

# VERIFICA DI CASSA

## VERBALE N. 2023/005

Presso l'istituto I.C. MISSAGLIA di MISSAGLIA, l'anno 2023 il giorno 28, del mese di novembre, alle ore 10:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 14 provincia di LECCO.

### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
VALENTINA	PANZERI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
EMANUELA	MONTI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Con nota del MEF n. 166508 del 6/6/2023 è stata nominata revisore Valentina Panzeri per il triennio giugno 2023 - maggio 2026.

La Dott.ssa Monti partecipa alla riunione in collegamento Teams.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

#### Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

1. *Avvenuta presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)*
2. *Rispetto dei termini di presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

#### Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2023	€ 206.290,72
Riscossioni fino alla reversale n. 301 del 23/11/2023	
conto competenza	€ 238.483,13
conto residui	€ 123.450,65
Totale somme riscosse	€ 361.933,78
Pagamenti fino al mandato n.345 del 15/11/2023	
conto competenza	€ 234.999,72
conto residui	€ 135.594,24
Totale somme pagate	€ 370.593,96
Fondo di cassa alla data 23/11/2023	€ 197.630,54

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0312374
Situazione alla data del	23/11/2023
Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 387,00

Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 197.243,54
Totale disponibilità	€ 197.630,54
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 197.630,54

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Popolare di Sondrio - Agenzia di Casatenovo ABI 5696 CAB 51120 data inizio convenzione 01/01/2022 data fine convenzione 31/12/2024 C/C 501364.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Sondrio - Agenzia di Casatenovo alla data del 23/11/2023, pari ad € 197.630,54.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0312374 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 23/11/2023. 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 procedono alla verifica di n. 1 Reversale e n. 2 Mandati.

Reversale n. 299 del 22.11.23.

Mandato n. 330 del 03.11.23 - Affidamento diretto alla Ditta F.lli Marasco per servizio di trasporto (completo di documentazione: determina a contrarre - verifiche sul Soggetto - Durc - Tracciabilità - CIG).

Mandato n. 334 del 03.11.23 - Affidamento diretto alla Media Studio Sas per acquisto di materiale di consumo (completo di documentazione: determina a contrarre - ordine diretto MePa - Durc - Tracciabilità - CIG - Verifiche soggetto)

### **Conto Corrente Postale**

Non sono stati inseriti dati per il modulo

L'Istituto non ha al suo attivo un conto corrente postale.

### **Registro Minute Spese**

L'Istituto non ha istituito il fondo cassa per le minute spese.

### **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:

- *Avvenuta presentazione del modello 770*
- *Rispettato il termine di presentazione del modello 770*

#### 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 monitoraggio; Concordato che, ai fini degli adempimenti richiesti, il Revisore Panzeri Valentina si è profilata nell'applicazione web sopra menzionata.

- Atteso che il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPTC) per le istituzioni scolastiche è individuato nel Direttore dell'Ufficio Scolastico Regionale o nel Dirigente ad esso preposto e che al Dirigente scolastico spetta l'adempimento degli obblighi di pubblicazione nella sezione Amministrazione Trasparente del sito web istituzionale della scuola, garantendo, al contempo, completezza e correttezza nella pubblicazione dei dati e delle informazioni.

#### Rappresentano

Le rilevazioni svolte in più sessioni sono state salvate mediante il dispositivo conferma disponibile nella applicazione web dell'ANAC. 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 15/09/2023 settembre 2023 con il n. 21030 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 sono emerse talune carenze di pubblicazione (valori inferiori al 100%), che impongono la sessione di monitoraggio da effettuarsi dal 01 al 10 dicembre, previo caricamento di tutti i dati/informazioni/documenti richiesti, relativamente alle competenze degli Istituti scolastici. Il 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 evidenzi 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 11:26, l'anno 2023 il giorno 28 del mese di novembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

PANZERI VALENTINA

MONTI EMANUELA