

VERBALE N. 9/2022

PREMESSO che il D.I. 129/2018, Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107 (recepito dalla Regione Siciliana con D.A. 753/2018), all'art. 51 comma 2 prevede che le visite periodiche dei revisori dei conti possono essere effettuate attraverso l'uso di strumenti informatici che consentono di effettuare controlli a distanza;

Per quanto sopra, il presente verbale è redatto all'atto della situazione di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, a seguito di controllo a distanza mediante l'uso di strumenti informatici.

L'anno duemilaventidue, il giorno 14, del mese di gennaio, alle ore 15:00, il collegio dei revisori dei conti, nominato con D.A. n. 4433 del 03/09/2019 e composto da

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
Simona	Cammarata	Assessorato Regionale dell'istruzione e della formazione professionale Presidente	Presente
Da nominare		M.I.U.R. Componente	Assente

I punti all'o.d.g. sono i seguenti.:

- a. Esame programma annuale anno 2022;
- b. Verifica di cassa;
- c. Varie ed eventuali.

Si prende in esame il primo punto posto all'o.d.g.: Esame del Programma annuale 2022 ai sensi dell'art. 51, comma 2 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.A. n. 7753/U.O. IX del 28/12/2018.

Visto:

- D.I. n° 129 del 28/08/2018, recepito dalla Regione Siciliana con il D.A. n° 7753 del 28/12/2018;
- Nota MI prot. n° 21503 del 30/09/2021 con la quale viene comunicata alle scuola la somma da prevedere tra le entrate del Programma Annuale dell'E.F. 2022;
- Nota MI prot. n° 25863 del 09/11/2021 con la quale viene disposta una proroga relativa all'approvazione del Programma annuale dell'E.F. 2022, che prevede la predisposizione del documento contabile entro il 15/01/2022 e l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto entro e non oltre il 15/02/2022;
- Circolare Ass.to Regionale n° 17 del 06/10/2021 di predisposizione del Programma Annuale per l'E.F. 2022;
- Circolare Ass.to Regionale n° 24 del 11/11/2021 con la quale viene disposta una proroga relativa all'approvazione del Programma annuale dell'E.F. 2022 così come prevista dalla nota del MI prot. n° N. 25863 del 09/11/2021.

Il Presidente procede, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

Anagrafica

1. *Vengono correttamente osservate norme regolamentari*

Programma Annuale (Mod. A). Si procede ad effettuare le seguenti operazioni:

1. *Esame relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico;*
2. *Correttezza modelli;*
3. *Conformità ai principi di bilancio di cui all' art. 2, commi 1, 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.8, comma 1);*
8. *Attendibilità delle previsioni di entrata e congruità degli stanziamenti di spesa;*

9. *Verifica Approvazione PTOF;*
10. *Individuazione dell'ammontare del Fondo economale per le minute spese ai sensi di cui all'art. 8 del D.M. 129/2018, citato in premessa, (recepito dalla Regione Siciliana con D.A. n. 7753 del 28/12/2018)*

a) Popolazione scolastica:

Alla data di predisposizione del Programma annuale risultano iscritti e frequentanti n. 633 alunni distribuiti come segue:

- 8 classi di scuola secondaria di primo grado per un totale di n. 169 alunni di cui:
- plesso centrale 4 classi n. alunni 88
- succursale scuola media 4 classi n. alunni 81
- 19 classi di scuola primaria per un totale di n. 308 alunni di cui:
- plesso San Giuseppe 11 classi n. alunni 201;
- plesso di Roccazzo 5 classi n. alunni 76;
- plesso di Piano dell'Acqua n. alunni 31.
- 7 sezioni di scuola dell'infanzia per un totale di n. 156 di cui:
- Plesso di via Fontana 4 sezioni n. alunni 92;
- Plesso di Roccazzo 2 sezioni n. alunni 49;
- Plesso di Piano dell'Acqua 1 sezione n. alunni 15

b) Personale:

L'organico di fatto del personale, alla data di predisposizione del Programma annuale, è costituito da 113 unità:

1. Dirigente Scolastico n. 1;

Personale ATA:

2. Direttore s.g.a. n. 1;
3. Assistenti amm.vi n. 4;
4. Collaboratori scolastici n. 19

In segreteria è, inoltre, utilizzata n. 1 ins.te fuori ruolo.

Personale docente

1. n. 21 insegnanti di scuola dell'infanzia (14 su posto comune, 2 di potenziamento, 1 su organico covid, 3 di sostegno e 1 di religione);
2. n. 40 insegnanti di scuola primaria (30 su posto comune, 5 di sostegno, 1 di inglese, 1 su organico covid, 3 di religione);
7. n. 27 insegnanti di scuola secondaria di primo grado (di cui n. 1 di sostegno, n. 1 di religione e 3 su organico covid).

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE

LIVELLO 1	LIVELLO 2	DESCRIZIONE	IMPORTO
01		Avanzo di amministrazione presunto	159.341,69
	01	Non vincolato	7.755,99
	02	Vincolato	151.585,70
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0
03		Finanziamenti dallo Stato	100,00
	01	Dotazione ordinaria	100,00
04		Finanziamenti dalla Regione	97.174,58

	01	Dotazione ordinaria	13.690,58
	04	Altri finanziamenti vincolati	83.484,00
05		Finanziamenti da enti Locali o da altre Istituzioni	0
06		Contributi da privati	0
	10	Altri contributi da Famiglia vincolati	0
07		Proventi da Gestione economica	0
08		Rimborsi e restituzione di somme	739,30
	4	Rimborsi, recuperi e restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso da famiglie	739,30
09		Alienazione di beni materiali	0
10		Alienazione di beni immateriali	0
11		Sponsor e utilizzo locali	0
12		Altre entrate	0
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0
13		Mutui	0
		Totale entrate	257.355,57

SPESE

SPESE			IMPORTI
Livello 1 (Tipo)	Livello 2 (Conto)		
A		Attività	119.301,44
	A01/01	Funzionamento generale	3.500,00
	A01/02	Risorse a carico Ente Locale	0,13
	A01/03	Manutenzione edifici scolastici L. R. 15/88-Risorse Regione Siciliana	2.391,01
	A01/04	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	5.704,61
	A01/05	Risorse art. 1, c. 504-505 L. 30/12/2020 n.178: acquisto dispositivi protezione e igiene personale	578,55
	A02	Funzionamento amministrativo	
	A02/01	Funzionamento amministrativo generale	6.480,00
	A02/02	Funzionamento amministrativo a carico Ente Locale	0,00
	A03	Didattica	
	A03/01	Funzionamento didattico generale	8.847,65
	A03/06	PNSD - Azione 28 "Un Animatore Digitale in ogni scuola"	1.000,00
	A03/011	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	4.650,00
	A03/12	Realizzazione di reti locali cablate wireless - Avviso 20480/2021 13.1.1AFESRPON-SI-2021-637	42.562,39
	A03/13	didattica digitale integrata nelle Regioni del Mezzogiorno-art.32, c. 1, D.L. 41/2021	10.174,00
	A03/14	Digital Board: trasformazione digitale- avviso n. 28966 del 06/09/2021 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-130	33.244,18
	A04	Alternanza scuola-lavoro	0
	A05	Visite Viaggi e programmi di studi all'Estero	0
	A06	Attività di Orientamento	168,92
P		Progetti	138.003,95
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, Tecnico e Professionale"	14.602,27
	P01/04	PO FESR Sicilia 2014/2020 Azione 10.8.1 "Sviluppo delle competenze digitali"	14.602,27

	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale":	119.901,68
	P02/02	Crescere Insieme: 10.1.1A-FSEPON-SI-2019-151	35.574,00
	P02/03	Contrasto alla dispersione scolastica e alle povertà educative	83.484,00
	P02/05	Integrazione e Potenza...mente: 1.2.2A-FSEPON-SI-2019-239	843,68
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0
	P04	Progetti per "Formazione/ Aggiornamento professionale"	3.500,00
	P04/01	Formazione e aggiornamento del personale	1.500,00
	P04/03	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	2.000,00
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	0
G		Gestione Economiche	0
		Fondo di riserva	50,00
R	R98	Fondo di riserva	50,00
		Totale spese	257.355,57
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
		Totale a pareggio	257.355,57

Verifica Situazione Amministrativa

Il programma annuale dell'E.F. 2022 espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro **159.341,69** riportato nel Mod. C, derivante dalla somma algebrica tra:

- il saldo di cassa al 31/12/2021 di € 62.894,53
 - i residui attivi al 31/12/2021 di € 132.984,41
 - i residui passivi al 31/12/2021 di € 36.537,25
 - Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2021 € 159.341,69
- =====

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:

Aggr.			Importo vincolato	Importo non vincolato
	Voce			
A		ATTIVITA'	99.305,05	7.755,99
	A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	8.674,30	3.500,00
	A02	Funzionamento amministrativo		2.690,46
	A03	Didattica	90.630,75	1.396,61
	A06	Attività di orientamento		168,92
P		PROGETTI	52.280,65	
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, Tecnico e Professionale"	14.602,27	
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e Sociale"	35.678,38	
	P04	Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"	2.000,00	
Totale generale			151.585,70	7.755,99

- 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 gestione finanziaria ed amministrativo-contabile di cui all' art. 2, comma 1 del regolamento
- 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. 8, comma 1)
- Non sono presenti inattendibilità delle previsioni di entrata e/o incongruità degli stanziamenti di spesa

- E' stato individuato l'ammontare del Fondo economale per le minute spese ai sensi di cui all'art. 21 del D.M. 129/2018, citato in premessa, (recepito dalla Regione Siciliana con D.A. n. 7753 del 28/12/2018)
- E' stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate.

Conclusioni

Il Collegio dei revisori dei conti, prendendo atto del contenuto dell'apposita relazione predisposta dal Dirigente scolastico e dal Direttore s.g.a., e fatta propria dalla giunta esecutiva il 13/01/2022, con riferimento agli obiettivi che l'istituzione scolastica intende realizzare dal 01/01/2022 al 31/12/2022, nonché dalla documentazione esaminata, esprime parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2022.

Si passa alla trattazione del secondo punto all'o.d.g.: verifica di cassa.

Dal giornale di cassa		
Fondo cassa al 1° gennaio 2022	€	62.894,53
Riscossioni fino alla reversale n. 4 del 02/03/2021 conto competenza	€	0,00
conto residui	€	0,00
	Totale somme riscosse	€ 0,00
Pagamenti	€	
conto residui	€	
	Totale somme pagate	€
Fondo di cassa alla data del 14/01/2022	€	62.894,53

Il saldo di cassa sopra riportato non coincide con quello dell'Istituto cassiere in quanto ad oggi non sono state emesse le reversali relative ai provvisori n. 1 e 2 rispettivamente di € 221,80 e di € 517,50. Il saldo di cassa dell'Istituto cassiere, come da screenshot sotto riportato, è di € 63.633,83.

The screenshot displays the 'Verifica di Cassa' (Cash Verification) screen in the TesoWeb application. The interface features a navigation bar with links: Home, Totale, Bilancio, Documenti, Flussi, Firma, and Concorrenza BankIT. The main content area shows a table with financial data for the date 14/01/2022. The table is organized into sections for 'Entrate' (Revenues) and 'Uscite' (Expenditures). The 'Entrate' section includes a table with columns for description, amount, and balance, showing a total of 63.633,83. The 'Uscite' section shows a total of 0,00. The final 'Saldo di diritto' (Right balance) is 63.633,83, and the 'Saldo di fatto' (Fact balance) is also 63.633,83. The interface includes a footer with user information and a taskbar at the bottom.

Argo - registro elettronico e altri X TesoWeb RaComputer S.P.A. - Totali X

https://www.csebanking.it/WebTeso2000/05036Lgogon.html




Home Totali Bilancio Documenti Flussi Firma Concordanza BankIT

Saldo contabile Saldo Banca Italia Saldo esercizio Verifica di cassa Movimenti Ente Grafici e statistiche Monitoraggio Slope

Saldo Esercizio

Lista		Data contabile		Saldo di carico		Saldo contabile		Dettaglio	
								Data 14/01/2022	
14/01/2022				63.633,83		63.633,83		Fondo di cassa	62.894,53
13/01/2022				63.633,83		63.633,83		Deficit di cassa	0,00
12/01/2022				63.633,83		63.633,83			
11/01/2022				67.398,62		67.398,62		Reversali emesse	0,00
10/01/2022				66.881,12		66.881,12		A copertura	0,00
09/01/2022				66.881,12		66.881,12		Versanti riscossi	0,00
08/01/2022				66.881,12		66.881,12		Mandati emessi	0,00
07/01/2022				66.881,12		66.881,12		A copertura	0,00
06/01/2022				65.859,32		65.859,32		Beneficiari pagati	0,00
05/01/2022				65.859,32		65.859,32			
04/01/2022				65.859,32		65.859,32		Provvisorio entrata	739,30
03/01/2022				65.859,32		65.859,32		Provvisorio uscita	0,00
02/01/2022				65.859,32		65.859,32			
01/01/2022				65.859,32		65.859,32		Saldo di diritto	63.633,83
31/12/2021				65.859,32		65.859,32		Saldo di fatto	63.633,83
Da data:		A data:		Cerca		15 righe		Anticipazione utilizzata in essere	
								Anticipazione a inizio esercizio	
								Anticipazione media	
								Anticipazione massima	

Stampa

Esci

Utente: 0024055502 - Ente: 0070009 - IST.COMPRENSIVO STATALE S.A.GUASTELLA - Esercizio: 2022

PRESIDENTE

Firmato digitalmente da:
CAMMARATA SIMONA
Firmato il 14/01/2022 16:25
Seriale Certificato: 529004
Valido dal 17/06/2021 al 17/06/2024
InfoCamere Qualified Electronic Signature CA