

ANALISI PROGRAMMA ANNUALE

VERBALE N. 2024/001

Presso l'istituto I.C. DI MEDICINA di MEDICINA, l'anno 2024 il giorno 30, del mese di gennaio, alle ore 14:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 28 provincia di BOLOGNA.
La riunione si svolge presso MEDICINA.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ANGELA	GUIDA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ISABELLA	BOSELLI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

I Revisori si riuniscono per l'esame del Programma annuale 2024 ai sensi dell'art. 58, comma 2 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 28 agosto 2018, n. 129.

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2024 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
	11	11	259		250	250	6	22,73

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2024 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (i=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		3	3	6	130		65	64	129	4	1	21,50
Seconde		3	3	6	133		61	73	134	9	-1	22,33
Terze		4	3	7	143		75	71	146	8	-3	20,86
Quarte		4	3	7	142		80	63	143	8	-1	20,43
Pluriclassi		4	4	8	154		73	83	156	11	-2	19,50
Totale	0	18	16	34	702	0	354	354	708	40	-6	20,82
Prime		5	2	7	148		100	48	148	9	0	21,14
Seconde		5	2	7	151		105	45	150	8	1	21,43
Terze		5	2	7	180		133	47	180	9	0	25,71
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	15	6	21	479	0	338	140	478	26	1	22,76

Pagina: 2

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2024 è la seguente:

N. indirizzi/percorsi liceali presenti:

N. classi articolate:

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti			Alunni frequentanti			Media alunni per classe corsi serali (g/b)
	Numero classi diurni (a)	Numero classi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e frequentanti corsi diurni (i=d-f)	
Prime			0				0	0	0
Seconde			0				0	0	0
Terze			0				0	0	0
Quarte			0				0	0	0
Quinte			0				0	0	0
Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Pagina: 3



Dati Generali Centri Provinciali per l'Istruzione degli Adulti - Data di riferimento: 31 ottobre

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero classi non terminali (a)	Numero classi terminali (b)	Totale classi (c=a+b)	Totale alunni iscritti al 16 ottobre (d)	Totale alunni frequentanti (e)	Di cui diversamente abili
		0			

Dati Personale - Data di riferimento: 31 ottobre

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	106
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	14
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	22
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	9
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>La censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	186
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Dirigente dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Dirigente dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	8
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Laboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Laboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Laboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	7
Laboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0

Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	32

Programma Annuale (Mod. A)

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

ENTRATE	
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 316.078,19
02-Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 213.720,19
03-Finanziamenti dello Stato	€ 22.005,33
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 6.000,00
06-Contributi da privati	€ 20.000,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00
12-Altre entrate	€ 0,01
13-Mutui	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 577.803,72
SPESE	
Attività	€ 421.533,42
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 40.271,18
A02-Funzionamento amministrativo	€ 55.894,74
A03-Didattica	€ 299.631,46
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 24.273,73
A06-Attività di orientamento	€ 1.462,31
Progetti	€ 101.529,25
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 30.294,65
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 61.233,55
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 10.001,05
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00
Gestioni economiche	€ 100,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00
G04-Attività convittuale	€ 100,00
R98-Fondo di Riserva	€ 0,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00
TOTALE SPESE	€ 523.162,67
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 54.641,05



TOTALE A PAREGGIO	€ 577.803,72
--------------------------	--------------

Verifica Situazione Amministrativa Presunta

Il programma annuale espone un avanzo di amministrazione presunto di Euro 316.078,19, 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 modello D:

UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	TOTALE	IMPORTO VINCOLATO	IMPORTO NON VINCOLATO
Attività	€ 162.507,97	€ 142.507,97	€ 20.000,00
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 28.271,17	€ 28.271,17	€ 0,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 44.894,74	€ 44.894,74	€ 0,00
A03-Didattica	€ 83.606,03	€ 63.606,03	€ 20.000,00
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 4.273,72	€ 4.273,72	€ 0,00
A06-Attività di orientamento	€ 1.462,31	€ 1.462,31	€ 0,00
Progetti	€ 98.929,16	€ 96.444,52	€ 2.484,64
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 30.294,65	€ 27.810,01	€ 2.484,64
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 61.233,55	€ 61.233,55	€ 0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 7.400,96	€ 7.400,96	€ 0,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 261.437,13	€ 238.952,49	€ 22.484,64

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

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 2024 nonché della documentazione esaminata, ritengono di poter esprimere parere favorevole di regolarità contabile sul Programma Annuale 2024

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:30, l'anno 2024 il giorno 30 del mese di gennaio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

GUIDA ANGELA
BOSELLI ISABELLA



Certificazione dell'ipotesi di contratto integrativo

VERBALE N. 2024/002

Presso l'istituto I.C. DI MEDICINA di MEDICINA, l'anno 2024 il giorno 12, del mese di aprile, alle ore 16:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 28 provincia di BOLOGNA.

La riunione si svolge presso da remoto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ANGELA	GUIDA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ISABELLA	BOSELLI	Ministero dell'Istruzione (MI)	Presente

L'esame degli atti ed i correlati controlli si svolgono con modalità a distanza, in teleconferenza e mediante l'utilizzo di sistemi informatici, in contraddittorio con il DSGA della Scuola. Gli atti sono stati preventivamente inviati ai revisori a mezzo posta elettronica.

I Revisori esaminano l'ipotesi di Contratto Integrativo dell'Istituzione scolastica dell'anno scolastico 2023/2024 al fine di certificare la compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa di sede ai sensi dell'art. 40-bis, comma 1, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e dell'art. 51, comma 2, lett. g) del D.I. 28 agosto 2018, n. 129.

L'ipotesi di contratto è stata stipulata in data 03/04/2024 dal Dirigente Scolastico Prof. Paolo Castellana e dalla parte sindacale (RSU/rappresentanti territoriali delle organizzazioni sindacali firmatarie del CCNL 19 aprile 2018).

L'ipotesi di contratto integrativo è stata trasmessa ai Revisori dei conti in data: 10/04/2024 nei termini stabiliti dal vigente CCNL.

Il documento è corredato dalla "Relazione illustrativa" e dalla "Relazione tecnico-finanziaria", ai sensi dell'art. 40, comma 3-sexies, del D. Lgs. n. 165/2001.

La relazione illustrativa è redatta secondo i disposti della Circolare MEF-RGS n. 25 del 19/7/2012.

La relazione tecnico-finanziaria è redatta secondo i disposti della Circolare MEF-RGS n. 25 del 19/7/2012.

Risorse

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2023/2024, sono determinate come segue:

Risorse	Anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
Fondo per l'Istituzione Scolastica (art. 2, comma 2, primo alinea del CCNL 7/8/2014)	€ 53.698,46
Funzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 2, comma 2, terzo alinea del CCNL 7/8/2014)	€ 5.494,75

Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo migratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 2, comma 2, quinto alinea del CCNL 7/8/2014)	€ 2.341,76
Ore eccedenti per la sostituzione dei colleghi assenti (art. 30 del CCNL 29/11/2007)	€ 3.649,93
Ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica nell'avviamento alla pratica sportiva (art. 2, comma 2, secondo alinea del CCNL 7/8/2014)	€ 1.346,09
Risorse di cui all'articolo 1, comma 126, della legge 13 luglio 2015, n. 107, smi da utilizzare ai sensi dell'art. 1, comma 249, della legge 27 dicembre 2019, n. 160	€ 19.489,40
Risorse di cui all'art. 1, comma 592, della legge n. 205/2017, nel rispetto dei criteri di indirizzo di cui al comma 593	€ 0,00
Compensi a docenti Coordinatori di educazione fisica presso gli Uffici Scolastici Regionali	€ 0,00
Incarichi specifici del personale ATA (art. 2, comma 2, quarto alinea del CCNL 7/8/2014)	€ 3.180,23
Turni notturni e festivi svolti dal personale ATA ed educativo presso i Convitti e gli Educandi	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale docente della scuola Primaria e al personale ATA, Fascia A e B della Regione Friuli Venezia Giulia	€ 0,00
Indennità di sostituzione del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi (somme eventualmente assegnate dal MI)	€ 0,00
Totale risorse "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	€ 89.200,62
Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi (Art. 1 Legge 18 dicembre 1997, n. 440)	€ 0,00
Ulteriori finanziamenti per corsi di recupero	€ 0,00
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale)	€ 0,00
Progetti nazionali (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale) (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	€ 8.289,37
Progetti comunitari (quota di risorse destinata alla remunerazione del personale) (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	€ 0,00
Totale risorse su stanziamenti di bilancio	€ 8.289,37
Risorse relative al Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa non utilizzate provenienti dagli anni scolastici precedenti	€ 0,00
Totale economie esercizi precedenti	€ 0,00
TOTALE RISORSE	€ 97.489,99

Sintesi delle risorse	Anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
Risorse "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	€ 89.200,62
Risorse su stanziamenti di bilancio Scuola	€ 8.289,37
Economie esercizi precedenti	€ 0,00
Totale risorse (lordo dipendente)	€ 97.489,99

L'assegnazione delle risorse finanziarie degli istituti contrattuali che compongono il "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" è stata comunicata dal Ministero dell'istruzione con nota n. 25954 del 29/09/2023.



omma di Euro 8289,37 indicata quale "Progetti nazionali" si riferisce alle risorse provenienti dal Comune di
licina finalizzate alle funzioni miste.

Finalizzazioni

attività di cui è stata prevista la specifica remunerazione, nei limiti delle risorse finanziarie come sopra riportate,
ogono alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree di personale interno alla Scuola, in correlazione
e con il PTOF.

Seguito si indicano le attività e i relativi compensi stabiliti per il personale interessato:

PERSONALE DOCENTE	Anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
Compensazione per particolare impegno professionale "in aula" connesso alle innovazioni e alla ricerca didattica e flessibilità organizzativa e didattica (art. 88, comma 2, lettera a) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Compensi per attività aggiuntive di insegnamento (art. 88, comma 2, lettera b) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Compensi aggiuntivi per l'attuazione dei corsi di recupero (art. 88, comma 2, lettera c) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Compensi per attività aggiuntive funzionali all'insegnamento (art. 88, comma 2, lettera d) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Compensi attribuiti ai collaboratori del dirigente scolastico (art. 88, comma 2, lettera f) CCNL 29/11/2007)	€ 5.000,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale educativo (art. 88, comma 2, lettera g) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale docente della scuola Primaria della Regione Friuli-Venezia Giulia	€ 0,00
Compensi per il personale docente ed educativo per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 37.934,73
Compensi per incarichi scolastici connessi alla valutazione degli alunni (Art. 88, comma 2, lettera l) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Compensi per le ore eccedenti del personale insegnante di educazione fisica avviamento alla pratica sportiva (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	€ 1.346,09
Compensi per docenti Coordinatori di educazione fisica presso gli Uffici Scolastici Regionali	€ 0,00
Contribuzioni strumentali al piano dell'offerta formativa (art. 33 CCNL 29/11/2007)	€ 5.494,75
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica (art. 9 CCNL 29/11/2007)	€ 2.341,76
Compensi per le sostituzioni dei colleghi assenti Art. 40 CCNL 8/2/2018	€ 3.649,93
Valorizzazione, ai sensi dell'art. 1, commi da 126 a 128, della legge n. 107/2015 e dell'art. 1, comma 249, della legge n. 160/2019	€ 5.336,47
Contribuzione dell'impegno in attività di formazione, ricerca e sperimentazione didattica e valorizzazione del contributo alla diffusione nelle istituzioni didattiche di modelli per una didattica per lo sviluppo delle competenze (art. 1, commi 592 e 593 della legge n. 205/2017)	€ 0,00
Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	€ 61.103,73
Contributo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi (art. 1 legge 18 dicembre 1997, n. 440) - quota destinata al personale docente	€ 0,00

Ulteriori compensi per corsi di recupero	€ 0,00
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento Art. 1, comma 784, Legge n. 145/2018	€ 0,00
Compensi per progetti nazionali (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	€ 0,00
Compensi per progetti comunitari (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	€ 0,00
Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio	€ 0,00
TOTALE PERSONALE DOCENTE	€ 61.103,73

PERSONALE ATA	Anno scolastico 2023/2024 (lordo dipendente)
Quota variabile dell'indennità di direzione DSGA (art. 88, comma 2, lettera j) CCNL 29/11/2007)	€ 6.060,00
Compensazione per il sostituto del DSGA (art. 88, comma 2, lettera i) CCNL 29/11/2007)	€ 500,00
Prestazioni aggiuntive del personale ATA (art. 88, comma 2, lettera e) CCNL 29/11/2007)	€ 13.484,31
Compensi per il personale ATA per ogni altra attività deliberata nell'ambito del PTOF (art. 88, comma 2, lettera k) CCNL 29/11/2007)	€ 0,00
Indennità di turno notturno, festivo e notturno-festivo del personale ATA delle istituzioni educative	€ 0,00
Indennità di bilinguismo e trilinguismo da corrispondere al personale ATA, Fascia A e B della Regione Friuli Venezia Giulia	€ 0,00
Incarichi specifici personale ATA (art. 47 CCNL 29/11/2007, comma 1 lettera b) come sostituito dall'art. 1 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 3.180,23
Misure incentivanti per progetti relativi alle aree a rischio, a forte processo immigratorio e contro l'emarginazione scolastica Art. 40 CCNL 8/2/2018	€ 0,00
Valorizzazione ai sensi dell'art. 1, commi da 126 a 128, della legge n. 107/2015 e dell'art. 1, comma 249, della legge n. 160/2019	€ 4.872,35
Totale finalizzazioni "Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa" (cedolino unico)	€ 28.096,89
Fondo per l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa e per gli interventi perequativi (art. 1 legge 18 dicembre 1997, n. 440) - quota destinata al personale ATA	€ 0,00
Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (Art. 40 CCNL 8/2/2018)	€ 0,00
Compensi DSGA (art. 89 CCNL 29/11/2007 come sostituito dall'art. 3 della sequenza contrattuale personale ATA 25/7/2008)	€ 0,00
Compensi per progetti nazionali (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018)	€ 8.289,37
Compensi per progetti comunitari (art. 22, comma 4, lettera c), c3) CCNL 19/4/2018))	€ 0,00
Totale finalizzazioni su stanziamenti di bilancio	€ 8.289,37
TOTALE PERSONALE ATA	€ 36.386,26

La somma di Euro 8289,37 indicata quale "Compensi per Progetti nazionali" si riferisce alle finalizzazioni indicate
nella presente ipotesi relative alle funzioni miste.

A fronte di una disponibilità complessivamente quantificata in € 97.489,99, è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad € 97.489,99, (in percentuale: 100,00%).

Si rileva la seguente distribuzione del fondo dell'istituzione scolastica tra il personale docente e il personale ATA:

Personale docente: 62,68%

Personale ATA: 37,32%

Conclusioni

Pertanto, considerato che:

- l'individuazione delle risorse disponibili è stata/non è stata effettuata correttamente;
- l'onere scaturente dalla contrattazione risulta/non risulta integralmente coperto dalle disponibilità.

I Revisori esprimono parere favorevole in ordine alla compatibilità dei costi della contrattazione collettiva integrativa dell'Istituto I.C. di Medicina per l'anno scolastico 2023/2024 con le risorse all'uopo assegnate all'istituzione scolastica, con i vincoli di bilancio e quelli derivanti dall'applicazione delle norme di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:45, l'anno 2024 il giorno 12 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

GUIDA ANGELA

BOSELLI ISABELLA

ANALISI CONTO CONSUNTIVO

VERBALE N. 2024/003

Presso l'istituto I.C. DI MEDICINA di MEDICINA, l'anno 2024 il giorno 03, del mese di maggio, alle ore 10:50, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 28 provincia di BOLOGNA.
La riunione si svolge presso sede dell'istituto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ANGELA	GUIDA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ISABELLA	BOSELLI	Ministero dell'Istruzione (MI)	Presente

La documentazione a corredo è stata inviata dall'Istituto scolastico ai Revisori a mezzo posta elettronica per un preventivo riscontro.

I Revisori si riuniscono per l'esame del conto consuntivo 2023 ai sensi dell'art. 51, comma 3 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 28 agosto 2018, n. 129 e procedono, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

Conto Finanziario (Mod. H)

1. Esame relazione illustrativa predisposta dal Dirigente scolastico
2. Correttezza modelli
3. Regolare chiusura del fondo economale per le minute spese
4. Corretta indicazione dati della Programmazione definitiva
5. Corrispondenza dei dati riportati con i libri e le scritture contabili
6. Coerenza nella compilazione del modello H

Situazione Residui (Mod. L)

1. Concordanza tra valori indicati e risultanze contabili
2. Coerenza nella compilazione del modello L

Conto Patrimoniale (Mod. K)

1. Concordanza con le risultanze contabili da libro inventario
2. Coerenza tra valore dei crediti/debiti e residui attivi/passivi
3. Concordanza tra valore disponibilità liquide e comunicazioni Istituto cassiere e Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) nonche' Poste SpA al 31/12
4. Corretta indicazione consistenze iniziali
5. Coerenza nella compilazione del modello K

Situazione Amministrativa (Mod. J)

1. Concordanza tra valori indicati e risultanze delle scritture contabili registrate
2. Concordanza tra Fondo cassa e saldo Istituto cassiere e Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) al 31/12
3. Coerenza nella compilazione del modello J

Dati Generali Scuola Infanzia- Data di riferimento: 15 marzo

struttura delle classi per l'anno scolastico 2023 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
	11	11	228		234	234	4	21,28

Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado- Data di riferimento: 15 marzo

struttura delle classi per l'anno scolastico 2023 è la seguente:

Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
	3	3	6	135		63	73	136	9	-1	22,67
	4	3	7	149		75	71	146	8	3	20,86
	4	3	7	143		83	61	144	6	-1	20,57
	4	4	8	161		76	84	160	11	1	20,00
	3	4	7	147		63	85	148	9	-1	21,14
			0					0		0	0
0	18	17	35	735	0	360	374	734	43	1	20,97
	5	2	7	156		110	45	155	9	1	22,14
	5	2	7	178		130	48	178	9	0	25,43
	6	1	7	161		134	24	158	4	3	22,57
			0					0		0	0
0	16	5	21	495	0	374	117	491	22	4	23,38

Dati Personale- Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	105
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	12
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	20
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	9
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	182
ATA	NUMERO
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	7
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	6
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	32

Conto Finanziario (Mod. H)

base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai fini degli accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2023 presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	% Disponibilita' (b/a)
Avanzo di amministrazione presunto	€ 327.457,42		
Finanziamenti dall'Unione europea	€ 300.859,39	€ 300.859,39	1,00
Finanziamenti dello Stato	€ 87.136,50	€ 87.136,50	1,00
Finanziamenti della Regione	€ 400,00	€ 400,00	1,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 109.549,39	€ 109.549,39	1,00
Contributi da privati	€ 59.713,00	€ 59.713,00	1,00
Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Rimborsi e restituzione somme	€ 917,00	€ 917,00	1,00
Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Altre entrate	€ 0,01	€ 0,01	1,00
Contributi futuri	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 886.032,71	€ 558.575,29	
Disavanzo di competenza		€ 12.056,91	
Totale a pareggio		€ 570.632,20	

SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
Attività	€ 583.492,14	€ 463.079,30	0,80
Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 64.103,19	€ 22.548,97	0,36
Funzionamento amministrativo	€ 93.960,09	€ 85.313,11	0,91
Didattica	€ 368.282,80	€ 303.861,05	0,83
Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 34.137,22	€ 29.863,49	0,88
Attività di orientamento	€ 23.008,84	€ 21.492,68	0,94
Progetti	€ 171.325,31	€ 107.552,90	0,63
Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 75.373,51	€ 40.571,95	0,54
Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 80.724,55	€ 60.579,97	0,76
Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 15.227,25	€ 6.400,98	0,43
Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Impieghi economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	0,00

G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 100,00	€ 0,00	0,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00	€ 0,00	0,00
TOTALE SPESE	€ 754.917,45	€ 570.632,20	
Z101-Disponibilita' finanziaria da programmare	€ 0,00		
Avanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a Pareggio		€ 570.632,20	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2023 presenta un disavanzo di competenza di € 12.056,91.

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 76,00% di quelle programmate.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2023	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2023	Variation in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 118.778,67	€ 90.648,31	€ 28.130,36	€ 126.576,86	€ 1,76	€ 154.705,46

	Iniziali al 1/1/2023	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2023	Variation in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 45.466,35	€ 41.288,91	€ 4.177,44	€ 240.764,64	€ 679,44	€ 244.262,64

Si chiede di verificare l'esigibilità dei residui attivi ancora in essere e l'obbligazione a pagare di quelli passivi, procedendo a radiazione laddove necessario.

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 13000,00 e pagati residui passivi per euro 77798,80.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 542.457,14. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2023	Variations	Situazione al 31/12/2023
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 230.241,73	-€ 3.862,78	€ 226.378,95
Totale Disponibilità	€ 372.923,77	€ 187.417,06	€ 560.340,83
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Attivo	€ 603.165,50	€ 183.554,28	€ 786.719,78
PASSIVO			
Totale debiti	€ 45.466,35	€ 198.796,29	€ 244.262,64
Consistenza Patrimoniale	€ 557.699,15	-€ 15.242,01	€ 542.457,14
Totale Passivo	€ 603.165,50	€ 183.554,28	€ 786.719,78

I valori finali indicati nel modello K del consuntivo 2022- Disponibilità crediti e Debiti non sono coerenti con quelli reali riportati anche nel verbale dei revisori N. 3/2023 al 31.12.2022 in quanto, per mero errore materiale, non sono stati contabilizzati i residui attivi e passivi dell'anno di competenza 2022. Essi vengono rideterminati in Euro 372.923,77 (e non 274.556,02) per le Disponibilità attive (e. 118.778,67 quali crediti attivi + euro 254.145,10 quale

aldo bancario) e in Euro 45.466,35 per i residui passivi. Risulta errato pertanto anche il totale dell' attivo, il totale passivo e la consistenza patrimoniale a pareggio al 31.12.2022.

on il presente consuntivo viene ripristinata la situazione corretta del Conto del patrimonio- modello K - con indicazione delle consistenze iniziali sezione Disponibilità/crediti e Passivo/debiti.

utto ciò a giustificazione delle squadrature N. 5 e 6 rilevate dal presente verbale e relative al Totale Attivo pari a E. 203.165,50 (immobilizzazioni di E. 230.241,73 + disponibilità di E. 372.923,77) e al Totale Debiti che all'1.1.2023 sono pari ad E. 45.466,35.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2023	
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			€ 254.145,10
Discussioni	€ 90.648,31	€ 431.998,43	€ 522.646,74
Pagamenti	€ 41.288,91	€ 329.867,56	€ 371.156,47
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio			€ 405.635,37
Residui Attivi	€ 28.128,60	€ 126.576,86	€ 154.705,46
Residui Passivi	€ 3.498,00	€ 240.764,64	€ 244.262,64
Avanzo di amministrazione al 31/12			€ 316.078,19

Fondo cassa al 31/12/2023 riportato nel modello J è pari a 405.635,37 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale. Il mod 56 T della Banca d'Italia riporta un saldo al 31.12.2023 pari ad E. 405.677,37. La differenza di Euro 42,00 è dovuta al sospeso in uscita n. 16 del 29/12/2023 per addebito periodico spese a carico ente inserito dalla banca Tesoreria inviato in distinta il 31/12/2023 ma regolarizzato in data 04/01/2024 (l'importo di e. 42,00 è compreso nel mod. 56 T di gennaio 2024). Il mandato, emesso il 31.12.2023 è stato dapprima respinto ma poi accettato solo in data 04/01/2024. Conseguentemente in bilancio SIDI, al 31.12.2023, l'importo è regolarmente conteggiato ma non è nel saldo della Banca Italia.

Agli atti presente reversale reintegro anticipo DSGA minute spese N. 109 del 12.12.2023 di E. 400,00.

Spese Per Attività e Progetti

nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello asamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione a gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

	Impegni									Program- mazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investim ento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	€ 0,00	€ 0,00	€ 22.263,97	€ 0,00	€ 200,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 85,00	€ 64.103,19	€ 22.548,97	35,18%
A02	€ 11.000,00	€ 62.162,75	€ 9.730,63	€ 1.978,58	€ 441,15	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 93.960,09	€ 85.313,11	90,80%
A03	€ 8.994,18	€ 9.475,65	€ 23.554,98	€ 261.836,24	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 368.282,80	€ 303.861,05	82,51%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 29.863,49	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 34.137,22	€ 29.863,49	87,49%
A06	€ 11.319,71	€ 3.017,48	€ 7.155,49	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 23.008,84	€ 21.492,68	93,42%
P01	€ 5.752,63	€ 7.277,14	€ 24.957,59	€ 2.584,59	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 75.373,51	€ 40.571,95	53,83%
P02	€ 10.440,55	€ 3.989,26	€ 43.168,48	€ 2.981,68	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 80.724,55	€ 60.579,97	75,05%
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P04	€ 1.619,24	€ 0,00	€ 4.781,74	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.227,25	€ 6.400,98	42,04%
P05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
TOTALE	€ 49.126,31	€ 85.922,28	€ 165.476,37	€ 269.381,09	€ 641,15	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 85,00	€ 754.817,45	€ 570.632,20	76,00%
TOTALE/ TOTALE IMPEGNI %	8,61%	15,06%	29,00%	47,21%	0,12%	0,00%	0,00%	0,00%	0,02%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 76,00%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 66,41%.

Nell'ambito del P1.2 i revisori hanno esaminato:

PROGETTO RALLY MATEMATICO TRANSALPINO: Trattasi di progetto diretto all'apprendimento, tramite un corso, della matematica per problemi.

-mandato N. 8 del 16.01.2023 di E. 34.50 emesso a favore dell'Associazione ARMT Associazione Rallye Mathematique Transalpin sez. Romagna;

-mandato N. 433 dell'11.12.2023 di euro 1387,50 emesso a favore dell'Associazione ARMT Associazione Rallye Mathematique Transalpin sez. Romagna;

PROGETTO UN PLANETARIO A SCUOLA: trattasi di progetto relativo alla conduzione di spettacoli di astronomia rivolti alla SM Simoni. Agli atti sono presenti :

- fattura elettronica emessa dalla Ditta Il Planetario di Tondo Maria Angela N. FPA2/23 del 6.12.2023 di E. 1015,00;

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/004

Presso l'istituto I.C. DI MEDICINA di MEDICINA, l'anno 2024 il giorno 03, del mese di maggio, alle ore 11:55, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 28 provincia di BOLOGNA.

La riunione si svolge presso Sede dell'istituto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ANGELA	GUIDA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ISABELLA	BOSELLI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Verifica di Cassa

1. Controllo Giornale di cassa
2. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)
3. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
4. Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

Registro Minute Spese

1. Controllo Registro delle Minute spese
2. Controllo concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2024	€ 405.635,37
Riscossioni fino alla reversale n. 30 del 30/04/2024	
conto competenza	€ 45.028,49
conto residui	€ 13.000,00
Totale somme riscosse	€ 58.028,49
Pagamenti fino al mandato n.147 del 24/04/2024	
conto competenza	€ 45.823,11
conto residui	€ 77.798,80
Totale somme pagate	€ 123.621,91
Fondo di cassa alla data 03/05/2024	€ 340.041,95

Dal mod. 56 T (T.U.) ovvero dalla situazione giornaliera disponibile presso il tesoriere

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0310185
Situazione alla data del	03/05/2024
Sottoconto fruttifero	

Saldo c/c fruttifero	€ 2.581,96
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 344.035,54
Totale disponibilità	€ 346.617,50
Sbilanci non regolarizzati	-€ 6.575,55
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 340.041,95

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario La Cassa di Ravenna S.p.A. ABI 6270 CAB 13199 data inizio convenzione 01/01/2023 data fine convenzione 31/12/2024 C/C 20990000630.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 6.595,55, con la comunicazione dell'Istituto cassiere La Cassa di Ravenna S.p.A. alla data del 03/05/2024, pari ad € 346.637,50 per le seguenti operazioni sospese:

- somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 6.647,55
- spese a carico ente da Istituto cassiere pagate senza emissione di mandato per € 52,00

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0310185 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 03/05/2024. La riconciliazione con il relativo mod. 56 T (ovvero con la situazione giornaliera disponibile presso il tesoriere) evidenzia sbilanci non regolarizzati per un ammontare di -€ 6.575,55

Il saldo della Banca d'Italia non concorda con l'istituto cassiere per:

- e-20,00 girofondi (riscossioni pago in rete ancora da contabilizzare);
- e. 6647,55 reversali ancora da emettere per sospesi;
- e. 52,00 spese banca a carico Istituzione scolastica.

Con metodo casuale, i Revisori hanno esaminato la seguente documentazione:

- reversale N. 3 del 1.02.2024 di Euro 13.000,00 relativa ad un finanziamento dalla Fondazione del Monte di Bologna e Ravenna - II tranche-a saldo di un importo complessivo erogato pari ad E. 26.000,00; le somme sono destinate a finanziare il progetto "Un bel posto in cui vivere" - prot. 6355 del 29.04.2022;
- mandato N. 99 del 11.3.2024 di e. 1182,50 a saldo fattura n. 76/05 del 22.02.2024 a favore di Zainetto Verde Srl per servizio di gita Torino del 18 e 19.03.2024 - verificato la correttezza della procedura di cui alla trattativa diretta tramite Mepa- Durc regolare- adempimenti effettuati- verificata tracciabilità flussi

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 400,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 19/03/2024: dai movimenti registrati emergono spese per € 197,30 e una rimanenza di € 202,70.

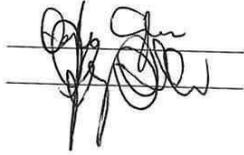
La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa*
- *E' stata riscontrata la riconciliazione tra il saldo contabile e l'estratto conto bancario e la parificazione con le risultanze della Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica)*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro delle Minute Spese*
- *E' stata riscontrata la concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa*

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:20, l'anno 2024 il giorno 03 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

GUIDA ANGELA
BOSELLI ISABELLA

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Angela Guida', is written over two horizontal lines.