

CIRCOLO DIDATTICO "DON MILANI" - RANDAZZO
COLLEGIO DEI REVISORI – AMBITO CT024
VERBALE N. 12 /2020

L'anno 2020, il giorno 11 del mese di dicembre, alle ore 15,00, si riunisce a distanza il Collegio dei Revisori dei Conti del Circolo Didattico "Don Milani" di Randazzo, costituito dal dott. Giuseppe Giuffrida – Presidente – in rappresentanza della Regione Sicilia, giusto D.A. n. 4043 del 31 luglio 2019 , e dal Sig. Francesco Belluso – Componente – in rappresentanza del Ministero dell'Istruzione, come da D.A. n.7717 del 17 dicembre2019.

Il verbale è redatto all'atto della situazione di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 e, pertanto, a seguito di controllo a distanza mediante l'uso di strumenti informatici.

Il capo di Istituto Prof.ssa Rita Pagano e il DSGA Carmelo Martorana hanno inviato la documentazione richiesta dal Collegio dei Revisori ai fini della verifica di cassa.

Il Collegio procede all'esame della **situazione di cassa al 10/12/2020.**

ESAME DELLA SITUAZIONE DI CASSA:

Il Giornale di Cassa contiene registrati regolarmente in ordine cronologico di emissione le reversali di incasso ed i mandati di pagamento. Il Giornale si apre con il saldo iniziale al 01.01.2020 di €. 132.328,46 I movimenti contabili rilevati dal Giornale di Cassa e dal prospetto relativo alla situazione di cassa, alla data del 10.12.2020, presentano le risultanze seguenti:

Fondo di cassa all'inizio di esercizio 01/01/2020 € **132.328,46**

Riscossioni

In conto competenza	€ 90.067,93	
In conto residui	€ 96.670,53	
Totale somme riscosse	€ 186.738,46	
(Ultima reversale n. 43 del 09/12/2020)		
Totale		€319.066,92

Pagamenti

In conto competenza	€ 227.999,68	
In conto residui	€ 34.412,56	
Totale somme pagate	€ 262.412,24	
(Ultimo mandato n.286 del 09/12/2020)		

SALDO DI CASSA FINALE al 10/12/2020 € 56.654,68

Dalla stampa effettuata in data 10/12/2020 dal TLQ WEB ENTI di Unicredit che gestisce on line il servizio di cassa dell'Istituto, risulta a tale data un saldo di € **62.544,44** che non concorda con la somma riportata sulla situazione di cassa della scuola di € **56.654,68**.

La differenza di euro **5.889,76** è data dal versamento effettuato all'Agenzia delle Entrate, con prelievo in data 10 dicembre 2020, delle ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali relative ai compensi effettuati al personale incaricato nel progetto PON Patrimonio Culturale. La regolarizzazione con la Banca avverrà in data 11 dicembrep.v..

DOCUMENTAZIONE GIUSTIFICATIVA DELLE SPESE

Si è proceduto altresì all'esame a campione dei seguenti mandati di pagamento e reversali, movimenti effettuati nel corrente esercizio ed in particolare:

- Reversale n. 20 del 01/04/2020 di euro 4.895,61 - saldo Progetto "Stem";
- Reversale n. 40 del 21/11/2020 di euro 22.470,00 - Ass. regionale, saldo finanziamento Progetto Avviso 4/2017;
- Mandato n. 20 del 13/01/2020 di euro 3.336,29, versamento dell'IVA per l'acquisto di materiale vario dalla Ditta Netsense SRL di Tremestieri Etneo (CT) con il Progetto PNSD Azione 7;
- Mandato n. 40 del 07/02/2020 di euro 34,82 - compenso alla docente di Scuola dell'infanzia Campagna Samantha con il Progetto Poli di Biblioteche Scolastiche innovative.

Non si riscontrano irregolarità.

REGISTRO MINUTE SPESE

L'anticipazione al Direttore dei Servizi generali ed Amministrativi ammonta a € 300,00. L'ultima operazione annotata sul registro è la n. 46 del 10/12/2020 di euro 13,90 che corrisponde all'acquisto di materiale vario per la manutenzione. Dai movimenti registrati emerge che il fondo minute spese è pari a 0 euro. Dovranno essere effettuati i mandati a reintegro e la reversale di chiusura del fondo minute spese per il 2020.

VARIE

La Scuola non utilizza il registro del conto corrente postale, tutti gli incassi passano dal C/C Bancario.

Le certificazioni **770/2020** e **IRAP/2020**, relative all'anno 2019, sono state inviate all'Agenzia delle Entrate entro i termini previsti telematicamente.

Il presente verbale, chiuso alle ore 18,30, viene letto, confermato, e inviato telematicamente all'istituzione scolastica per l'inserimento nell'apposito registro e **verrà sottoscritto dai componenti del collegio durante il primo incontro utile in presenza presso l'Istituzione scolastica.**

Firmato Presidente Giuseppe Giuffrida
Revisore in rappresentanza della Regione Sicilia

Firmato Francesco Belluso
Revisore in rappresentanza del Min. Istruzione