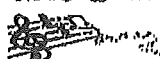


Unione Europea
P.O.N. - "Competenze per lo sviluppo" (FSE)
P.O.N. - Ambiente per l'apprendimento (FESR)
D.G. Occupazione, Affari Sociali e pari Opportunità
D.G. Politiche Regionali



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
D.G. per gli Affari Internazionali - Ufficio IV
Programmazione e gestione dei fondi strutturali europei
e nazionali per lo sviluppo e la coesione sociale

*Scuola ad Indirizzo
MUSICALE*



I.C. "Federico de Roberto"

Piazzale Tienanmen, 5
93019 - Zafferana Etnea (CT)
Tel./Fax 095/7082022 - 7093023
CTIC860001 - C.F. 81004090874
e-mail - ctic860001@istruzione.it



VERBALE N. 7/2021

L'anno duemilaventi il giorno 30 del mese di Aprile, alle ore 9,00 si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti dell'ambito n. 38 della Provincia di Catania. La riunione si svolge in videoconferenza sulla piattaforma meet attraverso il seguente link <https://meet.google.com/bjs-bwea-ayv>, in collegamento congiunto con il Dirigente Scolastico, Dott. Salvatore Musumeci e il Direttore SGA, Carmela Sciacca, in osservanza delle misure di contenimento in materia sanitaria COVID-19

Il Collegio è composto da:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
Santo Maurizio	Zimbone	Assessorato Regionale per i Beni Culturali, Ambientali e per la Pubblica Istruzione	Presente
Rosita	D'Orsi	Ministero dell'Istruzione (MI)	Presente

Si procede con il seguente ordine del giorno:

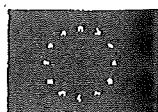
- 1) Esame Conto Consuntivo e.f. 2020;
- 2) Verifica di cassa.

Per il primo punto posto all'ordine del giorno il Collegio prende in esame il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2020 predisposto dal direttore con prot. n. 1904 del 05/03/2021. La documentazione si compendia di una dettagliata relazione nella quale viene illustrato l'andamento della gestione e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati. Il conto consuntivo, composto dal conto finanziario (Mod. H) e dal conto del patrimonio (Mod. K), è corredato dai seguenti allegati:

- la situazione amministrativa definitiva con indicazione del conto di cassa, dell'avanzo di amministrazione complessivo e dell'avanzo per la gestione di competenza (Mod. J);
- il rendiconto dei singoli progetti (Mod. I);
- elenco dei residui attivi e passivi (Mod. L);
- il prospetto delle spese per il personale (Mod. M);
- il riepilogo per tipologia di spesa (Mod. N);

Il Conto Consuntivo risulta corredato dalla dichiarazione del Dirigente Scolastico e del Direttore S.G.A. di assenza di gestione fondi al di fuori del bilancio.

[Handwritten signature]



Unione Europea
P.O.N. - "Competenze per lo sviluppo" (FSE)
P.O.N. - Ambiente per l'apprendimento (FESR)
D.G. Occupazione, Affari Sociali e pari Opportunità
D.G. Politiche Regionali



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
D.G. per gli Affari Internazionali - Ufficio IV
Programmazione e gestione dei fondi strutturali europei
e nazionali per lo sviluppo e la coesione sociale

Scuola ad Indirizzo

MUSICALE



I.C. "Federico de Roberto"

Piazzale Tienanmen, 5

95019 - Zafferana Enea (CT)

Tel./Fax 095/7082022 - 7093023

CTIC860001 - C.F. 81004090874

e-mail - ctic860001@istruzione.it



ANALISI CONTO FINANZIARIO

ENTRATE	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme da riscuotere	Differenza + -	% Somme rimosse sul totale accertato (152.303,94)
Avanzo amministrazione	91.155,53				91.155,53	
Finanziamenti U.E.	64.522,95	64.522,95	11.854,74	52.668,21		42,36%
Finanziamenti Stato	50.726,42	50.726,42	50.726,42			33,31%
Finanz. ti Regione	25.045,76	25.045,76	22.145,76	2.900,00		16,44%
Finanz. ti da Enti Locali o da Altre Ist.	5.500,00	5.500,00	500,00	5.000,00		3,61%
Contributi da privati	3.709,00	3.709,00	3.709,00			2,44%
Altre entrate	2.799,81	2.799,81	2.799,81			1,84%
Totale entrate	243.459,47	152.303,94	91.735,73	60.568,21	91.155,53	
Totale generale	243.459,47	152.303,94	91.735,73	60.568,21	91.155,53	
SPESE	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	Differenza + -	% Somme pagate sul totale impegnato (117.231,67)
Attività	147.277,21	88.066,96	69.137,43	18.929,53	59.210,25	75,12%
Progetti	91.311,77	29.164,71	28.834,15	330,56	62.147,06	24,88%
Fondo di riserva	700,00				700,00	
Disponibilità da programmare	4.170,49				4.170,49	
Totale spese	243.459,47	117.231,67	97.971,58	19.260,09	126.227,80	
Totale generale	243.459,47	117.231,67	97.971,58	19.260,09	126.227,80	



Unione Europea
P.O.N. - "Competenze per lo sviluppo" (FSE)
P.O.N. - Ambiente per l'apprendimento (FESR)
D.G. Occupazione, Affari Sociali e pari Opportunità
D.G. Politiche Regionali



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
D.G. per gli Affari Internazionali - Ufficio IV
Programmazione e gestione dei fondi strutturali europei
e nazionali per lo sviluppo e la coesione sociale

Scuola ad Indirizzo
MUSICALE



I.C. "Federico de Roberto"

Piazzale Tienanmen, 5
95019 - Zafferana Etnea (CT)
Tel./Fax 095/7082022 - 7093023
CTIC860001 - C.F. 81004090874
e-mail - ctic860001@istruzione.it



RISULTANZE DATI CONTABILI CONTO DI CASSA

Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020			64.902,43
SOMME RISCOSE	Competenza	91.735,73	
	Residui	27.072,67	
	Totale (1)	118.808,40	
	Competenza	97.971,58	
SOMME PAGATE			
	Residui	12.569,14	
	Totale (2)	110.540,72	
	Differenza (1 - 2)		8.267,68
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020			73.170,11

Le riscossioni sono state effettuate con n. 31 reversali di incasso, mentre i pagamenti hanno riguardato n. 255 mandati di pagamento.

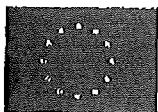
RISULTATO GESTIONE DI COMPETENZA

DESCRIZIONE	TOTALE
Somme riscosse (+)	91.735,73
Somme rimaste da riscuotere (+)	60.568,21
<i>Totale entrate effettive accertate nell'esercizio [A]</i>	152.303,94
Somme pagate (+)	97.971,58
Somme rimaste da pagare (+)	19.260,09
<i>Totale spese effettive impegnate nell'esercizio [B]</i>	117.231,67
Avanzo dell'esercizio (A) - (B)	35.072,27

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2020 ammonta a Euro 126.227,80 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
ATTIVI	Esercizio Corrente	60.568,21
	Esercizi Precedenti	12.521,64
	Totale (1)	73.089,85
PASSIVI	Esercizio Corrente	19.260,09
	Esercizi Precedenti	772,07
	Totale (2)	20.032,16
DIFFERENZA (1 - 2)		53.057,69
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2020		73.170,11
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020		126.227,80

[Handwritten signature]



Unione Europea
F.O.N. - "Competenza per lo sviluppo" (FSE)
F.O.N. - Ambiente per l'apprendimento (FESR)
D.G. Occupazione, Affari Sociali e pari Opportunità
D.G. Politiche Regionali



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
D.G. per gli Affari Internazionali - Ufficio IV
Programmazione e gestione dei fondi strutturali europei
e nazionali per lo sviluppo e la coesione sociale

Scuola ad Indirizzo

MUSICAL



I.C. "Federico de Roberto"

Piazzale Tienanmen, 5

95019 - Zafferana Etnea (CT)

Tel./Fax 095/7082022 - 7093023

CTIC860001 - C.F. 81004090874

e-mail - ctic860001@istruzione.it



- Dal mod. L, a fine esercizio, relativamente all'anno corrente, risultano i seguenti residui:
- da riscuotere, per complessivi euro 60.568,21 come si evince dal precitato modello J e dal modello N, dettagliatamente in: euro 52.668,21 Finanziamenti Unione Europea PON, euro 2.900,00 Contributi Regione Siciliana - Ass.to dell'Istruzione e della Formazione Professionale, euro 5.000,00 Contributo Ente Locale;
 - da pagare, per complessivi euro 19.260,09 come si evince dal precitato modello J e dal modello N, dettagliatamente in: euro 4.292,40 (Beni di consumo), euro 4.398,56 (Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi), euro 10.510,54 (Beni d'investimento), euro 58,59 (Altre spese)

CONTO PATRIMONIALE

La consistenza dei beni patrimoniali è costituita da beni mobili, crediti e disponibilità liquide indicati nel Mod. K - Conto Patrimonio, concorda con le risultanze dei registri inventariali al 31/12/2020, dopo aver proceduto all'ammortamento annuale relativo all'anno 2020, come da C.M. 8910 del 1 dicembre 2011 e dalla C.M. 2233 del 2 aprile 2012, entrambi recepite dalla Regione Sicilia con C.A. n. 17 del 6 ottobre 2014 ed in sintesi si riportano le seguenti risultanze:

ATTIVO

▪ Materiali	€ 66.935,61
▪ Residui Attivi (Crediti)	€ 73.089,85
▪ Disponibilità liquide	€ 73.170,11
TOTALE ATTIVO	€ 213.195,57

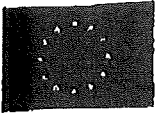
PASSIVO

▪ Residui Passivi (Debiti)	€ 20.032,16
▪ Consistenza Patrimoniale	€ 193.163,41
TOTALE PASSIVO	€ 213.195,57

Nel dettaglio si riscontra la seguente ripartizione:

- Beni mobili	€ 64.283,10
- Libri e pubblicazioni	€ 2.652,51
Totale	€ 66.935,61

L
B



Unione Europea
P.O.N. - "Competenze per lo sviluppo" (FSE)
P.O.N. - Ambiente per l'apprendimento (FESR)
D.G. Occupazione, Affari Sociali e pari Opportunità
D.G. Politiche Regionali



I.C. "Federico de Roberto"
Piazzale Tiananmen, 5
95019 - Zafferana Etnea (CT)
Tel./Fax 095/7082022 - 7093023
CTIC860001 - C.F. 81004090874
e-mail - ctic860001@istruzione.it

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
D.G. per gli Affari Internazionali - Ufficio IV
Programmazione e gestione dei fondi strutturali europei e nazionali per lo sviluppo e la coesione sociale

Scuola ad Indirizzo
MUSICALE





CONCLUSIONI

La scuola è dotata del documento triennale di programmazione (ptof). Lo stesso documento è stato adottato per il triennio 2019/20, 2020/21, 2021/22 dal Consiglio d'Istituto con delibera n.14 del 28/10/2019. Successivamente in tale documento sono stati effettuati degli adeguamenti ed integrazioni per il corrente anno scolastico adottati dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 21 del 30/11/2020.

Prende atto dell'estratto conto dell'Istituto Cassiere e del Mod. 56 T emesso dalla Banca d'Italia Tesoreria dello Stato Sezione di Catania, relativo al mese di dicembre 2020 che concorda con il Mod J ed il giornale di cassa pari ad € 73.170,11.

I Revisori dall'analisi del rendiconto annuale 2020, durante il corso della verifica, hanno preso atto che la tenuta della contabilità è stata conforme alle norme vigenti in materia.

Vista la dichiarazione a firma del Dirigente Scolastico e del Direttore Amministrativo, attestante l'inesistenza di debiti fuori bilancio.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, sulla base degli elementi tratti dagli atti esaminati, esprime parere favorevole sul Conto Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2020 predisposto dal DSGA e proposto dal Dirigente che trova corrispondenza con i risultati esposti nelle scritture contabili.

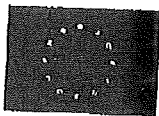
Passando al secondo punto posto all'ordine del giorno il Collegio procede alla verifica di cassa alla data del 26/04/2021.

Dal giornale di cassa è emersa la seguente situazione contabile:

MOVIMENTI	GIORNALE DI CASSA
Fondo di cassa inizio esercizio	73.170,11
Reversali emesse n. 4	21.265,43
Reversali riscosse	21.265,43
Reversali da regolarizzare	/
Totali movimenti entrate	21.265,43
Mandati emessi n. 25	20.503,80
Mandati pagati	20.503,80
Mandati da regolarizzare	/
Totali movimenti uscite	20.503,80
Fondo di cassa alla data del 26/04/2021	73.931,74

2

H



Unione Europea
P.O.N. - "Competenze per lo sviluppo" (FSE)
P.O.N. - Ambiente per l'apprendimento (FESR)
D.G. Occupazione, Affari Sociali e pari Opportunità
D.G. Politiche Regionali



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la Programmazione
D.G. per gli Affari Internazionali - Ufficio IV
Programmazione e gestione dei fondi strutturali europei
e nazionali per lo sviluppo e la coesione sociale

Scuola ad Indirizzo
MUSICALE



I.C. "Federico de Roberto"

Piazzale Tienanmen, 5
95019 - Zafferana Etnea (CT)
Tel./Fax 095/7082022 - 7093023
CTIC860001 - C.F. 81004090874
e-mail - ctic860001@istruzione.it



Il fondo di cassa dell'Istituzione Scolastica pari ad € 73.931,74 coincide con il saldo contabile dell'Istituto Cassiere e con il giornale di cassa.

Il presente verbale, chiuso alle ore 9,25, viene letto, confermato e sottoscritto nella stessa data e successivamente inserito nell'apposito registro dei verbali.

Santo Maurizio Zimbone (Presidente)

Rosita D'Orsi (Componente)