



ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO
per i Servizi di Enogastronomia e di Ospitalità Alberghiera
"Giovanni Falcone"

Via Veneto 4 - 95014 GIARRE (CT) Tel. 095-613 6515 Fax 095-873 0474

Sito Web: www.alberghierogiarre.gov.it

IPSSEOA "G.Falcone" di Giarre (CT)

Prot. 0006260 del 29/04/2024

VI (Entrata)

VERBALE N. 3 /2024

Il giorno 29 del mese di Aprile 2024, alle ore 11,30, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti nominato con D. A. 98 del 19 febbraio 2022, regolarmente convocato dal Presidente, ai sensi dell'art. 9 della L. R. del 24 febbraio 2000, n. 6. Dell'istituto I.P.S.S.E.O.A. "G. Falcone" di Giarre.

I Revisori sono:

Cognome	Nome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
Dott.ssa Gianquinta	Tiziana Paola	Assessorato Regionale Sic. dell'Istruzione e della Formazione Professionale Presidente	Presente
Dott. Bonanno	Fabio Alberto	Ministero della Pubblica Istruzione e della Ricerca (MIUR) Componente	Presente

Il Collegio, si riunisce, regolarmente convocato dal Presidente per

a) Esame del Conto Consuntivo 2023, predisposto dal Dirigente Scolastico il 14/03/2024, ai sensi dell'art. 22, del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. del 28 agosto 2018, n.129.

I controlli si sono svolti con la presenza e assistenza, , del DSGA Dott. Alessandro Amante e del Dirigente Scolastico Prof.ssa Monica Insanguine.

ANALISI CONTO CONSUNTIVO

Preliminarmente vengono esaminati i sottodescritti dati:

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 31 dicembre 2023

L'I.P.S.S.E.O.A."Giovanni Falcone" funziona su tre sedi: nella sede di Giarre via Veneto n.4, in orario diurno, sono ospitate n. 5 prime classi, n. 8 quarte classi di cui n. 4 classi del percorso cucina, n. 2 classi del percorso arte bianca, pasticceria e gelateria, n. 2 classi del percorso sala e vendita, e n. 4 quinte classi, di cui n. 2 del percorso arte bianca, pasticceria e gelateria, n. 2 classi del percorso accoglienza turistica. Inoltre tale sede ospita il corso di istruzione per adulti, con un totale di 9 classe di cui n. 4 classi di primo periodo, n. 3 classi di secondo periodo e n. 2 classi di terzo periodo.

L'attività didattica si svolge in 18 aule e, oltre alla palestra, esistono due aule di informatica corredate da postazioni multimediali, due laboratori linguistici uno dei quali realizzato con fondi FESR, 6 laboratori per i 4

Pagina:



ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO
per i Servizi di Enogastronomia e di Ospitalità Alberghiera
"Giovanni Falcone"

Via Veneto 4 - 95014 GIARRE (CT) Tel. 095-613 6515 Fax 095-873 0474

Sito Web: www.alberghierogiarre.gov.it

percorsi di studio adeguatamente attrezzati per svolgere esercitazioni pratiche, nonché 2 sale una in grado di ospitare 50 commensali e l'altra in grado di ospitarne 150. L'intero edificio è cablatto con una rete L.A.N. (con tecnologia fibra) che offre la possibilità del collegamento ad Internet nell'intero edificio.

In questa sede, oltre all'Ufficio del Dirigente scolastico e quello del DSGA, sono ubicati anche tutti gli uffici di Segreteria e i magazzini per l'approvvigionamento e lo stoccaggio delle derrate alimentari e per la custodia dell'utensileria.

Nella sede di Riposto, ubicata in Corso Sicilia s.n, funzionano 26 classi ospitate in altrettante aule, allocate in un edificio poco funzionale per la logistica molto dispersiva.

Sono presenti: 9 seconde classi, 9 terze classi, di cui n. 3 classi del percorso cucina, n. 2 del percorso arte bianca, pasticceria e gelateria, n. 2 del percorso sala e vendita, 2 quarte classi del percorso accoglienza turistica, 6 quinte classi, di cui n. 4 classi del percorso cucina e n. 2 classi del percorso sala e vendita.

La sede è dotata di 1 laboratorio di informatica multimediale realizzato con fondi FESR e di un laboratorio linguistico ben attrezzato. L'intero edificio è cablatto con una rete L.A.N. (con tecnologia fibra) che offre la possibilità del collegamento ad Internet nell'intero edificio. Ci sono inoltre 3 laboratori di sala-bar e 2 laboratori di cucina e 1 laboratorio di pasticceria, in cui si svolgono esercitazioni pratiche per gli studenti delle seconde e delle quinte classi.

La sede di Maniace, attiva dall'a.s. 2008/09, è ubicata in corso Cavallaro n. 7 ed ivi funzionano 7 classi: 1 prima classe e 1 seconda classe del biennio unitario, 2 terze classi di cui 1 del percorso cucina e 1 del percorso sala e vendita, 2 quarte di cui 1 del percorso cucina e 1 del percorso sala e vendita, 2 quinte classi di cui 1 del percorso cucina e 1 del percorso sala e vendita. In questa sede funzionano n. 2 laboratori di settore, che consentono agli studenti di svolgere regolari esercitazioni pratiche. Dall'a.s. 2023/24 nella sede di Maniace è attivo un corso di istruzione per adulti, con la presenza di 3 classi del primo periodo didattico.

Tutte le aule delle tre sedi sono dotate di un computer e un videoproiettore o di Digital Board.

Seguono due tabelle sintetiche in cui sono riportati il numero delle classi, il numero di studenti, le risorse umane distinte per profili e le tipologie di contratto (Indeterminato, determinato, breve o saltuario).

TABELLA DEGLI ALUNNI E DELLE CLASSI

Classi			Alunni				
	Nume ro classi corsi diurni	Totale classi	Alunni iscritti al 1°settembr e corsi diurni	Alunni frequentanti classi corsi diurni al 31/12/2023	Totale alunni frequentanti al 31/12/2023	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni al 31/12/2023
Prime	6	6	115	119	119	16	+4
Seconde	10	10	186	179	179	17	-7
Terze	10	10	176	164	164	14	-12



ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO
per i Servizi di Enogastronomia e di Ospitalità Alberghiera
"Giovanni Falcone"

Via Veneto 4 - 95014 GIARRE (CT) Tel. 095-613 6515 Fax 095-873 0474

Sito Web: www.alberghierogiarre.gov.it

Quarte	12	12	181	163	163	21	-18
Quinte	12	12	177	167	167	16	-10
Totale	50	50	835	792	792	84	-43

- Di cui 47 alunni stranieri e 84 alunni diversamente abili (alunni H)

Classi			Alunni				
	Nume ro classi corsi serali	Totale classi	Alunni iscritti al 1°settembr e corsi serali	Alunni frequentanti classi corsi serali al 31/12/2023	Totale alunni frequentanti al 31/12/2023	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni al 31/12/2023
Prime	7	7	243	171	171	0	-72
Seconde	3	3	98	51	51	0	-47
Terze	2	2	45	32	32	0	-13
Totale	12	12	386	254	254	0	-132

- di cui 13 alunni stranieri

La differenza è data da cambiamenti rispetto alle previsioni in sede di organico di diritto, mancata frequenza e nulla-osta

TABELLA ANALITICA DEL PERSONALE

Dati Personale - Data di riferimento: 31/12/2023

La situazione del personale docente n. 203 e ATA n. 45 (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	122
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	18
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti T.I. fuori ruolo	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	32
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0

Pagina:



ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO
per i Servizi di Enogastronomia e di Ospitalità Alberghiera
"Giovanni Falcone"

Via Veneto 4 - 95014 GIARRE (CT) Tel. 095-613 6515 Fax 095-873 0474

Sito Web: www.alberghierogiarre.gov.it

Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario* (supplenti temporanei)	7
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	203
<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	9
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno + Part-time	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	13
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno (Part-time)	2
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
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	45

Il predetto numero relativo al personale A.T.A. non docente corrisponde all'organico presente al SIDI del M.I.U.R.,

Il Programma Annuale relativo al Conto Consuntivo in questione ha avuto il parere di regolarità contabile dal Collegio dei Revisori dei Conti, in data 27/01/2023, con verbale n. 2 ed è stato approvato dal Consiglio di Istituto in data 31/01/2023.

Nel corso dell'anno 2023 sono state apportate alcune variazioni al Programma Annuale: le modifiche rispetto alle previsioni risultano documentate dai verbali del Consiglio d'Istituto del 26 maggio, e 6 dicembre 2023.

Pagina:



ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO
per i Servizi di Enogastronomia e di Ospitalità Alberghiera
"Giovanni Falcone"

Via Veneto 4 - 95014 GIARRE (CT) Tel. 095-613 6515 Fax 095-873 0474

Sito Web: www.alberghierogiarre.gov.it

Il Collegio dei Revisori Contabili analizza, di seguito, i documenti che compongono il Conto Consuntivo.

Il Rendiconto Finanziario (Mod. H) in esame presenta in sintesi le seguenti risultanze complessive:

1) ENTRATE			
Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Differenza (a-b)
Avanzo di Amministrazione	529.720,80	0,00	529.720,80
Finanziamenti dall'UE	1.027.906,31	1.027.906,31	
Finanziamenti Statali	139.672,50	139.672,50	0,00
Finanziamenti dalla Regione	127.060,76	127.060,76	0,00
Finanziamenti da Enti locali	78.629,69	78.629,69	0,00
Contributi da privati	79.229,61	79.229,61	0,00
Rimborsi e Restituzione Somme	0,00	0,00	0,00
Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,01	0,01	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00
Totale Entrate	1.982.219,68	1.452.498,88	529.720,80
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a Pareggio		1.452.498,88	
2) SPESE			
Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Differenza (a-b)
Attività	1.657.455,31	913.804,75	743.650,56
Progetti	244.034,02	95.570,28	148.463,74
Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00
Fondo di Riserva	4.280,90	0,00	4.280,90
Disponibilità da programmare	0,00	0,00	0,00
Totale Spese	1.905.770,23	1.009.375,03	896.395,20
Avanzo di competenza		443.123,85	
Totale a Pareggio		1.452.498,88	

Pertanto l'esercizio finanziario presenta un avanzo avanzo competenza di € 443.123,85

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 52,96% di quelle programmate.

La Situazione Residui (Mod. N e Mod. L) esaminata dal Collegio dei Revisori dei Conti viene qui riassunta:

	Iniziali al 01/01/2023	Riscossi	Da riscuotere	Radiati nel 2023	Residui esercizio 2023	Variazioni in aumento	Totale Residui
--	---------------------------	----------	------------------	---------------------	------------------------------	--------------------------	-------------------



ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO
per i Servizi di Enogastronomia e di Ospitalità Alberghiera
"Giovanni Falcone"

Via Veneto 4 - 95014 GIARRE (CT) Tel. 095-613 6515 Fax 095-873 0474

Sito Web: www.alberghierogiarre.gov.it

Residui attivi	468.761,70	347.737,35	111.204,50	9.819,85	497.379,88	139.822,68	608.584,38
	<i>Iniziali al 01/01/2023</i>	<i>Pagati</i>	<i>Da pagare</i>	<i>Radiati nel 2023</i>	<i>Residui esercizio 2023</i>	<i>Variazioni in aumento</i>	<i>Totale Residui</i>
Residui passivi	307.210,08	270.632,43	36.298,05	279,60	379.402,83	108.490,80	415.700,88

I residui iscritti nel sopra citato modello sono esattamente riportati nella situazione patrimoniale e corrispondono ad effettivi crediti esigibili e a reali debiti da pagare, come risulta dai relativi partitari.

Dal Conto Patrimoniale (Mod. K) risulta una consistenza patrimoniale pari a € 2.283.943,36 che coincide con la consistenza patrimoniale al 31 dicembre 2023 risultante dai Registri Inventari tenuti con modalità informatiche. Il medesimo conto patrimoniale coincide con le risultanze del giornale di cassa e con il saldo del conto corrente postale al 31 dicembre 2023, quest'ultimo pari ad € 4.150,30. Il medesimo conto patrimoniale coincide con la situazione dei crediti e dei debiti dell'istituzione scolastica in esame.

	<i>Situazione al 01/01/2023</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Situazione al 31/12/2023</i>
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	863.229,64	384.888,66	1.248.118,30
Totale Disponibilità	919.675,41	531.850,53	1.451.525,94
Totale dell'attivo	1.782.905,05	916.739,19	2.699.644,24
Deficit Patrimoniale			
PASSIVO			
Totale Debiti	307.210,08	108.490,80	415.700,88
Consistenza Patrimoniale	1.475.694,97	808.248,39	2.283.943,36
Totale passivo a pareggio	1.782.905,05	916.739,19	2.699.644,24

L'ultima ricognizione generale risulta effettuata con riferimento al 31 Dicembre 2023. In particolare, l'inventario delle immobilizzazioni è pari ad € **1.237.969,81**, mentre quello relativo ai libri è pari ad € **10.148,49**.

L'incremento del patrimonio è dovuto in massima parte al rinnovo delle attrezzature dei laboratori di cucina attraverso l'utilizzo di fondi Fesr.

I Revisori hanno proceduto al controllo del Libro degli Inventari, accertando la conformità delle relative scritture con le previsioni legislative e, dunque, la corrispondenza dei valori ivi iscritti con quelli della situazione patrimoniale.

Il Collegio dei Revisori rileva che l'istituzione scolastica ha effettuato la rivalutazione generale dei beni compresi nei Registri Inventari, sulla base della Circolare Miur del 1° dicembre 2011 (Prot. n. 0008910 del 2 dicembre 2011), sebbene non obbligatoria per le istituzioni scolastiche della Sicilia.

Inoltre, l'istituzione scolastica ha effettuato la ricognizione, dei beni compresi nei Registri Inventari, come previsto nell'art. 31 del Decreto 129 del 28 Agosto 2018 nell'anno 2019.

La Situazione Amministrativa (Mod. J) risulta evidenziata nel seguente prospetto:

Pagina:



ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO
per i Servizi di Enogastronomia e di Ospitalità Alberghiera
"Giovanni Falcone"

Via Veneto 4 - 95014 GIARRE (CT) Tel. 095-613 6515 Fax 095-873 0474

Sito Web: www.alberghierogiarre.gov.it

Fondo di Cassa all'inizio dell'esercizio			368.169,18
	Residui anni precedenti	Competenza esercizio 2023	
Riscossioni	347.737,35	955.119,00	1.302.856,35
Pagamenti	270.632,43	629.972,20	900.604,63
Fondo di Cassa alla fine dell'esercizio			770.420,90
Residui Attivi	111.204,50	497.379,88	608.584,38
Residui Passivi	36.298,05	379.402,83	415.700,88
Avanzo di Amministrazione complessivo al 31/12/2023			963.304,40

A fine esercizio, è presente un fondo di cassa pari a € 770.420,90, valore che concorda con le risultanze al 31 dicembre 2023 del giornale di cassa e dell'estratto conto dell'Istituto cassiere.

Alla chiusura dell'esercizio in esame, il fondo delle minute spese è stato regolarmente versato in bilancio con reversale n. 76 del 21 dicembre 2023.

Il Collegio dei Revisori invita l'Istituzione Scolastica ad effettuare una valutazione sull'eventuale perenzione dei residui attivi e passivi iscritti, radiando quelli che hanno le caratteristiche di legge, con particolare rilievo con quelli di maggiore anzianità.

In merito alle **Spese per Attività e Progetti**, nel corso dell'esercizio 2023, l'Istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa, nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per singolo progetto, allo scopo di consentire un'analisi costi/benefici dettagliata.

Attività/Progetto	Stanziamiento iniziale	Variazioni	Stanziamiento definitivo	Totale impegni	Pagamenti	Da pagare	Differenze	Impegni / Spese %
A01	32.075,62	70.758,84	102.834,46	86.176,00	85.598,30	577,70	16.658,46	83,80%
A02	78.266,17	10.305,81	88.571,98	67.003,86	65.545,56	1.458,30	21.568,12	75,65%
A03	175.171,43	1.061.570,57	1.236.742,00	685.762,98	308.844,47	376.918,51	550.979,02	55,45%
A04	127.182,61	10.415,56	137.598,17	32.415,53	32.415,53	0	105.182,64	23,56%
A05	1.000,00	84.748,30	85.748,30	40.210,00	40.210,00	0	45.538,30	46,89%
A06	4.613,12	1.347,28	5.960,40	2.236,38	2.236,38	0	3.724,02	37,52%
Subtotale attività	418.308,95	1.239.146,36	1.657.455,31	913.804,75	534.850,24	378.954,51	743.650,56	55,13%
P01	59.852,81	67.173,08	127.025,89	62.204,07	62.204,07	0	64.821,82	48,97%
P02	100.561,85	0	100.561,85	19.748,50	19.748,50	0	80.813,35	19,64%



ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO
per i Servizi di Enogastronomia e di Ospitalità Alberghiera
"Giovanni Falcone"

Via Veneto 4 - 95014 GIARRE (CT) Tel. 095-613 6515 Fax 095-873 0474

Sito Web: www.alberghierogiarre.gov.it

P03	0	0	0	0	0	0	0	0
P04	1.109,43	2.259,34	3.368,77	3.207,66	2.759,34	448,32	161,11	95,22%
P05	4.000,00	9.077,51	13.077,51	10.410,05	10.410,05	0	2.667,46	79,60%
Subtotale Progetti	165.524,09	78.509,93	244.034,02	95.570,28	95.121,96	448,32	148.463,74	39,16%
Fondo Riserva	4.280,90	0	4.280,90	0	0	0	4.280,90	0,00%
Disp. finanziaria	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Subtotale	4.280,90	0	4.280,90	0	0	0	4.280,90	0,00%
Totale	588.113,94	1.317.656,29	1.905.770,23	1.009.375,03	629.972,20	379.402,83	896.395,20	52,96%
Totale %								

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria, in termini percentuali è pari 52,96%

In merito alla dotazione annuale dei progetti considerati nel loro complesso, il tasso di impiego delle risorse è pari al 39,16%.

I Revisori hanno preso visione del **Registro dei Contratti** per l'anno 2023 composto da n. 3 pagine con annotati n. 33 contratti aventi oggetto di natura diversa.

Si fa presente, infine, che le partite di giro risultano pari a € 500,00 e sono riferite alla sola anticipazione di cassa concessa al Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi e risultano a pareggio con le rispettive somme impegnate. Con l'entrata in vigore, il 24 aprile 2014, del D.L. n. 66 (in G.U. n. 95), riguardante "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale", due novità hanno coinvolto anche le istituzioni scolastiche: una riguarda le attestazioni dei tempi di pagamento, l'altra l'obbligo di tenuta di un registro ufficiale delle fatture.

Gli articoli riguardanti questi due aspetti sono l'art. 41 e l'art. 42.

In particolare l'articolo 41 (Attestazione dei tempi di pagamento) prevede che la relazione al Conto Consuntivo delle istituzioni scolastiche sia corredata da un prospetto sottoscritto sia dal Dirigente Scolastico sia dal DSGA "attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo 231/2002, nonché il tempo medio dei pagamenti effettuati". A tal proposito si evidenzia che l'istituzione scolastica ha predisposto il prospetto citato e, pertanto, il Conto Consuntivo 2023 dell'istituzione scolastica contiene a corredo il medesimo prospetto.

Il successivo articolo 42 (Obbligo della tenuta del registro delle fatture presso le pubbliche amministrazioni) dispone invece che tutte le Pubbliche Amministrazioni *adottano il registro unico delle fatture nel quale entro 10 giorni dal ricevimento sono annotate le fatture o le richieste equivalenti di pagamento per somministrazioni, forniture e appalti e per obbligazioni relative a prestazioni professionali emesse nei loro confronti.*

In merito a tale adempimento, il Collegio dei Revisori ha verificato che l'istituzione scolastica ha istituito il suddetto registro, in modo conforme rispetto alle prescrizioni normative.

Il Collegio ha verificato, a campione, le procedure di pagamento delle fatture ed ha riscontrato il rispetto delle modalità e delle tempistiche previste dalla normativa.

In particolare sono state verificate alcune fatture le quali risultano corredate del DURC. Il Collegio ha verificato altresì che, qualora non risulti la regolarità contributiva e assistenziale l'Istituzione scolastica si attiva, correttamente, per esercitare l'intervento sostitutivo.

In conclusione, i Revisori dei Conti, sulla base degli elementi tratti dagli atti esaminati, dopo aver preso atto che al conto consuntivo risulta acclusa anche la dichiarazione di inesistenza di gestioni fuori bilancio (allegato 1 al presente verbale) e dopo aver verificato che le modulistica utilizzata è quella prevista dall'art. 30 del Regolamento amministrativo, fornita dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, **esprimono parere favorevole alla gestione del conto**

Pagina:



ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO
per i Servizi di Enogastronomia e di Ospitalità Alberghiera
"Giovanni Falcone"

Via Veneto 4 - 95014 GIARRE (CT) Tel. 095-613 6515 Fax 095-873 0474

Sito Web: www.alberghierogiarre.gov.it

consuntivo dell'anno finanziario 2023.

VERIFICA DI CASSA

La situazione di cassa, risultante dal Libro Giornale al 29 aprile 2024, riportante le registrazioni cronologiche relative alle emissioni delle reversali e dei mandati è la seguente:

Fondo di Cassa al 1° gennaio 2024			770.420,90
Reversali c/competenza fino alla n. 50 del 22/04/2024	159.934,55		
Reversali c/residui fino alla n.15 del 12/02/2024	37.597,65	0,00	0,00
			197.532,20
Mandati c/competenza fino al n. 519 del 23/04/2024	247.184,98		
Mandati c/residui fino al n. 424 del 08/04/2024	4.562,45	0,00	251.747,43
Fondo cassa al 29/04/2024			716.205,67

Il fondo cassa concorda con la disponibilità presente presso l'istituto cassiere "Credit Agricole - Agenzia di Giarre", conto identificato con il numero 000015404885, pari ad € 716.205,67 come risultante dalla stampa odierna estratta dalla home banking della banca.

Si procede alla verifica a campione dei seguenti mandati di pagamento relativi al periodo dal 01.01.2024 ad oggi:

MANDATO DI PAGAMENTO N.34

In conto COMPETENZA anno 2024 Esercizio 2024 Euro 4.646,00*****

Aggr. A Voce A02/1

FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Fornitore: ARGO SOFTWARE S.R.L. -

97100 RAGUSA (RG)

Pagamento Fattura n.2727/PA del 05/01/2024 Fornitura del 05/01/2024 - RINNOVO CONTRATTO DI MANUTENZIONE, ASSISTENZA E RINNOVO LICENZA GENNAIO 2024- DICEMBRE 2024.

Pagina:



ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO
per i Servizi di Enogastronomia e di Ospitalità Alberghiera
"Giovanni Falcone"

Via Veneto 4 - 95014 GIARRE (CT) Tel. 095-613 6515 Fax 095-873 0474

Sito Web: www.alberghierogiarre.gov.it

MANDATO DI PAGAMENTO N.60

In conto COMPETENZA anno 2024 Esercizio 2024 Euro 5.152,00*****

Aggr. A Voce A04/2

PERCORSI DI ALTERNANZA SCUOLA . LAVORO

Fornitore: TIMELESS TOURS DI ANGELA RAGUSA

VIA NICOLO' TOMMASEO 169

95014 GIARRE (CT)

C.F. 04015080874 P.I.V.A 04015080874

Pagamento Fattura n.01E del 29/01/2024 Fornitura del 29/01/2024 -BIGLIETTI AEREI CATANIA-LINATE A/R E N. 3
NOTTI IN HOTEL A MILANO PER 12 PERSONE - DAL 9 AL 10 MARZO 2024 - EVENTO IDENTITA' GOLOSE
MILANO.

MANDATO DI PAGAMENTO N.70

In conto COMPETENZA anno 2024 Esercizio 2024 Euro 256,71*****

Aggr. A Voce A03/1

FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Fornitore: L.P.Distribuzione Bevande Di Lo Presti D.& C Sas

Via Nocilla 113

95025 Aci Sant'Antonio (CT)

C.F. 03685440871 P.I.V.A 03685440871

Pagamento Fattura n.FATTPA 6_24 del 31/01/2024 Fornitura del 31/01/2024 - GENERI ALIMENTARI

MANDATO DI PAGAMENTO N.306

In conto COMPETENZA anno 2024 Esercizio 2024 Euro 2.049,00*****

Aggr. A Voce A02/1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Fornitore: LAVANDERIA ETNA DI DIO & C .S.A.S. PIAZZA UNGHERIA N. 16/18 95014 GIARRE (CT)

C.F. 01825260878 P.I.V.A 01825260878

Pagamento Fattura n.29 del 29/02/2024 Fornitura del 29/02/2024 - smacchiatoria

MANDATO DI PAGAMENTO N.476

In conto COMPETENZA anno 2024 Esercizio 2024 Euro 900,00*****

Aggr. A Voce A02/1

FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Fornitore: SERIFAP SERIGRAFIA SRL

VIA E. G. GIARDINI N. 10

95100 CATANIA (CT)

C.F. 04910420878 P.I.V.A 04910420878

Pagamento Fattura n.73/A del 29/03/2024 Fornitura del 29/03/2024 - PATCH CON LOGO ISTITUTO

Il Collegio ha verificato che la documentazione è regolare.

Pagina:



ISTITUTO PROFESSIONALE DI STATO
per i Servizi di Enogastronomia e di Ospitalità Alberghiera
"Giovanni Falcone"

Via Veneto 4 - 95014 GIARRE (CT) Tel. 095-613 6515 Fax 095-873 0474

Sito Web: www.alberghierogiarre.gov.it

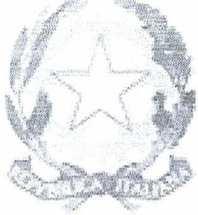
Conto corrente postale. L'ultimo estratto conto del servizio Bancoposta S.p.A, presente agli atti, alla data del 29 febbraio 2024 riporta un saldo di € 11.743,57. Il conto corrente postale contraddistinto dal numero 15713951 intestato all'istituto I.P.S.S.A.R. "G. Falcone", alla medesima data coincide con il saldo dell'estratto conto: il registro del c/c postale risulta aggiornato alla data del 29 febbraio 2024 e presenta un saldo di euro 11.743,57. Il Collegio ha proceduto a verificare quanto sopra ed a siglare il registro cartaceo di c/c/p anno 2024 e l'estratto conto indicato. Il Collegio ha verificato il registro dei beni mobili e dei libri verificandone la corretta tenuta.

Esauriti gli argomenti posti all'Ordine del Giorno il Collegio dei Revisori dei Conti non ha null'altro da discutere e, pertanto, alle ore 13.00 si dichiara chiuso il presente verbale.

Il verbale, redatto secondo le disposizioni vigenti, è stato letto, confermato, sottoscritto ed inserito nell'apposito registro dei Revisori dei Conti, previsto dall'articolo 60 del D. A. del 31 dicembre 2001, n. 895/U.O. IX.

Dott.ssa Tiziana Paola Gianquinta Presidente

Dott. Fabio Alberto Bonanno Componente



ISTITUTO PROFESSIONALE ALBERGHIERO DI STATO
"G. FALCONE"

95014 GIARRE VIA VENETO, 4 C.F. 83001610878 C.M. CTRH010007

SITUAZIONE DI CASSA AL 29/04/2024

A. CONTO DI CASSA

1- Fondo cassa inizio esercizio.....:	770.420,90
2- Ammontare somme riscosse:	
a) Conto competenze.....:	159.934,55
b) Conto residui attivi.....:	37.597,65
 Totale somme riscosse (a+b):	 197.532,20
 3-TOTALE.....(1+2):	 967.953,10
4- Ammontare somme pagate:	
c) Conto competenze.....:	247.184,98
d) Conto residui passivi.....:	4.562,45
 5-Totale somme pagate (c+d):	 251.747,43
 6-Fondo cassa al 29/04/2024.....(3-5):	 716.205,67

Data 29/04/2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI
AMMINISTRATIVI

DOCT. ALESSANDRO
AMANTE



Verifica di cassa

Data 29/04/2024

Entrate

Numero ultima reversale 50

Fondo di cassa dell'esercizio precedente

770.420,90

Reversali riscosse

197.532,20

Reversali da riscuotere

0,00

Riscossioni da regolarizzare con reversali

0,00

Totale delle entrate

967.953,10

Uscite

Numero ultimo mandato 519

Deficit di cassa dell'esercizio precedente

0,00

Mandati pagati

251.747,43

Mandati da pagare

0,00

Pagamenti da regolarizzare con mandati

0,00

Totale delle uscite

251.747,43

Saldo di diritto

716.205,67

Saldo di fatto

716.205,67

83

19