

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/005

Presso l'istituto GEMONA DEL FRIULI di GEMONA DEL FRIULI, l'anno 2024 il giorno 11, del mese di luglio, alle ore 18:00, è presente il Revisore dei Conti AMORTH PAOLA dell'ambito ATS n. 37 provincia di UDINE.
La revisione si svolge presso : in remoto mediante collegamento telematico.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
PAOLA	AMORTH	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ROBERTO ANTONIO	BRIGANTE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Non presente

La riunione ha per oggetto gli adempimenti in materia di attestazione sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione al 31 maggio 2024 di cui alla Delibera ANAC n. 213 del 23/04/2024, poi successivamente integrata e sostituita dall'Atto del Presidente ANAC del 1° giugno 2024.

Il collega revisore del Ministero dell'Istruzione e del Merito dott. Roberto Antonio Brigante con email dd. 12 giugno 2023 comunicava alla scrivente che "aveva rassegnato le dimissioni dall'incarico di revisore dal 26/01/2023 e che non ricopriva più l'incarico da quella data".

Considerato che il Ministero dell'Istruzione e del Merito non ha ancora sostituito il dott. Brigante, il revisore del M.E.F. procede individualmente ad effettuare l'attività di attestazione sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione ANAC.

A tal fine, il Revisore

Vista la delibera ANAC n. 213/2024, il successivo Atto del Presidente ANAC del 1° giugno 2024, la "Scheda di rilevazione" presente nell'apposita applicazione web messa a disposizione dall'Autorità per le attività di verifica e monitoraggio;

Ai fini degli adempimenti richiesti, il Revisore dott.ssa Paola Amorth si è profilata nell'applicazione web sopra menzionata piattaforma;

Rilevato che ai fini della predisposizione dell'attestazione gli OIV o altri soggetti con funzioni analoghe all'OIV si possono avvalere della collaborazione del RCPT 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) è individuato nel Dirigente Scolastico

rappresenta

di aver svolto l'attività di rilevazione verificando, nella Sezione "Amministrazione trasparente" del Sito web di questo Istituto, con riferimento alla data del 31/05/2024, 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. 213/2024, rinvenibile mediante il collegamento al seguente link: Attestazione degli OIV in materia di assolvimento agli obblighi di pubblicazione - www.anticorruzione.it ed il cui schema è stato seguito pedissequamente.

Di aver svolto la rilevazione in più sessioni stante la complessità dell'analisi delle singole "sottosezioni". Le rilevazioni svolte nelle diverse sessioni, sono state salvate mediante il dispositivo di "conferma" disponibile nella applicazione web dell'ANAC;

in data 11/07/2024 si è proceduto al completamento della rilevazione e alla validazione.

Conclusioni

La "Scheda di rilevazione" convalidata nella nell'applicazione web dell'Anac documenta le risultanze delle verifiche volte con riferimento ai dati pubblicati e oggetto di attestazione alla data del 31/05/2024.

Ciò premesso, il Revisore invia il documento di attestazione estratto dall'applicazione web dell'ANAC al Dirigente Scolastico - Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza - affinché provveda alla sua pubblicazione nel sito dell'Istituto in "amministrazione trasparente" entro il 15/07/2024, 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.

Il revisore dei conti verificherà entro il 30 novembre 2024 l'eventuale permanere o il positivo superamento delle criticità emerse in sede di compilazione della scheda di rilevazione al 31/05/2024, previo caricamento di tutti i dati/informazioni/documenti richiesti su iniziativa del Dirigente Scolastico.

Il RPCT - Dirigente scolastico è, pertanto, invitato ad assumere ogni iniziativa affinché entro il termine del 30/11/2024, 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 a partire del 2 dicembre 2024.

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:55, l'anno 2024 il giorno 12 del mese di luglio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

AMORTH PAOLA