



Certif. UNI EN ISO 9001:2015  
Certif. UNI ISO 29990:2011  
Attiv. extracurriculare



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della  
Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale per la Sicilia



Certif. n. 50 100 14484 rev. 002  
Attività Curriculare

### I.T.T.L. "CAIO DUILIO" Istituto Tecnico Nautico

Conduzione del Mezzo Navale (CMN) - Conduzione di Apparatati e Impianti Marittimi (CAIM)  
Logistica - Costruttori del mezzo navale

#### Verbale dei Revisori dei conti n° 194

L'anno 2021, il giorno 05 del mese di Febbraio 2020, alle ore 10:30 i sottoscritti Revisori dei conti Dott. Marisca Carmelo, Dott. Antonino Cernuto, si sono riuniti in modalità telematica per procedere all'esame dei seguenti punti all'o.d.g.:

- 1) Verifica di cassa al 31/12/2020;
- 2) Parere al programma Annuale 2021.

**Relativamente al punto 1)** I Revisori esaminano, preliminarmente, il giornale di cassa, tenuto con procedura automatizzata, che risulta aggiornato al 28/12/2020 ed evidenzia come ultima annotazione il pagamento del mandato n° 558 per l'importo di Euro 552,99 (Davi Salvatore - Progetto Leggo al quadrato 2 ITTL DUILIO Reparto: UNICO - Mese 12 2020 Prestazioni professionali), mentre l'ultima Reversale riscossa è la n° 222 € 62.920,37 (Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca A.T.P. di Messina Finanziamento Progetto "Quali.Form.Ma 2018");

Dal suddetto giornale si evincono le seguenti risultanze:

1. Fondo di cassa al 1.1.2020	€ 359.535,47
2. Ammontare delle somme riscosse (ultima revers. N° 222 del 28/12/2020 € 62.920,37)	
♦ In conto competenza	€ 374.609,97
♦ In conto residui attivi	€ 134.181,78
<b>TOTALE</b>	<b>€ 508.791,75</b>
3. Ammontare dei pagamenti eseguiti (ultimo mandato n° 558 del 28/12/2020 € 552,99)	
♦ In conto competenza	€ 327.490,18
♦ In conto residui passivi	€ 12.052,61
	€ 339.542,79
Fondo di cassa al 31.12.2020	€ 528.784,43

Tale situazione non coincide con il saldo di diritto comunicato dalla Banca Creval alla data del 31/12/2020, pari ad euro 528,779,43, che si riporta qui di seguito, a causa di una differenza di € 5,00, relativa ad un pagamento da regolarizzare con mandato:

*Handwritten signatures*



Via G. La Farina n. 70 - 98123 MESSINA  
Uffici Presidenza Segreteria 0902931850 - Vicepresidenza 090693423  
Sede via Maddalena 0906510626 - Fax: 0902931850  
email: [meth01000t@istruzione.it](mailto:meth01000t@istruzione.it) - pec: [meth01000t@pec.istruzione.it](mailto:meth01000t@pec.istruzione.it)  
Codice Fiscale: 80004460830 - Codice meccanografico METH01000T



Certif. UNI EN ISO 9001:2015  
Certif. UNI ISO 29990:2011  
Attiv. extracurriculare



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della  
Ricerca  
Ufficio Scolastico Regionale per la Sicilia



Certif. n. 50 100 14484 rev. 002  
Attività Curriculare

### I.T.T.L. "CAIO DUILIO" Istituto Tecnico Nautico

Conduzione del Mezzo Navale (CMN) - Conduzione di Apparati e Impianti Marittimi (CAIM)  
Logistica - Costruttori del mezzo navale

	Saldo di diritto	Saldo di fatto
<b>Entrate</b>		
Saldo di cassa al 01/01/2020	-	359.535,47
Reversali riscosse	508.791,75	508.791,75
Reversali da riscuotere	-	-
Reversali a copertura	-	-
Entrate da regolarizzare	-	-
<b>totale entrate</b>	<b>508.791,75</b>	<b>868.327,22</b>
<b>Uscite</b>		
Mandati pagati	339.542,79	339.542,79
Mandati da pagare (b) a copertura (c)	-	-
Mandati da regolarizzare	5,00	5,00
<b>totale uscite</b>	<b>339.547,79</b>	<b>339.547,79</b>
<b>SALDO DI FATTO (a)</b>	<b>528.779,43</b>	-
<b>SALDO DI DIRITTO (a-b+c)</b>	-	<b>528.779,43</b>

La differenza di € 5,00, fra saldo dell'Istituto Tesoriere e dell'Istituto scolastico, riguarda un pagamento da regolarizzare con mandato, afferente le spese di tenuta conto.

Esaminata tutta la documentazione contabile e riscontrata corretta la procedura e la metodologia di lavoro utilizzata, i Revisori esprimono parere favorevole.

**Riguardo al punto 2)** i Revisori ricevono telematicamente dal Direttore dei S.G. e Amm.vi i seguenti documenti:

- Modello A - Programma annuale;
- Modello B - n°22 schede illustrative finanziarie per attività, n° 39 per progetti e n. 1 per il fondo di riserva;
- Modello C - Situazione amministrativa presunta al 31/12/2020;
- Modello D - Utilizzo avanzo d'amministrazione presunto;
- Modello E - Riepilogo per tipologia di spesa;
- Relazione d'accompagnamento al programma annuale 2021 a firma del Dirigente Scolastico.

Il programma annuale 2021 è stato predisposto dal Dirigente Scolastico in data 15/01/2021, approvato in sede di Giunta Esecutiva il 25/01/2021 e pervenuto al Collegio nella medesima data.

Il documento, in tutte le sue componenti, è stato elaborato in conformità alle disposizioni impartite dal MIUR con Circolare Ministeriale Prot. n. 27001 del 12/11/2020, ed al D.A. Regionale n. 7753 del 28/12/2018 ed è coerente con il piano dell'offerta formativa.

L'avanzo di amministrazione presunto è stato valutato sulla base delle riscossioni e dei pagamenti presunti al 31/12/2020.



Via G. La Farina n. 70 - 98123 MESSINA  
Uffici Presidenza Segreteria 0902931850 - Vicepresidenza 090693423  
Sede via Maddalena 0906510626 - Fax: 0902931850  
email: [meth01000t@istruzione.it](mailto:meth01000t@istruzione.it) - pec: [meth01000t@pec.istruzione.it](mailto:meth01000t@pec.istruzione.it)  
Codice Fiscale: 80004460830 - Codice meccanografico METH01000T

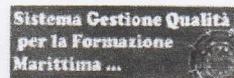
*er*  
*pat*



Certif. UNI EN ISO 9001:2015  
 Certif. UNI ISO 29990:2011  
 Attiv. extracurriculare



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della  
 Ricerca  
 Ufficio Scolastico Regionale per la Sicilia



Certif. n. 50 100 14484 rev. 002  
 Attività Curriculare

### I.T.T.L. "CAIO DUILIO" Istituto Tecnico Nautico

Conduzione del Mezzo Navale (CMN)– Conduzione di Apparati e Impianti Marittimi (CAIM)  
 Logistica – Costruttori del mezzo navale

L'avanzo di Amministrazione non vincolato, pari ad € 228.848,08 si compone di:

Parte Statale	0,00
Parte Regionale	228.848,08

L'avanzo di Amministrazione vincolato, pari ad € 1.023.726,08 si compone di:

Parte Statale	576.541,06
Parte Regionale	11.978,15
Unione Europea	435.206,87

Si accerta che i finanziamenti erogati dalla Regione con vincolo di destinazione, confluiti nell'anno 2020 nell'avanzo di Amministrazione, sono stati prelevati e destinati alla stessa finalizzazione per la quale erano stati concessi.

Le spese sono quantificate correttamente e iscritte nelle specifiche articolazioni delle "voci" riferite ai singoli aggregati, sono state inoltre predisposte le relative "schede illustrative Finanziarie" inerenti "attività" e "progetti" che si intendono compiere.

Il Fondo di Riserva, di cui all'art. 8 del D.A. 7753/2018, è stato previsto in misura inferiore al 10% della dotazione Finanziaria ordinaria.

Il programma annuale 2021 è redatto secondo i corretti principi generali del bilancio quali: annualità, veridicità, chiarezza, specializzazione, pubblicità, universalità, integrità, elasticità e pareggio.

Il Collegio, appurata la regolarità contabile, esprime parere positivo senza rilievi all'approvazione del programma annuale 2021.

I superiori dati esposti rappresentano i risultati contabili rilevati nei documenti messi a disposizione.

La presente riunione è sciolta alle ore 13:00, previa lettura, sottoscrizione ed approvazione del presente verbale.

Messina, 05/02/2021

Per Il Collegio dei Revisori

Dr. Carmelo Marisca Presidente

Dr. Antonino Cernuto



Via G. La Farina n. 70 – 98123 MESSINA  
 Uffici Presidenza Segreteria 0902931850 - Vicepresidenza 090693423  
 Sede via Maddalena 0906510626 – Fax: 0902931850  
 email: [meth01000t@istruzione.it](mailto:meth01000t@istruzione.it) - pec: [meth01000t@pec.istruzione.it](mailto:meth01000t@pec.istruzione.it)  
 Codice Fiscale: 80004460830 - Codice meccanografico METH01000T