



LICEO GINNASIO STATALE "G. VERGA" - 95031 ADRANO (CT)

SEDE CENTRALE SEZ. SCIENTIFICA Via S. D'Acquisto, 16 - Tel. 095/6136075-7692582 Fax 095/7698652
 SEZ. CLASSICA - LINGUISTICA - SCIENZE UMANE - ECONOMICO SOCIALE Via Donatello, sn - Tel. 095/6136083 Fax 095/7694523
 C.F. 80012580876 - Cod. Mecc. CTPC01000A - E-mail: ctpc01000a@istruzione.it - PEC: ctpc01000a@pec.istruzione.it
 Sito Web scuola: www.liceovergadrano.edu.it



VERBALE N. 3/2019

L'anno 2019 il giorno 10 del mese di dicembre, alle ore 16:00, presso il Liceo Ginnasio Statale "G. Verga" di Adrano (CT) Via S. D'Acquisto, 16 si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti dell'ambito n. 6 con il seguente ordine del giorno:

- Esame del Programma Annuale esercizio finanziario 2020.

E' presente l'unico componente del Collegio, di cui si indica di seguito il nominativo:

	Cognome	N o m e	in rappresentanza di	Funzione	Assenza/presenza
Dott.ssa	La Ganga	Simona	Ass.to Reg.le	Presidente	Presente

Partecipa alla seduta odierna il DS prof. Vincenzo Spinella e il DSGA Sig. Nicola Quaceci.

La presente seduta è finalizzata all'esame del Programma annuale 2020 ai sensi dell'art. 51, comma 1 delle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche portato dal D.I. 28.08.2018, n.129 e dell'art. 51, comma 1, del D. A. n. 7753 del 28.12.2018, predisposto dal Dirigente Scolastico in collaborazione con il DSGA con formale provvedimento prot. n. 8405/6.3.a del 27/11/2019 e fatto proprio dalla Giunta Esecutiva con verbale n. 11 del 05/12/2019, giusta convocazione prot. n. 8406/2.4.a del 27/11/2019.

Il Revisore procede, pertanto, sulla base delle istruzioni dettate delle Circolari Ass.li n. 8 del 31/3/2019 e n. 17 de 31/05/2017.

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. 4 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. *Verifica Approvazione PTOF*
9. *Individuazione dell'ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell'art. 21 del regolamento*

Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

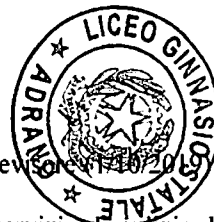
1. *Rispetto del vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione*



STRUTTURA E POPOLAZIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

L'Istituzione scolastica si articola su 2 plessi:

DATI STRUTTURALI SCUOLA			PERSONALE		
INDIRIZZO	CLASSI	ALLIEVI	T. I.	T. D.	PROFILO
Classico	5	122	1	0	DIRIGENTE
Scientifico	13	321	1	0	D.S.G.A.
Scientifico opz. Scienze Applicate	13	278	91	14	DOCENTI
Economico Sociale	4	83	4	3	ASS. AMM.
Scienze Umane	4	87	2	1	ASS. TEC.
Linguistico	6	141	9	4	COLL. SCOL.
TOTALE	45	1032	108	22	



Si rappresenta che la differenza rispetto ai dati comunicati in sede di insediamento del revisione è ascrivibile ad un mero errore del gestionale che ha tenuto conto di alunni già trasferiti in altre scuole.

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, nonché 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:

<u>ENTRATE</u>	
01-Avanzo di amministrazione Presunto	€. 229.636,82
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€. 0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€. 8.001,88
04-Finanziamenti dalla Regione	€. 24.040,14
05-Finanziamenti da Enti locali o altre istituzioni	€. 30.000,00
<u>TOTALE ENTRATE</u>	€. 291.678,84
<u>SPESE</u>	
A - Attività	€. 130.899,88
A01-Funzionamento generale e decoro della scuola	€. 52.725,65
A02-Funzionamento amministrativo	€. 21.652,81
A03-Didattica	€. 5.705,98
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€. 47.302,44
A05-Visite, Viaggi e programmi di studio all'estero	€. 3.513,00
A06-Attività di orientamento	€. 0,00
P - Progetti	€. 158.778,96
R - Fondo di Riserva	€. 2.000,00
<u>TOTALE SPESE</u>	€. 291.678,84
Disponibilità finanziaria da programmare	€. 0,00
<u>TOTALE A PAREGGIO</u>	€. 291.678,84

Verifica Situazione Amministrativa definitiva

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione definitivo di € 229.636,82, come riportato nel Mod. C

Tale somma è costituita da residui attivi pari ad € 168.048,77, residui passivi -€ 17.897,02 e da un saldo cassa la 27/11/2019 di € 79.485,07.

Si evidenzia che tra i residui attivi degli esercizi precedenti esistono somme per circa € 26.000,00 quale assegnazione da parte della Città Metropolitana di Catania per il pagamento delle utenze che ad oggi risultano non pagati.

Non si evidenziano residui attivi da radiare in quanto per la maggior parte si riferiscono a finanziamento PON da riscuotere per progetti in itinere o già chiusi.

Utilizzo avanzo di amministrazione (Mod. D)

L'avanzo di amministrazione definitivo risulta così assegnato ai vari aggregati di spesa e progetti come riportato nel modello D:

UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	TOTALE	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
ATTIVITA'	70.857,86	48.322,21	22.535,65
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	8.725,65	5.508,65	3.217,00
A02-Funzionamento amministrativo	13.612,67		13.612,67
A03-Didattica	5.705,98		5.705,98
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	39.300,56	39.300,56	
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.513,00	3.513,00	

gn

A06-Attività di orientamento	-		
PROGETTI	158.778,96	118.380,17	40.398,79
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.898,27		2.898,27
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	79.255,58	44.801,10	34.454,48
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	59.204,39	59.204,39	-
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	2.711,16	2.711,16	-
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	14.709,56	11.663,52	3.046,04
GESTIONI ECONOMICHE			
G01-Azienda agraria			
G02-Azienda speciale			
G03-Attività per conto terzi			
G04-Attività convittuale			
TOTALE	229.636,82	166.702,38	62.934,44

Si fa presente che, come previsto dall'art. 7 comma 2 del Regolamento, detti stanziamenti possono essere impegnati solamente dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

Dall'esame della documentazione e dagli accertamenti amministrativi/contabili eseguiti, è emerso quanto segue:

- Risultano osservate le norme regolamentari.
- La modulistica utilizzata è conforme a quella prescritta dall'art. 41 del regolamento n. 7753/2018, ed è correttamente compilata.
- La relazione illustrativa predisposta dal Dirigente Scolastico è esaustiva nei contenuti.
- Non sono presenti inesattezze nei modelli del Programma Annuale es. fin. 2020.
- Il Programma Annuale es. fin. 2020 è conforme ai principi di bilancio di cui all'art. 4, comma 1 del D. A. n. 7753/2018.
- Non sono presenti incoerenze tra i dati previsionali di spesa del Mod. A e la somma dei dati delle schede finanziarie Mod. B.
- È presente pareggio Entrate/Spese per attività e progetti.
- È presente un'esatta determinazione del Fondo di riserva (art. 8, comma 1).
- È stato individuato l'ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell'art. 21 del regolamento.
- È stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione.

L'avanzo di amministrazione presunto ammonta ad €. 229.636,82 di cui €. 62.934,44 non vincolato e €. 166.702,38 vincolato.

Le entrate:

- a) in conto Stato sono state iscritte secondo nota del Ministero prot. n. 21795 del 30/09/2019 pari a €. 8.001,88 per "Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento" ex Alternanza Scuola-lavoro;
- b) in conto dotazione ordinaria Regione Sicilia, tenuto conto di quanto previsto e prescritto dalla circolare Ass.to Reg.le all'Istruzione e alla Formazione professionale n. 24 del 28/10/2019 e DDS. 5994 del 21/10/2019 pari a €. 24.040,14;
- c) in conto Ente Locale Provincia una previsione di spesa per il pagamento delle utenze pari a €. 30.000,00;

Le complessive entrate previste + l'avanzo d'amministrazione ammontano a €. 291.678,84

La cassa al 27/11/2019 ammonta ad €. 79.235,07, concorda con il giornale di cassa, estratto conto bancario e estratto conto Tesoreria Banca d'Italia.

Conclusioni

Il Presidente del Collegio, prendendo atto del contenuto dell'apposita relazione predisposta dal Dirigente Scolastico con riferimento agli obiettivi che l'istituzione scolastica intende realizzare nell'anno 2020, nonché della documentazione esaminata, ritiene di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale es. fin. 2020.

La riunione ha termine alle ore 17:30, previa lettura approvazione e sottoscrizione del presente verbale.



Il Presidente del Collegio di Revisore

Dott.ssa Simona La Ganga

Simona La Ganga