

ORGANO DI CONTROLLO DELLE ISTITUZIONI SCOLASTICHE IN LINGUA ITALIANA
(Decreti della Sovrintendente Scolastica n. 16374/2018 e 16550/2018)
NUCLEO N. 3

Verbale di seduta n. 3 del 09/05/2019 – Visita contabile

**ISTITUTO DI ISTRUZIONE SECONDARIA DI SECONDO GRADO PER LE SCIENZE UMANE I SERVIZI E
IL TURISMO – CLAUDIA DE' MEDICI**

Il giorno 09 maggio 2019, alle ore 15:30, l'organo di controllo si è recato presso la sede dell'Istituto scolastico per il controllo degli atti e della documentazione contabile riguardanti la gestione finanziaria e patrimoniale dell'esercizio 2019.

Alla riunione assiste la Responsabile amministrativa dell'Istituto scolastico, signora Coltri Lucia.

1. SITUAZIONE BANCA CASSIERE

Viene presa in esame la situazione di cassa della banca Cassiere. Il verbale di verifica di cassa al 31.03.2019 evidenzia i seguenti risultati:

Fondo cassa al 01/01/2019	119.150,01
Riscossioni con reversale (totale nr. 15 reversali)	195.381,69
Pagamenti con mandati (totale nr.53 mandati)	126.206,68

Le riscossioni e i pagamenti registrati al 31.03.19, risultanti dalla contabilità scolastica, coincidono con il conto dell'Istituto Cassiere.

2. SPESE ECONOMALI.

Il registro delle minute spese risulta predisposto attraverso il programma contabile.

Con decreto n. 12 del 31.01.2019 viene istituito il fondo spese economali per un importo pari ad € 700,00.

La documentazione delle piccole spese sostenute al 31.03.2019 risulta completa.

3. VARIAZIONI DI BUDGET

Con delibera del Consiglio di Istituto n. 16 del 22.11.2018 si delega alla Dirigente scolastica l'adozione delle variazioni di bilancio per l'anno finanziario 2019, per un importo massimo di € 10.000,00.

Non sono state effettuate variazioni di budget al 31.03.2019.

4. CONTRATTI DI PRESTAZIONI D'OPERA

Durante il primo trimestre dell'esercizio 2019 sono stati stipulati dall'Istituto n. 7 contratti per prestazioni d'opera, con un onere finanziario complessivo di € 10.164,60.

Di dette prestazioni è stato esaminato il contratto n. 7 del 14 aprile 2019, stipulato con USSA per il progetto "Acquaticità e nuoto, avviamento al tennis classe prime" per un importo complessivo di € 1.900,80.

Gli importi orari di dette prestazioni sono conformi alle tariffe provinciali previste in materia.

La documentazione risulta completa.

5. INVENTARIO

Viene esaminato il registro di inventario (nr.326) relativo all'Istituto scolastico, che è tenuto con procedura informatica.

Non risultano inventariati al 31.03.2019 beni sopra soglia.

6. SPESE DI TELEFONIA MOBILE

Non si registrano spese di telefonia mobile.

7. SPESE DI RAPPRESENTANZA

Non si registrano spese di rappresentanza.

8. ESTRATTO UTILIZZO CARTO DI CREDITO

La scuola non dispone di carta di credito.

9. MISSIONI DIRIGENTE E PERSONALE DOCENTE

Non si registrano ulteriori richieste di ore straordinarie e missioni rispetto alla quota assegnata.

La gestione delle missioni viene effettuata attraverso il programma Popcorn. La dirigente scolastica rilascia l'autorizzazione alla missione ed al termine della stessa viene acquisito il rapporto di missione ed inseriti i dati per la liquidazione.

10. REVERSALI D'INCASSO

Nel primo trimestre dell'esercizio 2019 risultano emesse complessivamente n. 16 reversali (15 effettive) per un importo totale di € 195.381,69.

Controllo a campione delle reversali

Viene esaminata la reversali relative al conto "Trasferimenti correnti da famiglie"

Con reversale n. 11 del 22.02.2019 è stato incassato l'importo di euro 12.300,00 relativo ai versamenti della quota alunni per il soggiorno studio in Irlanda – Cork.

11. MANDATI DI PAGAMENTO

Nel primo trimestre dell'esercizio 2019, risultano emessi n. 53 mandati per un totale di € 126.206,68.

Vengono esaminati a campione i seguenti mandati:

Mandato n. 21 del 08.02.2019 per il pagamento di € 3.009,23 (fatture da ricevere) a favore di Associazione Viracao Jangada per il progetto di simulazione d'impresa delle classi terze dell'indirizzo turistico e socio-sanitario. L'avviso di selezione è andato deserto. Successivamente è stata contattata l'associazione e l'incarico è stato affidato con lettera prot. 4469 dell'11 ottobre 2018. Per tale servizio è stata emessa fattura elettronica, n1/PA del 16.01.2019.

Mandato n. 38 del 04 marzo 2019 per il pagamento di € 1.180,00 a favore di Sonnenreisen srl. L'Istituto ha provveduto ad incaricare, previa consultazione di mercato di n.3 operatori e verbale di aggiudicazione, la ditta Sonnenreisen srl. Con buono d'ordine n. 12 del 5 febbraio 2019 è stato autorizzato l'incarico alla ditta.

Per tale servizio è stata emessa la fattura, n. 78 del 25.02.2019. Tale importo è stato imputato sul conto di costo "Altre spese per trasferte."

12. ALTRE VERIFICHE

Con riferimento agli adempimenti previsti dal DLgs 33/13, l'Istituto ha adeguato la struttura del sito web ai nuovi obblighi di pubblicazione.

Non sono state riscontrate violazioni di legge o irregolarità contabili da menzionare.

La riunione è terminata alle ore 16.55

I COMPONENTI DELL'ORGANO DI CONTROLLO:

dott.ssa Mara Gidoni

dott.ssa Barbara Piazzi