

# ANALISI CONTO CONSUNTIVO

## VERBALE N. 2016/002

Presso l'istituto I.C. DI COSIO VALTELLINO di COSIO VALTELLINO, l'anno 2016 il giorno 28, del mese di giugno, alle ore 11:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 11 provincia di SONDRIO.

La riunione si svolge presso Via P.L. Nervi, 1.

### I Revisori sono:

| Nome     | Cognome | Rappresentanza  | Assenza/Presenza |
|----------|---------|---|------------------|
| VINCENZO | AMATO   | Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)                     | Presente         |
| ANTONIO  | RAIOLA  | Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR) | Presente         |

Assiste alla seduta il DSGA sig.ra Silvana Venturini. E' presente il Dirigente Scolastico Prof. Luciano Varena.

Il revisore Antonio Raiola ed il revisore dott. Vincenzo Amato provvedono agli adempimenti di cui alla nomina Nota MIUR prot 4086/1508 del 21/03/2016 che decorre dal 15 febbraio 2016 per un triennio per il primo revisore, nonché nota MEF prot.48499 del 31.05.2016 con decorrenza della nomina dal 15 aprile 2016 con valenza di un triennio per il secondo revisore.

I Revisori si riuniscono per l'esame del conto consuntivo 2015 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. Attendibilità degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa
4. Assunzione di impegni nei limiti dei relativi stanziamenti
5. Regolare chiusura del fondo minute spese
6. Regolarità della gestione finanziaria e coerenza rispetto alla programmazione
7. Rispetto vincolo destinazione finanziamenti
8. Corretta indicazione dati della Programmazione definitiva
9. Corrispondenza dei dati riportati con i libri e le scritture contabili
10. Coerenza nella compilazione del modello H

### Situazione Residui (Mod. L)

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

### Conto Patrimoniale (Mod. K)

1. Verifica regolarità delle procedure di variazione alle scritture inventariali

