

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2023/004

Presso l'istituto I.C. "C.TURA" PONTELAGOSCURO di FERRARA, l'anno 2023 il giorno 25, del mese di ottobre, alle ore 11:45, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 10 provincia di FERRARA.

La riunione si svolge presso Pontelagoscuro.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
SIMONETTA	MARCHESE	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARINELLA	FORTINI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla seduta il D.S.G.A. dott.ssa Gaia Lembo.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo Giornale di cassa
2. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
3. 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		€ 41.249,22
Riscossioni fino alla reversale n. 85 del 24/10/2023		
conto competenza	€ 183.052,36	
conto residui	€ 89.861,00	
Totale somme riscosse		€ 272.913,36
Pagamenti fino al mandato n.306 del 24/10/2023		
conto competenza	€ 153.193,07	
conto residui	€ 47.013,64	
Totale somme pagate		€ 200.206,71
Fondo di cassa alla data 25/10/2023		€ 113.955,87

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n. 0311679
Situazione alla data del 24/10/2023



Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 0,00
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 113.955,87
Totale disponibilità	€ 113.955,87
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 113.955,87

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Credit Agricole Cariparma ABI 6230 CAB 13014 data inizio convenzione 01/01/2020 data fine convenzione 31/12/2023 C/C 30028242.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Credit Agricole Cariparma alla data del 24/10/2023, pari ad € 113.955,87.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0311679 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 24/10/2023. 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

Sono stati controllati a campione, con metodo casuale, le seguenti reversali e mandati:

REV. n. 24	del 15.04.2023	di Euro 7.466,96
REV. n. 85	del 24.10.2023	di Euro 6.724,34
MAND. n. 117	del 22.05.2023	di Euro 1.065,47
MAND. n. 151	del 29.06.2023	di Euro 350,00

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *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*

Conclusioni

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.ra Marinella Fortini 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 RPCT 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 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 13 luglio 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 31 luglio 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 13 luglio 2023 il documento di attestazione estratto dall'applicazione web dell'ANAC e lo hanno rimesso al Dirigente Scolastico - Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza - affinché provvedesse alla sua pubblicazione nel sito dell'Istituto in "amministrazione trasparente" entro il 31/07/2023, 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", 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, previo caricamento di tutti i dati/informazioni/documenti richiesti su iniziativa del RPCT.

Il RPCT Dirigente scolastico è, pertanto, invitato ad assumere ogni iniziativa affinché entro il termine del 30/11/2023, tutti i campi per cui la Scheda di rilevazione evidenzia una "NON completezza di contenuto" (per valore inferiore al 100%), siano completati con i dati/informazioni/documenti necessari, in vista della fase di monitoraggio da effettuarsi ad opera dell'OIV nella prima decade di dicembre 2023.



Il presente verbale, chiuso alle ore 13:00, l'anno 2023 il giorno 25 del mese di ottobre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MARCHESE SIMONETTA

FORTINI MARINELLA


