

VERBALE N. 5 DEL 2024

L'anno 2024 il giorno 08 del mese di Ottobre si è riunito presso i locali dell'I.C.S. Federico II di Svevia di Mascalucia il Collegio dei Revisori dei Conti ambito 27, della provincia di Catania, nominato con D.A. 1461 del 19/07/2023 e 2028 del 14/09/2023 dell'Assessorato Regione Sicilia dell'Istruzione e della Formazione con il seguente ordine del giorno:

1. verifica di cassa

Il Collegio è composto da:

COGNOME	NOME	RAPPRESENTANZA	ASSENZA/PRESENZA
DOTT. Calabretta Mario		Regione Siciliana – ASS. P.I. FORM PROF.	Presente
DOTT. Bonanno Fabio		Ministero della Pubblica Istruzione	Presente

Verifica dei libri contabili

In relazione alla verifica dei libri contabili, preliminarmente il Collegio prende atto che il Programma Annuale relativo all'anno 2024, è stato proposto dalla Giunta esecutiva con apposita relazione del 09/01/2024 ed è stato approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 2 del 12/02/2024.

Si procede, poi, all'accertamento dell'esistenza dei libri contabili e degli altri registri appresso indicati e che gli stessi siano tenuti in ordine ed aggiornati:

- il giornale di cassa;
- Registro minute e spese.

Si controlla che i documenti contabili obbligatori, nonché i sistemi di gestione amministrativa-contabile, finanziaria e patrimoniale, di rendicontazione e di riscontro, di monitoraggio dei dati relativi alla gestione e all'andamento dei flussi finanziari e di rilevazione dei costi siano conformi alla normativa vigente.

L'ultimo consuntivo con parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti del 02/05/2024 risulta approvato dal Consiglio d'istituto in data 15/05/2024.

Verifica di cassa

Prima di iniziare la verifica si prende visione della convenzione con la quale è stato affidato il servizio di cassa. La stessa risulta essere stata stipulata con Credit Agricole spa in data 21/03/2024; Il numero del conto corrente bancario intestato all'istituzione scolastica è il seguente: 1415002

Presso l'istituto cassiere sono state depositate le firme dei soggetti abilitati alla firma dei mandati e delle reversali. Tali firme appartengono al Dirigente Dott.ssa Benedetta Gennaro ed il DSGA Dott.ssa Santa Reale.

Si procede adesso alla verifica di cassa.

Dal giornale di cassa risulta la seguente situazione:

- le reversali di incasso complessivamente emesse alla data dell'08/10/2024 N. 101 mentre i mandati di pagamento emessi alla medesima data sono N. 311.

Il giornale di cassa alla data del 08/10/2024 presenta le seguenti risultanze:

Firmato digitalmente da dott.ssa Benedetta Gennaro

Fondo di Cassa iniziale	€ . 458.005,54
Reversali riscosse in c/competenza	€ . 244.081,37
Reversali riscosse in c/residui	€ . <u>44.183,17</u>
Totale somme riscosse all'08/10/2024	€ . 288.264,54
Pagamenti eseguiti in c/competenza	€ . 227.111,86
Pagamenti eseguiti in c/residui	€ . <u>135.698,33</u>
Totale somme pagate all'08/10/2024	€ . 362.810,19
Totale disponibilità all'08/10/2024	€ . 383.459,89
Reversali ancora da emettere	€ . 390,00
Mandati ancora da emettere	€ . _____ 0
TOTALE Istituto Cassiere	€ . 383.849,89
TOTALE BANCA D'ITALIA	€ 383.791,39

Il totale differisce per € 58,50 rispetto al saldo presso la Banca d'Italia a causa della reversale n. 101, non ancora contabilizzata sul saldo della Banca d'Italia.

REGISTRO FONDO ECONOMALE

Il fondo di anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi di €. 500,00 come da delibera N 3 del 12/02/2024 è stato prelevato con mandato N. 20 del 22/02/2024. A tutt'oggi le anticipazioni assommano complessivamente a €. 500,00 di cui sono stati spesi €. 454,48 per i quali esistono i documenti giustificativi. Si è accertato un fondo di cassa in contanti ammontante ad € 45,52 che risultano in possesso del D. S. G. A.

DOCUMENTAZIONE GIUSTIFICATIVA DELLE SPESE

Si è proceduto altresì all'esame a campione di taluni mandati di pagamento effettuati nel corrente esercizio ed in particolare:

- Mandato n. 233 del 04/07/2024 di € 4.080,00 a favore di Sicilia Incoming tour operator srl per Pagamento fattura n. 120PA del 20/06/2024 relativo n. 2 uscite didattiche.

Reversali

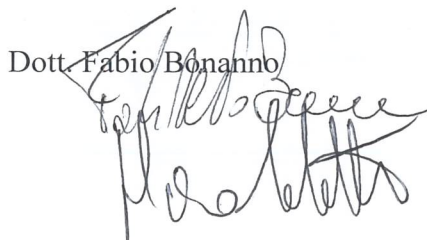
- N. 93 del 12/09/2024 di € 16.348,64 da PON per la scuola FSE, Unione Europea II° ACCONTO PON PER LA SCUOLA FSE- AGENDA SUD - 10.2.2A-FSEPONS-2024-62.

Non sono emersi rilievi da evidenziare.

Il presente verbale, viene chiuso alle ore 14,50 l'anno 2024 il giorno 08 Ottobre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

Dott. Mario Calabretta

Dott. Fabio Bonanno



Firmato digitalmente da dott.ssa Benedetta Gennaro



Repubblica italiana- Regione Siciliana
Istituto Comprensivo Statale “Federico II di Svevia”
Via Del Sole Massannunziata - 95030 Mascalucia (CT)
Tel. 095-910718

C. F. 93105190875 - C.M.CTIC83400C - Codice fatturazione elettronica: UFW4FK
email: ctic83400C@istruzione.it
pec. <mailto:ctic83400C@pec.istruzione.it>- <http://www.fsveviamascalucia.edu.it>



**DICHIARAZIONE DI CONFORMITA' ALL'ORIGINALE
DELLA COPIA DI DOCUMENTI**

*da riprodurre in calce all'ultima pagina della copia del documento/titolo/atto di cui si
attesta la conformità all'originale (Art. 21, Legge 5 ottobre 2011 n. 159)*

Descrizione dell'AOO: Istituto Comprensivo Federico II di Svevia – Mascalucia (CT)

La sottoscritta Gennaro Benedetta Maria Carmela, Dirigente Scolastico dell'AOO-Istituto Comprensivo Federico II di Svevia – Mascalucia (CT), ai sensi dell'articolo 22 del c.d. Codice dell'Amministrazione digitale (D.lgs n. 82/2005 e s.m.i.) attesta che il presente documento è copia informatica di documento originale analogico composto da n. 2 pagine, tenuto presso l'AOO: AEBAEAB.

La sottoscritta dichiara, inoltre, ai sensi dell'art. 8 della Legge 23 maggio 1995 n.70, di essere stata informata che i dati personali contenuti nella presente dichiarazione saranno trattati, anche con strumenti informatici, esclusivamente nell'ambito del procedimento per il quale la presente dichiarazione viene resa.

Il Dirigente Scolastico

Dott.ssa Gennaro Benedetta