

VERIFICA DI CASSA**VERBALE N. 2023/002**

Presso l'istituto VESTONE di VESTONE, l'anno 2023 il giorno 15, del mese di dicembre, alle ore 11:20, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 36 provincia di BRESCIA.

La riunione si svolge presso via mocenigo 19 vestone.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARCO	SALVI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARIA TERESA	PETRAROLO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Assente Giustificato

IL VERBALE VIENE REDATTO ALLA PRESENZA DEL DIRIGENTE SCOLASTICO PROFESSOR PAOLO FERRETTI E DELLA DSGA SIG.RA MARCA ANNA.

LA DOTTORESSA PETRAROLO NON E' PRESENTE MA HA PROPOSTO GIUSTIFICA.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo Convenzione di cassa
2. Controllo Giornale di cassa
3. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
4. Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2023		€ 106.616,37
Riscossioni fino alla reversale n. 57 del 14/12/2023		
conto competenza	€ 169.175,64	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 169.175,64
Pagamenti fino al mandato n.228 del 14/12/2028		
conto competenza	€ 222.144,57	
conto residui	€ 5.830,00	
Totale somme pagate		€ 227.974,57
Fondo di cassa alla data 15/12/2023		€ 47.817,44



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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0301484	
Situazione alla data del	15/12/2023	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 47.829,43
Totale disponibilità		€ 47.829,43
Sbilanci non regolarizzati		-€ 11,99
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 47.817,44

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Intesa San Paolo ABI 3068 CAB 55391 data inizio convenzione 12/04/2021 data fine convenzione 31/12/2023 C/C 46040.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 11,99, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Intesa San Paolo alla data del 15/12/2023, pari ad € 47.829,43 per le seguenti operazioni sospese:

- *reversali contabilizzate dalla scuola e non ancora incassate dalla banca per -€ 11,99*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0301484 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 15/12/2023. 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 -€ 11,99


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:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *Non sono presenti manchevolezze/illegittimità nella Convenzione di cassa*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*

IL MOD 770 E' STATO PRESENTATO NEI TERMINI CON PROT. N. 23103014121954280 DEL 30/10/2023
IL MOD IRAP E' STATO PRESENTATO NEI TERMINI CON PROT. N. 23103014273739771 DEL 30/10/2023.
INDICE DI TEMPESTIVITA' III TRIMESTRE GG. +162,50. I PROBLEMI DELLA SCUOLA NON HANNO
PERMESSO DI AVERE UNA PERFORMANCE MIGLIORE, CHE SONO COMUNQUE STATI RISOLTI NEL IV



TRIMESTRE. IL IV TRIMESTRE PROVVISORIO AD OGGI E' PARI A 18,75.

VERIFICA MANDATI E REVERSALI

REVERSALE N. 28 DEL 24/10/2023 DI €.6.703,15 COMUNE DI CASTO FINANZIAMENTO PROGETTO AULA STEM SECONDARIA CASTO. MANDATO N. 178 DEL 17/11/2023 DI €. 1.652,64 ACQUISTO MATERIALE TECNICO SCIENTIFICO PER ALLESTIMENTO AULA STEM SCUOLA SECONDARIA DI CASTO CIG. Z1D3C1EA95 , DURC INAIL 40243505 SCADENZA 12/01/2024.

Con riferimento agli adempimenti in materia di attestazione sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione al 30 giugno 2023 di cui alla Delibera ANAC n. 203 del 17/05/2023 -

I REVISORI

Vista la delibera ANAC n. 203/2023 e la Scheda di rilevazione presente nell'apposita applicazione web messa a disposizione dall'Autorità per le attività di verifica e monitoraggio; Concordato che, ai fini degli adempimenti richiesti, il Revisore sig. SALVI MARCO si è profilato nell'applicazione web sopra menzionata; Rilevato che ai fini della predisposizione dell'attestazione gli OIV o altri soggetti con funzioni analoghe all'OIV si possono avvalere della collaborazione del Dirigente Scolastico il quale, ai sensi dell'art. 43, co. 1, del d.lgs. 33/2013, svolge stabilmente un'attività di controllo sull'adempimento da parte dell'amministrazione degli obblighi di pubblicazione previsti dalla normativa vigente, assicurando la completezza, la chiarezza e l'aggiornamento delle informazioni pubblicate, segnalando anche agli OIV, o agli organismi con funzioni analoghe, i casi di mancato o ritardato adempimento degli obblighi di pubblicazione; Atteso che il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPTC) individuato nel Direttore dell'ufficio scolastico regionale, il dirigente scolastico ha confermato nel corso della presente riunione il rispetto degli obblighi di pubblicazione degli atti e dati pubblicati sul sito in amministrazione trasparente; rappresentano di aver svolto in data 24/08/2023 l'attività di rilevazione verificando, nella Sezione Amministrazione trasparente del sito web di questo Istituto, con riferimento alla data del 30/06/2023, il rispetto degli obblighi di pubblicazione sulla base dei seguenti parametri: pubblicazione, completezza del contenuto, completezza rispetto agli uffici, aggiornamento e apertura del formato di ciascun documento (dato ed informazione), secondo l'elenco di cui alla scheda di rilevazione correlata alla

Delibera ANAC n. 203/2023, rinvenibile mediante il collegamento al seguente link: Attestazioni degli OIV in materia di assolvimento agli obblighi di pubblicazione - www.anticorruzione.it ed il cui schema è stato seguito pedissequamente. Che la Scheda di rilevazione convalidata nell'applicazione web dell'Anac entro il 15 settembre 2023 documenta le risultanze delle verifiche svolte con riferimento ai dati pubblicati e oggetto di attestazione alla data del 30/06/2023.

Ciò premesso, i Revisori hanno sottoscritto in data 16/07/2023 il documento di attestazione estratto dall'applicazione web dell'ANAC e lo hanno rimesso al Dirigente Scolastico affinché provvedesse alla sua pubblicazione nel sito dell'Istituto in amministrazione trasparente entro il 15/09/2023, assieme ad ogni altro documento a corredo dell'attività svolta sulla piattaforma ANAC.

Inoltre, si dà atto che all'interno della scheda di rilevazione, nella colonna completezza di contenuto, non sono emerse talune carenze di pubblicazione (per valori inferiori al 100%), che impongono la sessione di monitoraggio da effettuarsi dal 1 al 10 dicembre 2023.

Inoltre, si dà atto che all'interno della scheda di rilevazione, nella colonna completezza di contenuto, sono emerse talune carenze di pubblicazione (per valori inferiori al 100%), che impongono la sessione di monitoraggio da effettuarsi dal 1 al 10 dicembre 2023. In data 10/12/2023 è stato effettuato il monitoraggio con esito positivo (100%).

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:00, l'anno 2023 il giorno 15 del mese di dicembre, viene letto, confermato,



sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SALVI MARCO

Marco Salvi