



13° Istituto Comprensivo Statale "Albino Luciani"
Gazzi Fucile - 98147 MESSINA TEL.090/687511 090/680598
meic86100g@istruzione.it - meic86100g@pec.istruzione.it
Cod. Mecc. MEIC86100G - C.F.: 80007

VERBALE N. 10

L'anno duemiladiciotto, il giorno 17 del mese di aprile, alle ore 14,50, presso la sede principale dell'Istituto Comprensivo n 13 "Albino Luciani" di Messina, si è riunito, su convocazione del Presidente, il Collegio dei Revisori dei Conti.

Il collegio è composto da:

Dr. Pasquale Anastasi -Presidente Collegio Revisori – Rappresentante Regione Sicilia

Dr. Francesco Gazzo -Componente Collegio Revisori – Rappresentante MIUR

Sono presenti altresì i sigg.:

Prof.ssa Grazia Patanè – Dirigente Scolastico

Dott.ssa Grazia Milone - Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Oggetto dell'odierna convocazione è l'Esame del Conto Consuntivo E.F. 2017 e la Verifica di Cassa.

Si inizia con l'esame del Conto Consuntivo E.F. 2017 predisposto dal Direttore dei S.G.A. Esso è corredato di tutti gli allegati prescritti dall'art 18 del D.A. n 895 del 31/12/2001 della Regione Siciliana, dalla circolare dell'Assessorato dell'Istruzione e della Formazione professionale Regione Sicilia n. 7 del 27/03/2018 e dalla relazione illustrativa del Dirigente Scolastico in relazione agli obiettivi programmati.

Si evidenzia quanto segue:

L' avanzo di amministrazione al 01/01/2017 ammontava ad € 220.140,50 (mod.H)

La gestione dell'esercizio finanziario si è chiusa al 31/12/2017 con un Avanzo di competenza di € 52.742,17 (mod.J)

La situazione finanziaria al 31/12/2017 presenta un avanzo complessivo di fine esercizio di € 272.882,67 (mod.J)

CONTO FINANZIARIO (MOD. H)

Gestione della competenza

Viste le entrate e le spese, si riportano qui di seguito i dati a consuntivo della gestione:

ENTRATE	PREVISIONE DIFINITIVA	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE
FINANZIAMENTI STATO	€11.244,99	€11.244,99	0,00
FINANZIAMENTI REGIONE	€41.696,93	€41.696,93	0,00
FINANZIAMENTI ENTI LOCALI	€49.221,39	€49.221,39	0,00
CONTRIBUTI DA PRIVATI	€8.223,50	€8.223,50	0,00
ALTRE ENTRATE	€1.542,14	€1.542,14	0,00
Totale entrate correnti	€111.928,95	€111.928,95	0,00
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE	€220.140,50	0	€220.140,50
TOTALE	€332.069,45	€111.928,95	€220.140,50

SPESE	PREVISIONE DIFINITIVA	IMPEGNI	DIFFERENZE
ATTIVITA'	€55.006,89	€23.022,34	€31.984,55
PROGETTI	€218.293,09	€36.164,44	€182.128,65
FONDO DI RISERVA	€438,96	0	€438,96
TOTALE SPESE	€273.738,94	€59.186,78	€214.552,16
AVANZO DI COMPETENZA		€52.742,17	
TOTALE		€111.928,95	

Per cui si rileva un avanzo di competenza così determinato: accertamenti in entrata € 111.928,95, impegni di spesa € 59.186,78, differenza in avanzo di competenza € 52.742,17.

Detto avanzo di competenza concorda con il mod. H ed il mod J.

ESAME DELLE ENTRATE

Risultano iscritti nella previsione iniziale del programma annuale 2017 entrate in conto competenza pari a € 12.120,73 e deliberazioni per variazioni al programma per € 99.808,22 per un totale accertamenti al 31/12/2017 di € 111.928,95. Le entrate, pertanto, complessivamente all'avanzo anni precedenti ammontano ad € 332.069,45.

Le entrate risultano riscosse per € 66.619,38 mentre quelle rimaste da riscuotere d'esercizio sono pari ad € 45.309,57 come risulta dai modelli J e H.

Le somme accertate ed impegnate e quelle riscosse e pagate in ciascun aggregato corrispondono ai totali risultanti nei partitari.

ESAME DELLE SPESE

ATTIVITA' E PROGETTI PIANO OFFERTA FORMATIVA

Nel corso dell'esercizio l'istituto ha provveduto a sviluppare il piano dell'offerta formativa secondo i progetti e le attività descritte.

SPESE

	PROGRAMMAZIONE DEF.€	SPESE IMPEGNATE €	%
A01 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	29.630,31	19.735,20	66,60
A02 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	16.247,16	3.110,13	19,14
A03 SPESE DI PERSONALE	0,00	0,00	0,00
A04 SPESE D'INVESTIMENTO	1.124,50	0,00	0,00
A05 MANUTENZIONE EDIFICI	8.004,92	177,01	2,21
TOTALE ATTIVITA'	55.006,89	23.022,34	41,85
P01 Progetto Sicurezza	190,66	0,00	0,00
P02 COMUNE DI MESSINA	7.257,08	2.867,39	39,51
P03 Viaggi d'istruzione	0,00	0,00	0,00
P04 Progetto Sperimentazione H	5.351,99	808,60	15,11
P05 Prog. 10.8.A1-FESRPN-SI-2015-26 Cabl. la sc.	18.445,00	0,00	0,00
P06 Prog. 10.8.1.A3-FESRPN-SI-2015-404 Did. Capov.	22.000,00	17.870,28	81,23
P07 Programma "Frutta e verdura nelle scuole"	1.882,50	711,36	37,79
P08 Progetto Orientamento	930,90	0,00	0,00
P09 Attività di formazione	5.316,62	2.138,80	40,23
P10 POR-Un ponte fra i popoli	1.389,40	0,00	0,00
P11 POR-Una scuola aperta al mondo	1.204,94	0,00	0,00
P12 POR-Puoi farcela a vincere il tuo futuro	1.274,96	0,00	0,00
P13 POR-Creiamo e cresciamo insieme	536,00	0,00	0,00
P14 Funzionamento sez. Infanzia Regionale (E.Castr.)	96.954,06	5.568,13	5,74
P15 Educazione alla legalità	5.455,23	0,00	0,00
P16 PROGETTO LINGUE: Trinity – Clil – English is fun	180,00	0,00	0,00
P17 Progetto Recupero e potenziamento	450,00	0,00	0,00
P18 Giochiamo matematicando	200,00	0,00	0,00
P19 Libriamoci	200,00	0,00	0,00
P20 In estate si imparano le Stem	6.000,00	6.000,00	100,00
P21 10.1.1°-FSEPN-SI-2017-61	39.719,10	0,00	0,00
P22 Differenziamoci	200,00	199,88	99,94
P23 Piano Nazionale Scuola Digitale	3.154,65	0,00	0,00
TOTALE PROGETTI	218.293,09	36.164,44	16,57
G GESTIONE ECONOMICHE	0,00	0,00	0,00
R98 FONDO DI RISERVA	438,96	0,00	0,00
Totale spese	273.738,94	59.186,78	21,62

GESTIONE DEI RESIDUI (mod. L)

I residui attivi si stabilizzano in € 140.914,35 di cui € 45.309,57 in conto competenza ed € 95.604,78 relativi agli esercizi precedenti.

I Residui passivi ammontano ad € 15.827,16 di cui € 12.818,68 d'esercizio ed € 3.008,48 anni precedenti.

Sia i residui attivi che i residui passivi concordano con le risultanze del mod. J.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (MOD. J)

Il risultato di Amministrazione risulta così determinato:

Fondo cassa al 01/01/2017					€120.112,83
		ENTRATE			
Somme riscosse	in conto comp.	€66.619,38	In conto resid.	€15.836,82	€82.456,20
Rev. dalla n1 alla n 37					
		SPESE			
Somme pagate	In conto comp.	€46.368,10	In conto res.	€8.405,45	€54.773,55
Mandati dal n1 al n 150					
FONDO CASSA A FINE ESERCIZIO					€147.795,48
Residui attivi	Dell'esercizio	€45.309,57	Degli anni precedenti	€95.604,78	€140.914,35
Residui passivi	Dell'esercizio	€12.818,68	Degli anni precedenti	€3.008,48	€15.827,16
			Differenza		125.087,19
AVANZO COMPLESSIVO DI FINE ESERCIZIO					€272.882,67
Entrate accertate al 31/12/17					€111.928,95
Spese impegnate al 31/12/17					€59.186,78
Avanzo di competenza					€52.742,17

La situazione di cassa al 31/12/2017, concorda con le risultanze alla stessa data con il giornale di cassa e l'estratto conto dell'Istituto cassiere.

CONTO PATRIMONIO (Mod. K)

La consistenza patrimoniale dell'Istituto al 31/12/17 ammonta ad € 386.499,13 così come il seguente dettaglio:

ATTIVITA'	INIZIO ESERCIZIO	VARIAZIONI	SITUAZIONE 31/12/2017
IMMOBILIZZAZIONI	97.779,64	15.836,82	113.616,46
DISPONIBILITA'	231.554,43	57.155,40	288.709,83
TOTALE ATTIVITA'	329.334,07	72.992,22	402.326,29
PASSIVITA'	11.413,93	4.413,23	15.827,16
CONSISTENZA PATRIMONIALE	317.920,14	68.578,99	386.499,13
TOTALE COMPLESSIVO	329.334,07	72.992,22	402.326,29

Il fondo minute spese è gestito con partite di giro ed ammonta ad € 500,00 prelevati con mandato n.10 del 15/02/2017. Il fondo è stato regolarmente reintegrato con reversale n.30 del 22/12/2017.

I revisori prendono atto della dichiarazione del Dirigente Scolastico e del direttore dei Servizi generali ed amministrativi che nel corso dell'anno non sono stati gestiti fondi fuori bilancio.

CONCLUSIONI

Il Collegio dei revisori dei conti tenendo conto della relazione del Dirigente Scolastico e della regolarità della gestione amministrativo contabile degli atti esaminati esprimono parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo.

VERIFICA DI CASSA

Il conto di tesoreria unico (Banca d'Italia) intestato all'I.C. Albino Luciani è: 312855 mentre la convenzione di cassa è in atto sottoscritta con la Banca Antonello da Messina. Con decorrenza 11/12/2017 la BCC La Riscossa di Regalbuto ha acquisito con fusione per incorporazione, la BCC Antonello da Messina la cui gestione di tesoreria è stata affidata alla Cassa Centrale Banca di Trento, come da nota della BCC Antonello da Messina prot. 2237 del 05/12/2017, acquisita al protocollo della scuola n. 10827 del 06/12/2017 – IBAN: IT91U0359901800000000139060

Verifica di cassa alla data del 31/03/2018.

Si esaminano:

- 1) Saldo giornale di cassa al 31/03/2018;
- 2) Verifica di cassa della banca alla data del 30/03/2018;
- 3) Registro delle minute spese 31/03/2018.

Dal registro di cassa risulta la seguente situazione:

FONDO CASSA INIZIO ESERCIZIO	€147.795,48
Riscossioni fino alla data del 31/03/2018 (ultima Rev. n. 22 del 26/03/2018)	
Conto competenza	€50.939,36
Conto residui	€990,47
Totale Entrate	€51.929,83

