

VERBALE N. 4/21

Il giorno 26 luglio 2021 la sottoscritta Luisa Foti, Revisori dei Conti in rappresentanza del Ministero dell'economia e delle finanze, effettua una verifica di cassa con modalità a distanza.

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'1.1.2021	3.629.709,04
Entrate c/competenza	276.773,28
Entrate c/residui	682,03
TOTALE RISCOSSIONI	3.907.164,35
Uscite c/competenza	364.321,79
Pagamenti c/residui	124.308,58
TOTALE PAGAMENTI	488.630,37
FONDO CASSA AL 22.07.2021	3.418.533,98

Il quadro riassuntivo della gestione di cassa trasmesso dall'istituto cassiere, Banca nazionale del lavoro, alla data del 22 luglio 2021 riporta un saldo, pari ad euro 3.421.903,98 che non concorda con le risultanze del giornale di cassa.

La differenza, di euro 3.370,00, è determinata dai seguenti sospesi:

- mandato da pagare n. 237/21 € 3.335,00
- riscossioni da regolarizzare con reversali € 35,00

Sono stati verificati, a campione, i seguenti mandati:

- n. 134 del 19.5.21 - Saldo Borsa Erasmus a favore di Denise Nicolau - per un importo di euro 534,00;
- n. 192 del 25.6.21 - Liquidazione per seminario tecnologia a favore di Giovanni Baldi - per un importo di euro 154,94;

e le seguenti reversali:

- n. 12 del 19.5.21 - regolarizzazione ritenuta d'acconto prof. Cisotti - per un importo di euro 1.111,24;
- n. 16 del 9.7.21 - acconto funzionamento ordinario - per un importo di euro 264.200,00;

La documentazione risulta regolare

L'Istituto sta provvedendo al rinnovo della convenzione di cassa

REGISTRO MINUTE SPESE

Il fondo minute spese non è stato aperto in quanto l'Istituto non ha avuto alcuna necessità.

CONTO CORRENTE POSTALE

Il Registro del conto corrente postale presenta un saldo di euro 65.998,60 alla data del 31.01.21 che corrisponde al saldo dell'estratto conto cartaceo alla medesima data.

L'Istituto ha inviato mail il 12 luglio a Poste Italiane in quanto non riesce ad ottenere un estratto conto più aggiornato.

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

Roma, 26.07.21

Il revisore MEF

Luisa Foti

