



COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N. 1/2018

L'anno 2018, il giorno 12 del mese di Gennaio alle ore 09:45, presso la sede della Direzione Didattica Statale "Giovanni Falcone" (PA) sita in corso Umberto I n.8, si è riunito il collegio dei revisori dei conti dell'ambito scolastico n.44 di Palermo, nominato dall'assessorato B.B. A.A. e P.I. del Dipartimento Pubblica Istruzione della Regione Siciliana con Decreto Assessoriale n. 34554 del 15.06.2016 e n. 38908 del 06/07/2016, rispettivamente nelle persone di:

- Dott. Gioacchino Gugliotta, in rappresentanza dell'Assessorato ai BB.CC.AA. e P.I. della Regione Siciliana – nella qualità di presidente del collegio;
- sig. Aristide Tamajo in rappresentanza del Miur nella qualità di componente del collegio;

per procedere agli adempimenti di propria competenza relativi al Programma Annuale per l'anno finanziario 2018.

E' presente il Direttore dei SS. GG. e AA. Dott. Vincenzo LIPARI

Il Collegio stabilisce il programma di attività da espletarsi, secondo il seguente svolgimento:

1. **Parere di regolarità contabile sul programma annuale per l'E.F. 2018 dell'Istituzione scolastica predetta;**
2. **Verifica di cassa;**

1) **Parere di regolarità contabile del Programma annuale per il 2018.**

Il Programma annuale per l'esercizio 2018 risulta predisposto in data 29 dicembre 2017, unitamente alla relazione illustrativa ed ai modelli allegati secondo quanto previsto dall'art. 2 del Regolamento. Si procede all'esame della relazione illustrativa e dei modelli, dell'avanzo di amministrazione, dei dati delle schede finanziarie, del pareggio tra Entrate e Spese per Attività e Progetti, dell'esatta determinazione del Fondo di riserva, dell'approvazione del PTOF.

Dati generali

L'istituto nell'anno scolastico 2017/2018 funziona in due plessi con le seguenti classi, articolate nel modo seguente:



SEDE CENTRALE

Scuola dell'INFANZIA	sezioni	Alunni iscritti	Alunni frequentanti	di cui diversamente abili	Totale alunni	Media studenti per classe
	09	198	198	5	198	22
Scuola PRIMARIA	classi	Alunni iscritti	Alunni frequentanti	di cui diversamente abili	Totale alunni	Media studenti per classe
Prime	3	59	59	1	59	20
Seconde	3	57	57	4	57	19
Terze	3	69	69	4	69	23
Quarte	4	83	83	2	83	21
Quinte	4	79	79	6	79	20
TOTALE	17	347	347	17	347	21

PLESSO "AGLIASTRELLI"

Scuola dell'INFANZIA	sezioni	Alunni iscritti	Alunni frequentanti	di cui diversamente abili	Totale alunni	Media studenti per classe
	05	121	121	0	121	24
Scuola PRIMARIA	classi	Alunni iscritti	Alunni frequentanti	di cui diversamente abili	Totale alunni	Media studenti per classe
Prime	2	49	49	0	49	24
Seconde	2	48	48	2	48	24
Terze	3	67	67	5	67	22
Quarte	3	66	66	2	66	22
Quinte	3	65	65	1	65	22
TOTALE	13	295	295	10	295	23

Gli alunni sono complessivamente n. 961 (INFANZIA nr. 319 - PRIMARIA nr. 642). I dati sono relativi al monitoraggio trasmesso in data 02/10/2017 alla regione Sicilia.

DATI PERSONALE

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
DOCENTI	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	56
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato	7
Docenti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Docenti di religione a tempo determinato	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo determinato con spezzone orario	0
TOTALE PERSONALE DOCENTE	67



Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi e Tecnici a tempo indeterminato	5
Collaboratori Scolastici a tempo indeterminato	14
TOTALE PERSONALE NON DOCENTE	20
Supplenze brevi e saltuarie ATA alla data della rilevazione	1

Programma annuale (Mod. A)

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

ENTRATE		
01	Avanzo di Amministrazione	236.852,83
02	Finanziamento Stato	0,00
03	Finanziamento Regione	17.197,00
04	Finanziamento EE. LL. / altre Istituzioni	0,00
05	Contributi da privati	0,00
06	Gestioni economiche	0,00
07	Altre entrate	0,00
	TOTALE ENTRATE	254.049,83
SPESE		
ATTIVITÀ		
A 01	Funzionamento Amministrativo Generale	33.386,75
A 02	Funzionamento Didattico Generale	29.240,85
A 03	Spese di personale	4.145,90
A 04	Spese di investimento	0,00
A 05	Manutenzione edifici	0,00
	PROGETTI	186.742,93
P 02	Manutenzione Ordinaria L.R. 15/88 (Regione)	€ 4.590,20
P 06	Materiale di pulizia e piccola manutenzione (Comune di Carini)	€ 15.863,34
P 07	Progr. LLP Comenius the tree of your life a.s. 2010/11	€ 1.643,58
P 15	Aggiornamento e Formazione L. 626/94 Sicurezza Scuola(Stato)	€ 4.879,17
P 16	Sperimentaz. Didattica e Metodologia Alunni "H"(Stato)	€ 257,80
P 20	Assicurazione Alunni	€ 234,36
P 22	Progetto "Ed. Sicurezza Stradale"	€ 1.144,26
P 33	Progetto Alunni diversamente abili p.a. 2014 1015	€ 736,52
P 34	Progetto Alunni "H"2010-2011	€ 292,00
P 35	Comenius 2008/2010 Orienteering (Stato)	€ 1.887,53
P 46	Prog. PON B1-FSE-2010-458 (Unione Europea)	€ 157,61
P 51	P 51 INTERCULTURA POR SICILIA	€ 500,00
P 52	Attività Di Formazione Civile Degli Alunni L.R. 20/1999 art. 14	€ 5.164,56



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

DIREZIONE DIDATTICA STATALE "GIOVANNI FALCONE" Corso Umberto I n. 8 - 90044 Carini (PA) - Tel 091/86613028
cod. fisc.: 80017240823 - www.falconecarini.gov.it E-mail: pacc06400v@istruzione.it pec:pacc06400v@pec.istruzione.it

P	54	Prog. PON A-1 FESR04-2011-2451 (Unione Europea)	€ 328,36
P	57	Prog. PON B-1 C-FESR04-2011-1853 (Unione Europea)	€ 69,33
P	63	L. 440/97 A.F. 2012/E.F. 2011	€ 1.224,71
P	68	C-1-FESR06-POR-SICILIA-2010-1034	€ 64.323,04
P	69	C-2-FESR06-POR-SICILIA-2010-653	€ 68.191,30
P	70	C-4-FESR06-POR-SICILIA-2010-789	€ 5.204,77
P	73	Viaggi e Visite di istruzione a.s. 2012/2013	€ 344,70
P	77	D.M. 821 ex L. 440/97 a.f. 2014	€ 2.616,18
P	79	COMUNE DI CARINI - SUSSIDI DIDATTICI 2015	€ 2.405,16
P	80	ALUNNI DIVERSAMENTE ABILE 2015 2016	€ 793,64
P	81	ALUNNI DIVERSAMENTE ABILE P.A. 2016 2017	€ 324,78
P	84	ALUNNI DIVERSAMENTE ABILE P.A. 2017 2018	€ 411,38
P	85	ANIMATORI DIGITALI	€ 1.000,00
P	86	PIANO NAZIONALI SCUOLA DIGITALE PNSD	€ 2.154,65
		Gestioni economiche	
		TOTALE	€ 186.742,93
R	99	FONDO di RISERVA	€ 300,00
		Disponibilità finanziaria da programmare	€ 33.620,15
		TOTALE A PAREGGIO	€ 254.049,83

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il Programma annuale espone un prelevamento dell'avanzo di amministrazione presunto di € 236.852,83 alla data del 28/12/2017 come riportato nel Modello C così come, peraltro, confermato con la stampa del **Mod. J** riguardante la **Situazione Amministrativa DEFINITIVA al 31/12/2017**

Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

Come riportato nel Modello D alla data dell'approvazione del P.A. 2018, l'avanzo di amministrazione presunto alla data del 28/12/2017 e definitivo alla data del 31/12/2017 risulta assegnato ai vari aggregati di spesa e progetti, salvo la somma che il sistema meccanografico accantona per il Fondo di riserva:

Aggr.	Voce	Importo vincolato	Importo non vincolato
A	ATTIVITA'		16.489,75
	A01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE		13.240,85
	A02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE		3.248,90
	A03 SPESE DI PERSONALE		
	A04 SPESE D'INVESTIMENTO		
	A05 MANUTENZIONE EDIFICI		
P	PROGETTI	186.742,93	
	P02 Manutenzione Ordinaria L. R. n. 15/1988 art. 6	4.590,20	
	P06 Materiale di pulizia e piccola manutenzione (Comune di Carini)	15.863,34	
	P07 Programma LLP - Accordo COMENIUS - Partner Multil. "The tree of our life" - Anno 2010	1.643,58	
	P15 Aggiornamento e Formazione - L. 626/94 Sicurezza nella scuola a.s. 2009/2010	4.879,17	



P16	Sperimentaz. Didattica e Metodologica Alunni H a.s. 2009/10	257,80	
P20	Assicurazione Alunni	234,36	
P22	Progetto "ED. SICUREZZA STRADALE" aa.ss. 2010/2013	1.144,26	
P33	Prog. ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI P.A. 2014_2015	736,52	
P34	Progetto Alunni "H" a.s. 2010/2011	292,00	
P35	Progetto COMENIUS 2008/2010 "Orienteering"	1.887,53	
P46	Progetto P.O.N. annualità 2007/2013 "COMPETENZE PER LO SVILUPPO" cod. prog. B-1-FSE-2010-458	157,61	
P51	POR Sicilia 'Scuole senza frontiere.Percorso integr. formaz.intercult. 2007IT05PO0031V11F9.2.5/0026	500,00	
P52	Attività per la formazione civile degli Alunni ai sensi dell'art. 14 della L.R. 20/1999-C.A. 11/2010	5.164,56	
P54	A-1-FESR04 POR SICILIA-2011-2451 "Lab. INFORMATICA"	328,36	
P57	B-1.C-FESR04 POR SICILIA-2011-1853 "Lab. MUSICA"	69,33	
P63	L. 440/1997 A.F.2012/E.F.2011	1.224,71	
P68	C-1-FESR06 POR SICILIA-2010-1034	64.323,04	
P69	C-2-FESR06 POR SICILIA-2010-653	68.191,30	
P70	C-4-FESR06 POR SICILIA-2010-789	5.204,77	
P77	DM 821 (EX L. 440/97) A.F. 2014 AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA POF	2.616,18	
P79	COMUNE di CARINI - SUSSIDI DIDATTICI 2015	2.405,16	
P80	Prog. ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI P.A. 2015_2016	793,64	
P81	Prog. Alunni diversamente abili P.A. 2016_2017	324,78	
P84	Prog. Alunni diversamente abili P.A. 2017_2018	411,38	
P85	ANIMATORI DIGITALI	1.000,00	
P86	PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE PNSD	2.154,65	
Totale generale		186.742,93	16.489,75

Nell'Aggregato Z) sono confluiti importi per complessivi € 32.620,15.

Dalle schede illustrative finanziarie (mod. B) risulta che le attività ed i progetti presentano il prescritto pareggio finanziario.

La determinazione del Fondo di riserva rientra nei limiti previsti dall'art. 4, comma 1, del regolamento, ossia in misura non superiore al 5% della dotazione finanziaria regionale.

Nel corso della verifica, i Revisori hanno accertato che risultano osservate le norme regolamentari, rispettati i termini di presentazione del documento, predisposti la relazione e i modelli previsti, di norma, corretti i dati presenti nel Programma annuale, la stima dell'Avanzo di amministrazione ed il calcolo del Fondo di riserva.

Conclusioni

Il Collegio dei revisori dei conti, prendendo atto del contenuto dell'apposita relazione predisposta dal Dirigente Scolastico in data 29/12/2017, da sottoporre all'esame della G.E. in data 16/01/2018, al fine dell'apposita deliberazione per l'approvazione dal Consiglio di Circolo nella seduta del 16/01/2018, con riferimento agli obiettivi che l'Istituzione scolastica intende realizzare nell'anno 2017/2018, nonché della documentazione esaminata, ritiene di poter esprimere **parere favorevole** di regolarità contabile sul Programma annuale 2018.

2) Verifica di cassa e connessi adempimenti.

Si è proceduto, quindi, ad una verifica di cassa. Dall'esame del giornale di cassa alla data della verifica risulta quanto segue:



Dal Giornale di Cassa

FONDO CASSA al 1°/01/ 2017	€ 58.375,56
-----------------------------------	--------------------

corrispondente al saldo cassa finale al 31/12/17.

RISCOSSIONI

(ULTIMA REVERSALE Nr. 33 del 28/12/2017 per € 8.347,00)

a) in c/Competenza	€ 33.253,15
b) in c/Residui	€ 2.447,51
Totale Riscossioni	€ € 35.700,66
TOTALE GENERALE	€ 94.076,22

PAGAMENTI

(ULTIMO MANDATO Nr. 126 dell'11/12/2017 per € 960,00)

a) in c/Competenza	€ 27.516,95
b) in c/Residui	€ 1.703,63
Totale Pagamenti	€ 29.220,58
FONDO DI CASSA al 31/12/2017	€ 64.855,64

La somma a saldo del registro di cassa di €. 64.855,64 concorda con il saldo di diritto e di fatto del conto dell'Istituto cassiere (CREDITO SICILIANO- Filiale di Carini) **al 31/12/2017**.

Il Registro del Conto corrente postale presenta alla data del 31/12/2017 un saldo di € 0,80; Alla data dell'odierna verifica presenta un saldo di € 0,80; l'ultima operazione in entrata registrata è del 04/12/2017 per l'incasso di un importo di € 16,00 (Reversale n. 29/2017). Il DSGA dott. Lipari dichiara che tali dati bancari sono gli ultimi ad oggi disponibili, e sugli stessi dati aggiornati alla data sopradetta il collegio attesta la conformità con quelli contabili forniti.

Il Collegio procede inoltre con la tecnica del campionamento ad effettuare una verifica sui mandati emessi Viene sorteggiato il mandato n.23/2017 relativo all'acquisto di materiale igienico sanitario tramite MEPA, al pagamento di euro 346,00 oltre iva alla ditta NASTA & C. SPA. Il collegio attesta la regolarità delle operazioni eseguite con tale mandato.

Registro Minute Spese

L'ultima operazione annotata nel detto registro anno 2017 porta la data del 01.12.2017, che corrisponde alla emissione della reversale n. 28 per la chiusura del conto. Il Registro risulta essere stato aperto in data 11/01/2017 e l'ultima operazione in uscita riporta la data del 30/11/2017 che corrisponde alla spesa di € 3,20, imputato in A01.

La riunione del Collegio ha termine alle ore 12,30.

Letto, confermato e sottoscritto.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Presidente dott. Gioacchino Gugliotta

Componente dott. Aristide Tamajo