

VERBALE N. 2/2021

La sottoscritta Luisa Foti, Revisori dei Conti in rappresentanza del Ministero dell'economia e delle finanze, effettua una verifica di cassa con data 31.12.2020 in modalità a distanza in seguito alle misure di contenimento del virus covid 19.

La relativa documentazione è stata trasmessa telematicamente dall'Istituto.

SITUAZIONE DI CASSA

Dall'esame delle scritture contabili dell'ISIA la situazione contabile viene riassunta nel seguente prospetto:

SITUAZIONE CASSA	
FONDO CASSA ALL'1.1.2020	3.307.113,56
Entrate c/competenza	1.078.354,32
Entrate c/residui	0,00
TOTALE RISCOSSIONI	1.078.354,32
Uscite c/competenza	669.422,28
Pagamenti c/residui	86.336,56
TOTALE PAGAMENTI	755.758,84
FONDO CASSA AL 31.12.20	3.629.709,04

Il fondo cassa che si rileva dal giornale, pari ad euro 3.629.709,04 coincide con l'estratto conto dell'Istituto cassiere al 31.12.2020.



Sono stati esaminati, a campione, i seguenti mandati:

- n. 299 del 29.10.20 per un importo di euro 159,73 a favore di Energetics srl – pagamento fattura n. 837 del 6.10.20
- n. 349 dell'11.12.20 per un importo di euro 273,99 a favore di Sistemi SNC per canone noleggio fotocopiatrice – fattura n. 80000112 del 9.12.20.

e le seguenti reversali:

- n. 97 del 29.10.20 per un importo di euro 2.000,00 relativa alla convenzione stipulata con Yachtica srl
- n. 126 dell'11.12.20 per un importo di euro 21.893,6 relativo al prefinanziamento Erasmus.

La documentazione risulta regolare.

Si rappresenta che la convenzione di cassa, come segnalato anche nei verbali precedenti, è scaduta.

L'Istituto ha deliberato di fare la procedura di gara per il rinnovo entro il 30 marzo.

L'Istituto si sta attivando per il passaggio di consegne tra la D.ssa Silvia Battistini e il dr. Gennaro Criscuoli.

Si chiede all'Istituto di informare il revisore dell'avvenuta procedura e trasmettere il relativo verbale.

REGISTRO MINUTE SPESE

Il fondo minute spese è stato aperto con mandato n. 27 del 3.2.20 pari ad euro 1.500 intestato al Dott. Stefano Corvino Direttore di Ragioneria F.F. e chiuso con reversale n. 128 del 18.12.20.

L'ultima operazione è rilevata il 18 marzo 2020.



CONTO CORRENTE POSTALE

Il Registro del conto corrente postale presenta un saldo di euro 63.592,94 alla data del 31.12.20 che corrisponde al saldo dell'estratto conto cartaceo alla medesima data.

Si prega di inviare il verbale agli Uffici competenti del MEF e del MIUR.

Roma, 29 marzo 2021

Il revisore MEF

Luisa Foti

