

VERBALE N. 02/2015

Presso la sede dell'Istituto di Istruzione Superiore "Ugo Mursia" di Carini (PA), l'anno 2015 il giorno 21 del mese di Gennaio, alle ore 9,00 si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti composto da:

- Dott.ssa Gloria Dalleo in rappresentanza dell'Assessorato Regionale per i Beni Culturali ed Ambientali e Pubblica Istruzione – Presidente;
- D.ssa Vincenza Salverini in rappresentanza del M.I.U.R. – Componente;
- Dott. Marco Militello in rappresentanza della Provincia Regionale di Palermo.

Sono presenti altresì il D.S.G.A. Rag. Loredana Garifo ed il Dirigente Scolastico Prof. Giovanni Lo Cascio.

I revisori, ai sensi dell'art. 58, comma 2 del Regolamento amministrativo-contabile, si riuniscono per l'esame del Programma Annuale 2015, predisposto dal Dirigente Scolastico e proposto dalla Giunta Esecutiva il 20/01/2015, e procedono, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Programma Annuale (mod. A)

1. Esame relazione illustrativa predisposta dal Dirigente Scolastico
2. Correttezza modelli
3. Conformità ai principio di bilancio di cui all'art. 2, comma 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. 4, comma 1)
8. Attendibilità delle previsioni di entrata e congruità degli stanziamenti di spesa
9. Verifica Approvazione POF
10. Individuazione dell' ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell'art. 17 del regolamento.

Utilizzo avanzo di amministrazione presunto (Mod. D)

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

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE		
01-	Avanzo di amministrazione presunto	156.330,15
02-	Finanziamenti dello Stato	179.060,77
03-	Finanziamenti della Regione	43.985,00
04-	Finanziamenti da Enti locali o altre ist. pubbliche	0
05-	Contributi da privati	0
06-	Gestioni economiche	0
07-	Altre Entrate	0
08-	Mutui	0

TOTALE ENTRATE	379.375,92
-----------------------	-------------------

SPESE	
Attività	308.032,80
A01- Funzionamento amministrativo generale	46.835,13
A02- Funzionamento didattico generale	59.814,45
A03- Spese di Personale	201.383,22
A04- Spese di investimento	0
A05 – Manutenzione edifici	0
Progetti	55.818,45
Gestioni economiche	0
Fondo di Riserva	2.200,00
TOTALE SPESE	
Disponibilità finanziaria da programmare	13.324,67
TOTALE A PAREGGIO	379.375,92

Le entrate per la dotazione finanziaria trovano corrispondenza nelle istruzioni amministrativo-contabili della Regione Siciliana e del M.I.U.R. relativamente alla stesura del programma annuale 2015 e nelle comunicazioni dell'Ufficio Scolastico Regionale.

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 156.330,15, come riportato nel Mod. C.

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 Mod. D:

UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
ATTIVITA'	22.810,45	64.864,58
Funzionamento amministrativo generale		21.835,13
Funzionamento didattico generale		43.029,45
Spese di Personale	22.810,45	
Spese di Investimento	0	
Manutenzione edifici	0	
PROGETTI	55.330,45	
Progetti finanziati dallo Stato	52.694,97	
Progetti PON	1.485,00	
Progetti finanziati dalla Provincia Regionale di Palermo	1.150,48	
GESTIONE ECONOMICHE	0	
TOTALE	78.140,90	64.864,58

Si fa presente che, come previsto dall'art. 3 del Regolamento, detti stanziamenti posso essere impegnati solamente dopo la realizzazione dell'effettiva disponibilità finanziaria e nei limiti dell'avanzo effettivamente realizzato.

Dall'esame della documentazione

- 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 bilancio di cui all'art. 2, comma 2 del Regolamento
- L'avanzo di amministrazione è correttamente stimato
- 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. 4, comma 1)
- Non sono presenti inattendibilità delle previsioni di entrata e/o incongruità degli stanziamenti di spesa
- Il POF è stato approvato il 19/09/2014 dal Collegio dei Docenti ed adottato il 21/10/2014 dal Consiglio d'Istituto contiene linee generali, criteri di valutazione, definizione progetti PON ma non contiene attività extracurricolari da finanziare con il Fondo di Istituto.
- E' stato individuato l'ammontare del Fondo minute spese ai sensi dell'art. 17 del Regolamento
- E' stato rispettato il vincolo di destinazione delle somme vincolate confluite nell'avanzo di amministrazione.

Conclusioni

I Revisori dei conti, prendendo atto del contenuto dell'apposita relazione predisposta dal Dirigente Scolastico con riferimento agli obiettivi che l'Istituzione Scolastica intende realizzare nell'anno 2015, nonché della documentazione esaminata, ritengono di potere esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2015.

Rendicontazione finale dei progetti innovativi di Alternanza scuola-lavoro per l'a.s. 2013/2014 di cui all'art. 5 del D.M. 821/2013

Il collegio dei Revisori esamina le schede così come richiesto dalla nota prot. n. MPI.AOODRSI.REG.UFF. n. 729 del 15/01/2015 dell'USR Sicilia. Al fine di rilasciare il Visto di regolarità il Collegio ha esaminato i seguenti atti:

1. Scheda di ogni singolo progetto;
2. Gli allegati alla scheda di ogni singolo progetto e le relative liquidazioni, rilevando che le stesse sono state effettuate entro e non oltre la data del 06/06/2014;
3. Registri firma allievi alunni e docenti attestanti l'attività svolta;
4. Relazioni finale di ogni singolo progetto conclusosi entro la data del 30/05/2014;

Si sono verificati: la somma accertata, a fronte dei progetti PARH00402E- PAPM00401R- PAPS00401Q- PARH00450T, ricevuta dal MIUR ammontante a € 17.372,00, la somma incassata ammontante ad € 8.686,00, la somma spesa e impegnata di € 13.741,68. Dai dati esaminati si evince che alla data odierna risulta un credito pari ad € 7.169,68.

Pertanto il Collegio dei Revisori sulla base dei dati accertati è nelle condizioni di poter rilasciare il visto di regolarità contabile sulle schede di rendicontazione dei progetti suddetti.

Il presente verbale chiuso alle ore 14,00, l'anno 2015 il giorno 21 del mese di Gennaio, viene letto, confermato.

Dott. ssa Gloria Dalleo

D.ssa Vincenza Salverini

Dott. Marco Militello

