

**ANAC****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

Sig. Ami  
Meeson

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 veridicità<sup>1</sup> 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  


<sup>1</sup> 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 regolarita' procedure approvvigionamenti*
2. *Controllo regolarita' procedure tracciabilita' 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/irregolarita' in ordine alle procedure per gli approvvigionamenti di servizi e/o forniture*
- *Non sono presenti carenze/irregolarita' in ordine alle procedure per la tracciabilita' 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

Silvia Cirasa  
Mariapina Ciccazzo