CPIA 1 PISA - AOO A365553 - PR. E. N. 0007399 DEL 27/11/2023 - VI.3

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2023/004

Presso l'istituto CPIA 1 PISA di PISA, l'anno 2023 il giorno 24, del mese di novembre, alle ore 14:15, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 132 provincia di PISA.

La riunione si svolge presso da remoto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
LUIGI	CAPRIO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ALFREDO	GAMBARDELLA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2023		€ 215.441,29
Riscossioni fino alla reversale n. 50 del 22/11/2023		
conto competenza	€ 2.443,00	
conto residui	€ 102.418,04	
Totale somme riscosse		€ 104.861,04
Pagamenti fino al mandato n.205 del 07/11/2023		
conto competenza	€ 132.502,31	
conto residui	€ 83.755,52	
Totale somme pagate		€ 216.257,83
Fondo di cassa alla data 23/11/2023		€ 104.044,50

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.		
Situazione alla data del	23/11/2023	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 1.990,60
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 101.953,90
Totale disponibilità		€ 103.944,50
Sbilanci non regolarizzati		€ 100,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 104.044,50

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario monte dei paschi di siena ABI 1030 CAB 71132 data inizio convenzione 01/07/2021 data fine convenzione 30/06/2025 C/C 1844678.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere monte dei paschi di siena alla data del 22/11/2023, pari ad € 104.044,50.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 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 € 100,00

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 200,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 13/11/2023: dai movimenti registrati emergono spese per € 71,10 e una rimanenza di € 128,90.

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2022 risulta presentata nei termini.

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;
rappresentano di aver svolto la rilevazione in più sessioni stante la complessità dell'analisi delle singole sottosezioni, la non esatta corrispondenza tra le sottosezioni storiche del sito dell''Istituto e le richieste della Scheda di sintesi dell'ANAC, nonché il tempo stimato per il suo completamento. Le rilevazioni svolte nelle diverse sessioni, che documentano le risultanze delle verifiche svolte con riferimento ai dati pubblicati e oggetto di attestazione alla data del 30/06/2023, sono state salvate mediante il dispositivo di conferma disponibile nella applicazione web dell'ANAC e in data 11/09/2023 si è proceduto al completamento della rilevazione e alla sua validazione.
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.
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.

Conclusioni

protocollo 770 2023 numero 23101013012827988

Il presente verbale, chiuso alle ore 14:35, l'anno 2023 il giorno 24 del mese di novembre, viene letto, confermato,

sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

CAPRIO LUIGI _____

GAMBARDELLA ALFREDO _____