

INVALSI
RELAZIONE SULLA VERIFICA DI CASSA

In data 07 marzo 2019 alle ore 10:30 presso la sede dell'Invalsi si è riunito previa regolare convocazione il Collegio dei revisori nelle persone di:

Dott. Antonio Coccimiglio – Presidente;

dott.ssa Elisa Borelli – Componente;

dott.ssa Angela De Rosa – Componente.

Assiste alla seduta la dott.ssa Rita Loreto, Presidente di sezione della Corte dei conti con funzioni di delegato titolare al controllo sulla gestione dell'Invalsi.

Il Collegio si è riunito con il seguente ordine del giorno:

- 1) Verifica di cassa;
- 2) Varie ed eventuali.

Si procede alla verifica di cassa ed al controllo di reversali e mandati.

Il giornale di cassa aggiornato al 07/03/2019, risulta stampato fino alla pagina 37 per il Giornale dei mandati con ultima registrazione relativa al mandato n. 294 del 05/03/2019, di Euro 15,00 e per il Giornale delle reversali fino alla pagina 14 con ultima registrazione relativa alla reverse n. 110 del 05/03/2019, di Euro 180,18.

Detto registro presenta le seguenti risultanze:

Giornale di cassa anno 2019

	Riscossioni e Pagamenti in conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio 2019			
			Euro 10.306.190,95
Riscossioni fino alla reverse n. 99 del 04/03/2019			
	Euro 0,00	309.912,31	309.912,31
Pagamenti fino al mandato n. 239 del 04/03/2019			
	Euro 1.751.019,55	88.656,66	1.839.676,21
Fondo di cassa al 05/03/2019			
			Euro 8.776.427,05

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda con la comunicazione on line dell'Istituto cassiere BPM del 07/03/2019, che riporta un saldo di Euro 10.619.933,00, come di seguito rappresentato:

Situazione Istituto Tesoriere/cassiere	Parziali	Importo	
Saldo iniziale al 01/01/2019		10.306.190,95	+
RISCOSSIONI			

Riscossioni		24.793,84	
Provvisori in entrata da regolarizzare		2.887.850,90	+
PAGAMENTI			
Pagamenti		157.816,03	
Provvisori in uscita da regolarizzare		2.441.086,66	-
Saldo Istituto Tesoriere/Cassiere al 25/05/2018		10.619.933,00	=

La differenza tra i due saldi riconcilia come segue:

Riconciliazione con il saldo dell'istituto Tesoriere	Importo	
Saldo Ente al 30/07/2018	8.776.427,05	
Reversali emesse dall'Ente ancora da riscuotere dall'Istituto Tesoriere	-265.250,70	-
Reversali da emettere da parte dell'Ente per somme già incassate dall'Istituto Tesoriere	2.887.850,90	
Partite da regolarizzare in entrata (eventuali)	-19.867,77	+/-
Mandati da emettere dall'Ente per pagamenti già effettuati dall'Istituto Tesoriere senza mandato	-2.441.086,66	-
Mandati emessi dall'Ente non ancora pagati dall'Istituto Tesoriere	1.470.935,70	+
Partite da regolarizzare in uscita (eventuali)	210.924,48	+/-
Totale riconciliato con il saldo dell'Istituto Tesoriere/cassiere	10.619.933,00	=

L'Istituto Tesoriere ha fornito la distinta delle partite sospese che devono essere regolarizzate dall'Ente (Allegato A1 e Allegato A2) così ripartite:

- Mandati da regolarizzare per euro 2.441.086,66;
- Reversali da regolarizzare per euro 2.877.850,90.

Si precisa che le partite da regolarizzare in uscita per euro 210.924,98 sono rappresentate da mandati presenti nelle scritture del giornale di cassa, ma non ancora trasmesse all'Istituto tesoriere (Allegato B1).

Il medesimo discorso vale per le partite da regolarizzare in entrata di euro 19.867,77 (Allegato B2).

In merito ai mandati e alle reversali da regolarizzare si precisa che l'Istituto ha giustificato tale situazione di mancato aggiornamento del giornale di cassa dichiarando che, in attesa dell'apertura dell'esercizio finanziario 2019, si è proceduto al pagamento delle fatture e dei corrispettivi del personale esterno con richiesta scritta all'Istituto cassiere.

Il Collegio dei Revisori in merito richiede il tempestivo adeguamento del giornale di cassa per tali operazioni da regolarizzare e, per l'avvenire, segnala la necessità che l'Istituto contabilizzi il giornale di cassa contestualmente ai pagamenti effettuati dall'Istituto tesoriere.

VERIFICA MANDATI E REVERSALI

Mandati:

Num.	Data	Descrizione dell'oggetto del mandato	Importo	Verifica DURC SI/NO	Verifica Equitalia SI/NO	Rilievo SI/NO
36	22/02/2019	Compenso Paola Domingo prot. 318/2018	3.000,00	NO	NO	NO
87	25/02/2019	Compenso Biguzzi Valentina prot. 10617/2018	3.000,00	NO	NO	NO
200	27/02/2019	Pagamento fattura a favore di società Ecocleaner dicembre 2018	2.222,72	SI	SI	NO
108	23/02/2019	Compenso Ferrari Enrica prot. 9281/2017	3.000,00	SI	SI	NO
203	28/02/2019	Pagamento fattura a favore di società Ecocleaner dicembre 2018	2.222,72	SI	SI	NO

Dall'esame dei suindicati mandati non sono emerse carenze e/o irregolarità

Reversali:

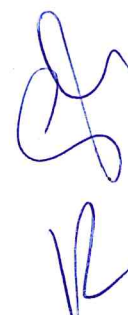
Num	Data	Descrizione dell'oggetto della reversale	Importo	Rilievo SI/NO
32	22/02/2019	IRPEF collaboratori prot. 321/2018	570,02	NO
112	07/03/2019	Split payment mandato 372/2018	374,68	NO
9	22/02/2019	IRPEF collaboratori Calanchini	987,55	NO

Dall'esame delle suindicate reversali non sono emerse carenze e/o irregolarità

VERIFICA DEI RESIDUI

Inoltre, si procede alla verifica delle somme riscosse e pagate in conto residui:

- residui passivi pagati alla data della presente verifica di cassa: €1.751.019,55;
- residui attivi riscossi alla data della presente verifica di cassa € 0



La verifica non ha dato luogo a rilievi.

La riunione termina alle ore 14:00 previa stesura del presente verbale.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei conti

Dott. Antonio Coccimiglio

Dott.ssa Elisa Borelli

Dott.ssa Angela De Rosa

 (Presidente)
 (Componente)
 (Componente)

Istituto: 1 - Ente: 5803902 - INVALSI				Data elab. 07/03/2019 10:24:14				
Esercizio: 2019				PROVVISORI USCITA				
Param. di selez.: Provvisori da 0000000 a 9999999 - Data da 01/01/0001 a 31/12/9999 - Importi da 0000000000000000 a 9999999999999999 - Tipo: Da regolarizzare - Ordinamento per: Num. provvisorio								
NUM	DATA CARICO	ANAGRAFICA	CAUSALE	IMP. PROVV.	IMP. REGOL.	NUM. CONTO	SOTTO CONTO	STATO
1	07/01/2019	BANCO BPM SOCIETA' PER AZIONI	INTERESSI DEBITORI INFRUTTIF.	15,90	0,00	1356		Da regolarizzare
2	15/01/2019	INVALSI CC 1356	COMM BON.ESTERO	41,12	0,00	1356		Da regolarizzare
3	16/01/2019	CO.GE.BI SRL	FATTURA 13 DEL 20/12/2018 CIG 73847253DA	14.266,65	0,00	1356		Da regolarizzare
4	16/01/2019	CO.GE.BI SRL	CIG 73847253DA FATT 12 DEL 19/12/18	5.759,16	0,00	1356		Da regolarizzare
5	16/01/2019	TOSINGRAF SRL	CIG Z10251F186 FATT 102 DEL 30/11/2018	150,00	0,00	1356		Da regolarizzare
6	22/01/2019	MATRICOLE ELENCO 0000001	STIPENDIO GENNAIO 2019	262.246,79	0,00	1356		Da regolarizzare
142	25/01/2019	INFOCERT SPA	SALDO FATT. N.1181000432 DEL 20/12/2018 PROT. 14153/2018 -CIG Z322667D19-ACQUISTO PACCHETT	181,78	0,00	1356		Da regolarizzare
143	25/01/2019	GBR ROSSETTO SPA	SALDO FATT. N 126104/2018/V1 DEL 21/12/2018 PROT 14240/2018- CIG Z8714B0410 CANONE CONSUMI	222,33	0,00	1356		Da regolarizzare
144	25/01/2019	GBR ROSSETTO SPA	SALDO FATT. N. 126103/2018/V1 DEL 21/12/18 PROT. 14239/2018 -CIG Z8714B0410- CANONE STAMPA	4.869,34	0,00	1356		Da regolarizzare
145	25/01/2019	TIM SPA	SALDO FATT. N. 7X05406323 DEL 14/12/18 PROT. 14248/2018 CIG Z3A1EF56E9 SERVIZIO TELEFONIA	680,76	0,00	1356		Da regolarizzare

ALL A. 1

29 28 11

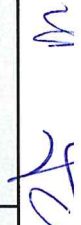
Istituto: 1 - Ente: 5803902 - INVALSI				Data elab. 07/03/2019 10:24:14				
Esercizio: 2019				PROVVISORI USCITA				
Param. di selez.: Provvisori da 0000000 a 9999999 - Data da 01/01/0001 a 31/12/9999 - Importi da 0000000000000000 a 9999999999999999 - Tipo: Da regolarizzare - Ordinamento per: Num. provvisorio								
NUM	DATA CARICO	ANAGRAFICA	CAUSALE	IMP. PROVV.	IMP. REGOL.	NUM. CONTO	SOTTO CONTO	STATO
146	25/01/2019	TIM SPA	SALDO FATT. N. 7X05417578 DEL 14/12/18 PROT. 14247/2018 CIG Z841F65886 SERVIZIO TELEFONIA	1.272,28	0,00	1356		Da regolarizzare
147	30/01/2019	MATRICOLE ELENCO 0000101	STIPENDI GENNAIO 2019	62.056,00	0,00	1356		Da regolarizzare
156	31/01/2019	MATRICOLE ELENCO 0190124	I ANTICIPO MINUTE SPESE 2019	1.000,00	0,00	1356		Da regolarizzare
157	07/02/2019	TRAVIS GROUP SECURITY SRL	RICORSO PER DECRETO INGIUNTIVO N. 1985/2018 RG 5341/2018	24.856,74	0,00	1356		Da regolarizzare
158	07/02/2019	SPRINGER NATURE	SALDO FATT. N. 2934578051 DEL 09/01/2019 CIG Z432579F94 SERV. DI ACCESSO ALLA PIATTA	3.200,00	0,00	1356		Da regolarizzare
159	08/02/2019	PREMIO SRL	SALDO FATT. N. 147/3 DEL 31/12/2018 SERVIZIO MESE DI DICEMBRE 2018	681,40	0,00	1356		Da regolarizzare
160	08/02/2019	CINECA CONS.INTERUNIVERSITARIO	SALDO FATT. N. EFAT-50 DEL 21/01/2019E SALDO FATT. N.EFAT-18 DEL 17/01/2019	39.375,00	0,00	1356		Da regolarizzare
161	08/02/2019	DAY RISTOSERVICE SPA	SALDO FATT. N. VO-144 DEL 02/01/2019	126.582,00	0,00	1356		Da regolarizzare
162	11/02/2019	IFNET SRL	SALDO FATT. N. 161/PA DEL 31/12/2018	18.833,00	0,00	1356		Da regolarizzare
163	12/02/2019	EDUVAL PROJECT SRLS	CIG 7236527AFC SALDO FATT.N.1 DEL 07/01/2019 PROT.492/2019-FA40/2019	1.205.685,00	0,00	1356		Da regolarizzare
164	13/02/2019	NTT DATA ITALIA SPA	SALDO FATT. N. 2018116066 DEL 31/12/2018	5.616,00	0,00	1356		Da regolarizzare
165	13/02/2019	OPEN ASSESSMENT TECHNOLOGIES	SALDO FATT. N. 20191389 DEL 05/02/2019	60.243,75	0,00	1356		Da regolarizzare

2724 n

27/04/19

Istituto: 1 - Ente: 5803902 - INVALSI				Data elab. 07/03/2019 10:24:14				
Esercizio: 2019				PROVVISORI USCITA				
Param. di selez.: Provvisori da 0000000 a 9999999 - Data da 01/01/0001 a 31/12/9999 - Importi da 0000000000000000 a 9999999999999999 - Tipo: Da regolarizzare - Ordinamento per: Num. provvisorio								
NUM	DATA CARICO	ANAGRAFICA	CAUSALE	IMP. PROVV.	IMP. REGOL.	NUM. CONTO	SOTTO CONTO	STATO
166	13/02/2019	OPEN ASSESSMENT TECHNOLOGIES	SALDO FATT. N. 20191384-20191385-20191386-DEL 14/01/2019	209.857,50	0,00	1356		Da regolarizzare
167	21/02/2019	MATRICOLE ELENCO 0000002	STIPENDI FEBBRAIO 2019	283.412,39	0,00	1356		Da regolarizzare
303	25/02/2019	SPS SRL	SALDO FATT. N. 13/06 2019	70.766,00	0,00	1356		Da regolarizzare
304	25/02/2019	ECOCLEANER SRL	SALDO FATT. N. 670/E DEL 31/12/2018	256,21	0,00	1356		Da regolarizzare
305	25/02/2019	ANTHERICA SRL	SALDO FATT. N. 15 DEL 21/12/2018	990,00	0,00	1356		Da regolarizzare
306	25/02/2019	ACEA ENERGIA SPA	SALDO FATT. N. 0015119000000302 DEL 08/01/2019	469,19	0,00	1356		Da regolarizzare
307	25/02/2019	ACEA ENERGIA SPA	SALDO FATT. N. 0015119000000320 DEL 08/01/2019	1.796,70	0,00	1356		Da regolarizzare
308	25/02/2019	ACEA ENERGIA SPA	SALDO FATT. N. 0015119000000379 DEL 08/01/2019	787,47	0,00	1356		Da regolarizzare
309	25/02/2019	FASTWEB SPA	SALDO FATT. N. PAE0000102 DEL 14/01/2019	13.189,15	0,00	1356		Da regolarizzare
310	25/02/2019	WATTAJOB SRL	SALDO FATT. N. 1/2019	5.625,00	0,00	1356		Da regolarizzare
311	25/02/2019	COMEDATA SRL	SALDO FATT. N. FV1900051 DEL 31/01/2019	2.500,00	0,00	1356		Da regolarizzare
312	25/02/2019	COMEDATA SRL	SALDO FATT. N. FV18-954 DEL 28/12/2018	2.500,00	0,00	1356		Da regolarizzare
313	25/02/2019	SALVO ROSSI	SADO FATT. N. 6/19 DEL 22/01/2019	1.791,67	0,00	1356		Da regolarizzare
314	25/02/2019	SALVO ROSSI	SALDO FATT. N. 4/2019	2.930,00	0,00	1356		Da regolarizzare
315	25/02/2019	SALVO ROSSI	SALDO FATT. N. 5/2019	1.433,33	0,00	1356		Da regolarizzare
316	25/02/2019	GLOBAL SECURITY AGENCY SRL	SALDO FATT. N. 5175 DEL 31/12/2018	531,00	0,00	1356		Da regolarizzare

RT OK M


 RD OK in

Istituto: 1 - Ente: 5803902 - INVALSI				Data elab. 07/03/2019 10:24:14				
Esercizio: 2019				PROVVISORI USCITA				
Param. di selez.: Provvisori da 0000000 a 9999999 - Data da 01/01/0001 a 31/12/9999 - Importi da 00000000000000000000 a 999999999999999999999999 - Tipo: Da regolarizzare - Ordinamento per: Num. provvisorio								
NUM	DATA CARICO	ANAGRAFICA	CAUSALE	IMP. PROVV.	IMP. REGOL.	NUM. CONTO	SOTTO CONTO	STATO
317	25/02/2019	BANCO BPM	SPESE INC.N[2 BOLLETTINI RAV	6,00	0,00	1356		Da regolarizzare
318	25/02/2019	AG DELLE ENTRATE	PAG. RAV 83069473722373503	2.403,41	0,00	1356		Da regolarizzare
319	25/02/2019	AG DLLE ENTRATE	PAG.RAV. 83069473609468768	165,42	0,00	1356		Da regolarizzare
320	25/02/2019	AG DELLE ENTRATE	PAG F24 PREDETERM. DEL 25/02	1.841,22	0,00	1356		Da regolarizzare
TOTALI:				2.441.086,66	0,00			

29 26 12

Istituto: 1 - Ente: 5803902 - INVALSI				Data elab. 07/03/2019 10:24:42				
Esercizio: 2019				PROVISORI ENTRATA				
Param. di selez.: Provvisori da 0000000 a 9999999 - Data da 01/01/0001 a 31/12/9999 - Importi da 0000000000000000 a 9999999999999999 - Tipo: Da regolarizzare - Ordinamento per: Num. provvisorio								
NUM	DATA CARICO	ANAGRAFICA	CAUSALE	IMP. PROVV.	IMP. REGOL.	NUM. CONTO	SOTTO CONTO	STATO
1	22/01/2019	HARPA ITALIA SRL	IMBORSO PER COSTI SOSTENUTI IN RELAZIONE ALLA PUBBLICAZIONE DEGLI ESTRATTI DEL BANDO DI GAR	805,51	0,00	1356		Da regolarizzare
2	05/02/2019	INFOCERT SPA	quota IVA della fattura n. 1181000432 del 20/12/2018.	32,78	0,00	1356		Da regolarizzare
3	06/02/2019	GBR ROSSETTO SPA	rimborso IVA non dovuta	918,17	0,00	1356		Da regolarizzare
4	13/02/2019	UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E D	Cauzione definitiva servizi Braille 2018/2019.	3.421,30	0,00	1356		Da regolarizzare
65	06/03/2019	BANKIT133480096357402 019-03-05	Per la Scuola - competenze e a - 8382 - INVALSI - Convenzion SEZ:348	505.770,37	0,00	1356		Da regolarizzare
66	06/03/2019	BANKIT133480096357412 019-03-05	Per la Scuola - competenze e a - 8382 - INVALSI - Convenzion SEZ:348	1.644.849,23	0,00	1356		Da regolarizzare
67	06/03/2019	BANKIT133480096357422 019-03-05	Per la Scuola - competenze e a - 10405 - INVALSI - PRODIS SEZ:348	732.053,54	0,00	1356		Da regolarizzare
TOTALI:				2.887.850,90	0,00			

ALL. A.2




ALL. B 1

Somma di Importo	Etichette di colonna		Totale complessivo		MANDATI NON TRASMESSI
Etichette di riga	BPM	INVALSI			
1		0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00
3	594,00	594,00	1.188,00	0,00	0,00
4	18,30	18,30	36,60	0,00	0,00
5	1.188,00	1.188,00	2.376,00	0,00	0,00
6	5.832,00	5.832,00	11.664,00	0,00	0,00
7	3.452,60	3.452,60	6.905,20	0,00	0,00
8	530,58	530,58	1.061,16	0,00	0,00
9		121,17	121,17	-121,17	-121,17
10		60,58	60,58	-60,58	-60,58
11	530,58	530,58	1.061,16	0,00	0,00
12		121,17	121,17	-121,17	-121,17
13		60,58	60,58	-60,58	-60,58
14	2.069,33	2.069,33	4.138,66	0,00	0,00
15		472,14	472,14	-472,14	-472,14
16		236,07	236,07	-236,07	-236,07
17	477,52	477,52	955,04	0,00	0,00
18		109,07	109,07	-109,07	-109,07
19		54,53	54,53	-54,53	-54,53
20	2.500,00	2.500,00	5.000,00	0,00	0,00
21		213,00	213,00	-213,00	-213,00
22		400,00	400,00	-400,00	-400,00
23		987,55	987,55	-987,55	-987,55
24		200,00	200,00	-200,00	-200,00
25	424,46	424,46	848,92	0,00	0,00
26		96,75	96,75	-96,75	-96,75
27		48,37	48,37	-48,37	-48,37
28	212,22	212,22	424,44	0,00	0,00
29		48,37	48,37	-48,37	-48,37
30		24,18	24,18	-24,18	-24,18
31	3.000,00	3.000,00	6.000,00	0,00	0,00
32		684,60	684,60	-684,60	-684,60
33		255,00	255,00	-255,00	-255,00
34		1.008,39	1.008,39	-1.008,39	-1.008,39
35		342,30	342,30	-342,30	-342,30
36	3.000,00	3.000,00	6.000,00	0,00	0,00
37		255,00	255,00	-255,00	-255,00
38		480,00	480,00	-480,00	-480,00
39		1.047,26	1.047,26	-1.047,26	-1.047,26
40		240,00	240,00	-240,00	-240,00
41	1.500,00	1.500,00	3.000,00	0,00	0,00
42		128,00	128,00	-128,00	-128,00
43		240,00	240,00	-240,00	-240,00
44		326,16	326,16	-326,16	-326,16
45		120,00	120,00	-120,00	-120,00
46	6.000,00	6.000,00	12.000,00	0,00	0,00
47		160,00	160,00	-160,00	-160,00
48		510,00	510,00	-510,00	-510,00
49		2.580,00	2.580,00	-2.580,00	-2.580,00
50		80,00	80,00	-80,00	-80,00
51	2.500,00	2.500,00	5.000,00	0,00	0,00
52		213,00	213,00	-213,00	-213,00
53		400,00	400,00	-400,00	-400,00

54		570,02	570,02	-570,02
55		200,00	200,00	-200,00
56	6.000,00	6.000,00	12.000,00	0,00
57		160,00	160,00	-160,00
58		510,00	510,00	-510,00
59		2.100,00	2.100,00	-2.100,00
60		80,00	80,00	-80,00
61	2.500,00	2.500,00	5.000,00	0,00
62		213,00	213,00	-213,00
63		400,00	400,00	-400,00
64		570,02	570,02	-570,02
65		200,00	200,00	-200,00
66		0,00	0,00	0,00
67		0,00	0,00	0,00
68	1.200,00	1.200,00	2.400,00	0,00
69		102,00	102,00	-102,00
70		240,00	240,00	-240,00
71	3.000,00	3.000,00	6.000,00	0,00
72		255,00	255,00	-255,00
73		480,00	480,00	-480,00
74		1.185,06	1.185,06	-1.185,06
75		240,00	240,00	-240,00
76	1.200,00	1.200,00	2.400,00	0,00
77		102,00	102,00	-102,00
78		456,00	456,00	-456,00
79	318,34	318,34	636,68	0,00
80		72,56	72,56	-72,56
81		36,28	36,28	-36,28
82	3.000,00	3.000,00	6.000,00	0,00
83		255,00	255,00	-255,00
84		480,00	480,00	-480,00
85		740,52	740,52	-740,52
86		240,00	240,00	-240,00
87	3.000,00	3.000,00	6.000,00	0,00
88		255,00	255,00	-255,00
89		600,00	600,00	-600,00
90		3.000,00	3.000,00	-3.000,00
91		255,00	255,00	-255,00
92		480,00	480,00	-480,00
93		740,52	740,52	-740,52
94		240,00	240,00	-240,00
95	3.000,00	3.000,00	6.000,00	0,00
96		255,00	255,00	-255,00
97		810,00	810,00	-810,00
98		1.500,00	1.500,00	-1.500,00
99		127,50	127,50	-127,50
100		1.500,00	1.500,00	-1.500,00
101		127,50	127,50	-127,50
102		600,00	600,00	-600,00
103		1.000,00	1.000,00	-1.000,00
104		85,00	85,00	-85,00
105		2.000,00	2.000,00	-2.000,00
106		170,00	170,00	-170,00
107		600,00	600,00	-600,00
108		3.000,00	3.000,00	-3.000,00

29 24

109		255,00	255,00	-255,00
110		2.000,00	2.000,00	-2.000,00
111		170,00	170,00	-170,00
112		1.900,00	1.900,00	-1.900,00
113	3.000,00	3.000,00	6.000,00	0,00
114		255,00	255,00	-255,00
115		600,00	600,00	-600,00
116	3.000,00	3.000,00	6.000,00	0,00
117		255,00	255,00	-255,00
118		1.140,00	1.140,00	-1.140,00
119	4.800,00	4.800,00	9.600,00	0,00
120		408,00	408,00	-408,00
121		960,00	960,00	-960,00
122		1.200,00	1.200,00	-1.200,00
123		102,00	102,00	-102,00
124		240,00	240,00	-240,00
125		1.500,00	1.500,00	-1.500,00
126		127,50	127,50	-127,50
127		300,00	300,00	-300,00
128	2.537,60	2.537,60	5.075,20	0,00
129	1.268,80	1.268,80	2.537,60	0,00
130		600,00	600,00	-600,00
131	3.224,58	3.224,58	6.449,16	0,00
132		0,00	0,00	0,00
133	4.160,00	4.160,00	8.320,00	0,00
134	3.500,00	3.500,00	7.000,00	0,00
135		0,00	0,00	0,00
136	577,20	577,20	1.154,40	0,00
137	6.344,00	6.344,00	12.688,00	0,00
138		1.040,00	1.040,00	-1.040,00
139	577,20	577,20	1.154,40	0,00
140	577,20	577,20	1.154,40	0,00
141	577,20	577,20	1.154,40	0,00
142	352,73	352,73	705,46	0,00
143	577,20	577,20	1.154,40	0,00
144	577,20	577,20	1.154,40	0,00
145	532,31	532,31	1.064,62	0,00
146	554,00	554,00	1.108,00	0,00
147	577,20	577,20	1.154,40	0,00
148	577,20	577,20	1.154,40	0,00
149	577,20	577,20	1.154,40	0,00
150	577,20	577,20	1.154,40	0,00
151	550,00	550,00	1.100,00	0,00
152	577,20	577,20	1.154,40	0,00
153	577,20	577,20	1.154,40	0,00
154	532,31	532,31	1.064,62	0,00
155	577,20	577,20	1.154,40	0,00
156	577,20	577,20	1.154,40	0,00
157	577,20	577,20	1.154,40	0,00
158	543,53	543,53	1.087,06	0,00
159	577,20	577,20	1.154,40	0,00
160	577,20	577,20	1.154,40	0,00
161	543,53	543,53	1.087,06	0,00
162	577,20	577,20	1.154,40	0,00
163	532,31	532,31	1.064,62	0,00



164	577,20	577,20	1.154,40	0,00
165	3.000,00	3.000,00	6.000,00	0,00
166	3.000,00	3.000,00	6.000,00	0,00
167	3.000,00	3.000,00	6.000,00	0,00
168		255,00	255,00	-255,00
169		600,00	600,00	-600,00
170	10.000,00	10.000,00	20.000,00	0,00
171		800,00	800,00	-800,00
172		850,00	850,00	-850,00
173		2.000,00	2.000,00	-2.000,00
174		400,00	400,00	-400,00
175	1.200,00	1.200,00	2.400,00	0,00
176		102,00	102,00	-102,00
177		240,00	240,00	-240,00
178	1.500,00	1.500,00	3.000,00	0,00
179		127,50	127,50	-127,50
180	1.200,00	1.200,00	2.400,00	0,00
181		102,00	102,00	-102,00
182		540,00	540,00	-540,00
183		0,00	0,00	0,00
184		0,00	0,00	0,00
185	4.000,00	4.000,00	8.000,00	0,00
186		340,00	340,00	-340,00
187		800,00	800,00	-800,00
188		0,00	0,00	0,00
189		0,00	0,00	0,00
190		0,00	0,00	0,00
191		0,00	0,00	0,00
192	9.360,00	9.360,00	18.720,00	0,00
193	12.480,00	12.480,00	24.960,00	0,00
194	5.085,60	5.085,60	10.171,20	0,00
195		30,55	30,55	-30,55
196		1.610,40	1.610,40	-1.610,40
197		2.070,95	2.070,95	-2.070,95
198		1.300,00	1.300,00	-1.300,00
199		18.095,19	18.095,19	-18.095,19
200		2.711,72	2.711,72	-2.711,72
201		97,60	97,60	-97,60
202		81,10	81,10	-81,10
203		2.711,72	2.711,72	-2.711,72
204		30,55	30,55	-30,55
205		38,23	38,23	-38,23
206		60,00	60,00	-60,00
207		380,64	380,64	-380,64
208		366,00	366,00	-366,00
209		36,00	36,00	-36,00
210		30,55	30,55	-30,55
211		22,00	22,00	-22,00
212		55,12	55,12	-55,12
213		86,38	86,38	-86,38
214		18,50	18,50	-18,50
215		14,00	14,00	-14,00
216		48,00	48,00	-48,00
217		2.415,60	2.415,60	-2.415,60
218		24,17	24,17	-24,17

29

2

219		2.867,00	2.867,00	-2.867,00
220		11,10	11,10	-11,10
221		25,00	25,00	-25,00
222		21,00	21,00	-21,00
223		25,00	25,00	-25,00
224		26,23	26,23	-26,23
225		41,50	41,50	-41,50
226		50,49	50,49	-50,49
227		66,78	66,78	-66,78
228		50,48	50,48	-50,48
229		50,90	50,90	-50,90
230		51,66	51,66	-51,66
231		383,53	383,53	-383,53
232		738,23	738,23	-738,23
233		738,53	738,53	-738,53
234		12.934,44	12.934,44	-12.934,44
235		134,88	134,88	-134,88
236		21,50	21,50	-21,50
237		29,50	29,50	-29,50
238		0,65	0,65	-0,65
239	1.470.935,70	1.470.935,70	2.941.871,40	0,00
240		342,50	342,50	-342,50
241		1.399,26	1.399,26	-1.399,26
242		837,13	837,13	-837,13
243		59,31	59,31	-59,31
244		92,12	92,12	-92,12
245		196,27	196,27	-196,27
246		636,86	636,86	-636,86
247		306,30	306,30	-306,30
248		22,35	22,35	-22,35
249		2.958,34	2.958,34	-2.958,34
250		3.609,13	3.609,13	-3.609,13
251		4.788,40	4.788,40	-4.788,40
252		5.091,70	5.091,70	-5.091,70
253		3.443,32	3.443,32	-3.443,32
254		1.210,24	1.210,24	-1.210,24
255		2.420,48	2.420,48	-2.420,48
256		525,91	525,91	-525,91
257		809,22	809,22	-809,22
258		591,70	591,70	-591,70
259		134,20	134,20	-134,20
260		0,65	0,65	-0,65
261		342,50	342,50	-342,50
262		1.399,26	1.399,26	-1.399,26
263		837,13	837,13	-837,13
264		59,31	59,31	-59,31
265		92,12	92,12	-92,12
266		196,27	196,27	-196,27
267		22.570,00	22.570,00	-22.570,00
268		636,86	636,86	-636,86
269		292,80	292,80	-292,80
270		22,35	22,35	-22,35
271		95,00	95,00	-95,00
272		475,80	475,80	-475,80
273		1.000,00	1.000,00	-1.000,00

274	3.327,92	3.327,92	-3.327,92
275	758,11	758,11	-758,11
276	146,40	146,40	-146,40
277	368,44	368,44	-368,44
278	380,64	380,64	-380,64
279	88,00	88,00	-88,00
280	126,48	126,48	-126,48
281	368,67	368,67	-368,67
282	159,39	159,39	-159,39
283	517,88	517,88	-517,88
284	568,58	568,58	-568,58
285	577,20	577,20	-577,20
286	25,00	25,00	-25,00
287	500,24	500,24	-500,24
288	535,00	535,00	-535,00
289	577,20	577,20	-577,20
290	577,20	577,20	-577,20
291	15,90	15,90	-15,90
292	550,27	550,27	-550,27
293	999,18	999,18	-999,18
294	15,00	15,00	-15,00
295	543,53	543,53	-543,53
296	577,20	577,20	-577,20
297	543,53	543,53	-543,53
298	577,20	577,20	-577,20
299	577,20	577,20	-577,20
300	577,20	577,20	-577,20
301	538,72	538,72	-538,72
302	488,10	488,10	-488,10
303	122,00	122,00	-122,00
304	52,40	52,40	-52,40
305	899,00	899,00	-899,00
306	405,50	405,50	-405,50
307	410,50	410,50	-410,50
308	136,00	136,00	-136,00
309	156,00	156,00	-156,00
310	52,00	52,00	-52,00
311	165,00	165,00	-165,00
312	186,00	186,00	-186,00
313	188,00	188,00	-188,00
314	1.270,00	1.270,00	-1.270,00
315	190,00	190,00	-190,00
316	280,00	280,00	-280,00
317	506,00	506,00	-506,00
318	68,00	68,00	-68,00
319	934,00	934,00	-934,00
320	24,40	24,40	-24,40
321	0,00	0,00	0,00
322	150,00	150,00	-150,00
323	266,10	266,10	-266,10
324	1.242,00	1.242,00	-1.242,00
325	2.755,00	2.755,00	-2.755,00
326	180,00	180,00	-180,00
327	364,00	364,00	-364,00
328	150,00	150,00	-150,00

329	1.320,00	1.320,00	-1.320,00
330	244,40	244,40	-244,40
331	133,70	133,70	-133,70
332	411,00	411,00	-411,00
333	152,00	152,00	-152,00
334	6,10	6,10	-6,10
335	268,00	268,00	-268,00
336	6,10	6,10	-6,10
337	176,00	176,00	-176,00
338	6,10	6,10	-6,10
339	365,00	365,00	-365,00
340	12,20	12,20	-12,20
341	350,00	350,00	-350,00
342	106,10	106,10	-106,10
343	120,00	120,00	-120,00
344	400,00	400,00	-400,00
345	485,00	485,00	-485,00
346	18,30	18,30	-18,30
347	837,61	837,61	-837,61
348	6,10	6,10	-6,10
349	85,00	85,00	-85,00
350	6,10	6,10	-6,10
351	460,00	460,00	-460,00
352	6,10	6,10	-6,10
353	1.400,00	1.400,00	-1.400,00
354	12,20	12,20	-12,20
355	266,00	266,00	-266,00
356	12,20	12,20	-12,20
357	1.230,00	1.230,00	-1.230,00
358	100,00	100,00	-100,00
359	499,00	499,00	-499,00
360	6,10	6,10	-6,10
361	102,00	102,00	-102,00
362	679,00	679,00	-679,00
363	12,20	12,20	-12,20
364	108,00	108,00	-108,00
365	910,00	910,00	-910,00
366	125,00	125,00	-125,00
367	600,00	600,00	-600,00
368	617,00	617,00	-617,00
369	315,00	315,00	-315,00
370	219,60	219,60	-219,60
371	1.031,85	1.031,85	-1.031,85
372	2.077,76	2.077,76	-2.077,76
Totale complessivo	1.628.751,73	1.839.676,21	3.468.427,94
			-210.924,48

ALL. B2

Somma di Importo	Etichette di colonna		
Etichette di riga	BPM	INVALSI	REVERSALI NON TRASMESSE
1		60,58	60,58
2		0,71	0,71
3			0,00
4		0,71	0,71
5			0,00
6		2,78	2,78
7		54,53	54,53
8		0,64	0,64
9		987,55	987,55
10		200,00	200,00
11		48,37	48,37
12		3,36	3,36
13		0,57	0,57
14		24,18	24,18
15		1.008,39	1.008,39
16		342,30	342,30
17		0,28	0,28
18		4,04	4,04
19		1.047,26	1.047,26
20		240,00	240,00
21		326,16	326,16
22		120,00	120,00
23		2,02	2,02
24		2.580,00	2.580,00
25		80,00	80,00
26		4,04	4,04
27		570,02	570,02
28		200,00	200,00
29		2.100,00	2.100,00
30		80,00	80,00
31		3,36	3,36
32		570,02	570,02
33		200,00	200,00
34			0,00
35		3,36	3,36
36		240,00	240,00
37		1.185,06	1.185,06
38		200,00	200,00
39		456,00	456,00
40		4,04	4,04
41		36,28	36,28
42		0,42	0,42
43		740,52	740,52
44		240,00	240,00
45		4,04	4,04
46		600,00	600,00
47			740,52
48			240,00

207

49	810,00	810,00	0,00
50		4,04	4,04
51		300,00	300,00
52		200,00	200,00
53		1.140,00	1.140,00
54	600,00	600,00	0,00
55	1.140,00	1.140,00	0,00
56	960,00	960,00	0,00
57		240,00	240,00
58		300,00	300,00
59	400,00	400,00	0,00
60	200,00	200,00	0,00
61		760,00	760,00
62		400,00	400,00
63		300,00	300,00
64	1.040,00	1.040,00	0,00
65	60,58	60,58	0,00
66	236,07	236,07	0,00
67	600,00	600,00	0,00
68	2.000,00	2.000,00	0,00
69	400,00	400,00	0,00
70	240,00	240,00	0,00
71	300,00	300,00	0,00
72	240,00	240,00	0,00
73		0,00	0,00
74		0,00	0,00
75	800,00	800,00	0,00
76		0,00	0,00
77		0,00	0,00
78		0,00	0,00
79		0,00	0,00
80	195,60	195,60	0,00
81		290,40	290,40
82		373,45	373,45
83		286,00	286,00
84		3.980,94	3.980,94
85		489,00	489,00
86		17,60	17,60
87		489,00	489,00
88		68,64	68,64
89		66,00	66,00
90		435,60	435,60
91		517,00	517,00
92		5,77	5,77
93		11,11	11,11
94		11,11	11,11
95		84,38	84,38
96		162,41	162,41
97		162,41	162,41
98		2.332,44	2.332,44




99	265.250,70	265.250,70	0,00
100		106,70	106,70
101		24,20	24,20
102		4.070,00	4.070,00
103		85,80	85,80
104		128,00	128,00
105		136,71	136,71
106		26,40	26,40
107		66,44	66,44
108		68,64	68,64
109		6,13	6,13
110		180,18	180,18
111		186,07	186,07
112		374,68	374,68
Totale complessivo	290.044,54	309.912,31	19.867,77

