot. n. 609/a9a del 19.01.2021, stampata dalla piattaforma CREVAL del conto on line del Credito Siciliano, sul seguente conto :

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I | T | 3 | 2 | K | 0 | 3 | 0 | 1 | 9 | 8 | 3 | 1 | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

IBAN,

che effettua il servizio di cassa, presenta un saldo di cassa di fatto di Euro **226.615,51**.

Il saldo evidenziato dalle registrazioni eseguite sul registro di cassa dell'Istituzione Scolastica coincide con il saldo evidenziato nella suddetta verifica di cassa.

Il conto di tesoreria della Banca d'Italia:

| TIPO | | CONTO | | CODICE | | DESCRIZIONE | | DENOMINAZIONE | | CODICE | | CODICE ABI | | DENOMINAZIONE | | | | | | | | | | | |
|------|---|--------|---|--------|-----|-------------|---|-------------------|---|-------------|---|------------|---|---------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| C | O | | | SE | ZI | ONE | | | | FIS | | | | IO | | | | | | | | | | | |
| N | T | | | NE | ONE | | | | | CAL | | | | NE | | | | | | | | | | | |
| O | O | | | | | | | | | E | | | | AB | | | | | | | | | | | |
| TU | | 309108 | | 510 | | AGRIGENTO | | IISS "T. Fazello" | | 83001350848 | | 01000 | | BANCA | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | D'I | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | TA | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | LI | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | A | | | | | | | | | | | |
| I | T | 7 | 8 | G | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 2 | 4 | 5 | 5 | 1 | 0 | 3 | 0 | 0 | 3 | 0 | 9 | 1 | 0 |

al 31.12.2020, prot. n. 515 del 16.01.2021, presenta un saldo di Euro **226.615,51** e coincide con il saldo dell'Istituto Cassiere.

MINUTE SPESE

Il fondo per le minute spese a disposizione del D.S.G.A., stabilito con delibera del Consiglio d'Istituto, ammonta ad € 800,00 e presenta le seguenti risultanze:

| | | |
|--|------|---------------|
| Disponibilità iniziale (somma accreditata) | euro | 800,00 |
| Totale uscite (somme addebitate) | euro | <u>800,00</u> |
| Saldo al 31.12.2020 | euro | 0 |

CONTO CORRENTE POSTALE

Sull'unico c/c Postale n. 11398922 intestato all'istituto, e sul quale non risultano essere stati emessi ordini di pagamento, risulta, alla data del 30/11/2020 un saldo pari ad euro 8.722,72 e concorda con quello risultante dall'ultimo estratto conto postale, prot. n. 17.184 del 14.12.2020.

Nel corso della verifica di cassa si accerta che non sono presenti motivi di rilievo.

Letto, confermato, il presente verbale che si compone di 5 pagine viene chiuso alle ore 12,30 verrà sottoscritto digitalmente prima della consegna all'Istituto scolastico.

II COLLEGIO DEI REVISORI:

Presidente
firma digitale

Componente
firma digitale