

ANALISI CONTO CONSUNTIVO

VERBALE N. 2019/001

Presso l'istituto I.C. GRAZZANISE di GRAZZANISE, l'anno 2019 il giorno 21, del mese di marzo, alle ore 14:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 32 provincia di CASERTA.
La riunione si svolge presso sede istituto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
LIDIA IDA	ZACCARDELLI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
CESARIO	D'AGOSTINO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

è presente alle operazioni il D.S.G.A. BOVA NICOLA

I Revisori si riuniscono per l'esame del conto consuntivo 2018 ai sensi dell'art. 58, comma 4 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 1 febbraio 2001, n.44 e procedono, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Conto Finanziario (Mod. H)

1. Esame relazione illustrativa predisposta dal Dirigente scolastico
2. Correttezza modelli
3. Regolare chiusura del fondo minute spese
4. Regolarità della gestione finanziaria e coerenza rispetto alla programmazione
5. Corrispondenza dei dati riportati con i libri e le scritture contabili
6. Coerenza nella compilazione del modello H

Situazione Residui (Mod. L)

1. Concordanza tra valori indicati e risultanze contabili
2. Coerenza nella compilazione del modello L

Conto Patrimoniale (Mod. K)

1. Verifica regolarità delle procedure di variazione alle scritture inventariali
2. Verifica realizzazione e correttezza del passaggio di consegne DS/DSGA
3. Concordanza con le risultanze contabili da libro inventario
4. Corretta indicazione consistenze iniziali
5. Coerenza nella compilazione del modello K

Situazione Amministrativa (Mod. J)

1. Concordanza tra Fondo cassa e saldo dell'Istituto cassiere al 31/12
2. Coerenza nella compilazione del modello J

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

1. Avvenuta presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)