



AUTORITÀ
NAZIONALE
ANTICORRUZIONE

**PIATTAFORMA DI ACQUISIZIONE ATTESTAZIONI-OIV
ANNO 2023**

Gentile utente, si comunica che la rilevazione relativa all'attestazione sul grado di assolvimento degli obblighi di pubblicazione, di cui alla Delibera ANAC 203/2023, risulta essere stata chiusa ed acquisita a sistema con numero di registrazione 25525.

AUTORITÀ NAZIONALE ANTICORRUZIONE

c/o Palazzo Sciarra,

Via Minghetti, 10

00187 Roma

Contact Center: 800 - 89 69 36 / +39 06 62289571

Numero di registro	25/21
Data	06/03/2011

Documento di attestazione

- A. L'Organismo o il soggetto con funzioni analoghe all'OIV istituito presso ISTITUTO COMPRENSIVO BAZZANO E MONTEVEGLIO ha effettuato, alla luce della delibera ANAC n. 203/2023, la verifica di monitoraggio sulla completezza di contenuto di ciascun documento, dato ed informazione elencato nella scheda verifiche al 30 novembre 2023.
- B. L'Organismo o il soggetto con funzioni analoghe all'OIV ha svolto gli accertamenti:
- ☒ tenendo anche conto dei risultati e degli elementi emersi dall'attività di controllo sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione svolta dal Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza ove ai sensi dell'art. 43, co. 1, del d.lgs. n. 33/2013;
- ☒ in assenza del Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza gli accertamenti sono stati svolti solo dall'Organismo o soggetto con funzioni analoghe all'OIV.

Sulla base di quanto sopra, l'Organismo o il soggetto con funzioni analoghe all'OIV

ATTESTA

la veridicità¹ e l'attendibilità, alla data dell'attestazione, di quanto riportato nella scheda di monitoraggio rispetto a quanto pubblicato sul sito web dell'Amministrazione.

Data 05/12/2023

Firma dei componenti dell'Organismo o del soggetto con funzioni analoghe all'OIV

MARIAPINA CICCAZZO

MARIAPINA CICCAZZO



SILVIA CIRASA



¹ Il concetto di veridicità è inteso qui come conformità tra quanto rilevato dall'OIV/altro organismo con funzioni analoghe e quanto pubblicato sul sito web istituzionale al momento dell'attestazione.

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2023/006

Presso l'istituto I.C. BAZZANO - MONTEVEGLIO di BAZZANO, l'anno 2023 il giorno 05, del mese di dicembre, alle ore 09:10, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 19 provincia di BOLOGNA.

La riunione si svolge presso sede.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
SILVIA	CIRASA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARIAPINA	CICCAZZO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste il DSGA Pasqualina Federico

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Verifica di Cassa

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

Attività contrattuale

1. *Controllo regolarità procedure approvvigionamenti*
2. *Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2023		€ 108.961,53
Riscossioni fino alla reversale n. 207 del 23/11/2023		
conto competenza	€ 263.399,70	
conto residui	€ 155.397,88	
Totale somme riscosse		€ 418.797,58
Pagamenti fino al mandato n.584 del 28/11/2023		
conto competenza	€ 184.688,01	
conto residui	€ 184.104,95	
Totale somme pagate		€ 368.792,96
Fondo di cassa alla data 04/12/2023		€ 158.966,15

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0310181	
Situazione alla data del	01/12/2023	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 7.785,39
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 151.180,76
Totale disponibilità		€ 158.966,15
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 158.966,15

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BPER ABI 5387 CAB 5403 data inizio convenzione 01/04/2022 data fine convenzione 31/03/2025 C/C 2047480.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere BPER alla data del 04/12/2023, pari ad € 158.966,15.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0310181 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 01/12/2023. 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 € 0,00

I revisori passano alla verifica a campione dei seguenti titoli:

- reversale n. 133 del 26 luglio 2023 di euro 16.473,00 per assegnazione fondi di qualificazione scolastica - Comune Valsamoggia.
- mandato n. 341 del 18 luglio 2023 di euro 3.510,00 Fattura n. 31 del 5 luglio 2023, emessa in regime forfettario da Ilenia Posteraro per attività Yoga progetto scuola infanzia. Risulta presentata la relazione di chiusura corso.


Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 0,00. Dai movimenti registrati emergono spese per € 0,00 e una rimanenza di € 0,00.

In data 16 novembre 2023 l'Istituto scolastico ha provveduto alla chiusura del Fondo minute spese con reversale n. 205.

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2022 risulta presentata nei termini.



Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *L'Ente applica le procedure dell'ordinativo informatico locale (OIL)*
- *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*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per gli approvvigionamenti di servizi e/o forniture*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per la tracciabilità dei pagamenti per servizi e/o forniture*

mod. 770/2023 trasmesso all'Agenzia delle entrate in data 14 luglio 2023 con prot. n. 23071411453659043

IRAP/2023 trasmesso all'Agenzia delle entrate in data 14 luglio 2023 con prot. n. 23071413054356978

Indice di tempestività dei pagamenti al III trimestre è di -38,51.

Per quanto riguarda la seconda fase prevista dalla delibera ANAC n. 203/2023, i revisori hanno effettuato il monitoraggio e verificato l'aggiornamento della pubblicazione nell'Area Amministrazione trasparente dell'Istituto scolastico. In particolare:

Visto la verifica sulla completezza del contenuto dei documenti elencati nella scheda di verifica del 30 novembre 2023;

Tenuto conto dei risultati emersi dall'attività di controllo;

i revisori attestano la veridicità e l'attendibilità dei dati riportati nella scheda di monitoraggio che verrà pubblicato sul sito web della scuola e allegato al presente verbale.

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:15, l'anno 2023 il giorno 05 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

CIRASA SILVIA

CICCAZZO MARIAPINA

