

VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI
N. 44 del 2021

In data 13 aprile 2021 alle ore 09:00 in via telematica si è riunito, per la verifica di cassa, il Collegio dei revisori nelle persone di:

dott.ssa Angela De Rosa – Presidente;

dott.ssa Antonietta D'Amato – Componente

dott. Silvio Salini – Componente;

Assiste alla seduta il dott. Giovanni Guida, in qualità di primo Referendario della Corte dei conti con funzioni di delegato titolare al controllo sulla gestione dell'INVALSI.

Alla riunione è, altresì, presente la Dott.ssa Nesci che verbalizza per conto del Collegio ed il Dott. Cinque che rimane collegato in via telematica per l'intera durata della riunione del collegio.

La riunione ha inizio con l'intervento della Dott. Sirica che fornisce informazioni sulla trasmissione della documentazione richiesta dal Collegio nel verbale del 29 dicembre 2020.

Con il seguente ordine del giorno:

1. Verifica di cassa;
2. Acquisizione ulteriore documentazione a seguito della verifica di cassa del 29 dicembre 2020;
3. Varie ed Eventuali.

1. Verifica di cassa

Si procede alla **VERIFICA DI CASSA** ed al controllo di reversali e mandati sulla base della documentazione integrativa inviata dall'INVALSI in data 09 aprile.

Si riportano di seguito le risultanze del controllo.

Il giornale di cassa, aggiornato al 13/04/2021, risulta stampato fino alla pagina 37 per il Giornale dei mandati con ultima registrazione relativa al mandato n. 292 del 06/04/2021, di euro 160,00 e per il Giornale delle reversali fino alla pagina 21 con ultima registrazione relativa alla reversale n. 163 del 06/04/2021, di euro 4,96.

Detto registro presenta le seguenti risultanze:

Giornale di cassa anno 2021

	Riscossioni e Pagamenti in conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio 2021			Euro 8.602.035,70
Riscossioni fino alla reversale n. 163 del 06/04/2021	Euro 10.000,00	192.722,72	202.722,72
Pagamenti fino al mandato n. 292 del 06/04/2021	Euro 855.286,00	494.291,82	1.349.577,82
Fondo di cassa al 13/04/2021			Euro 7.455.180,60

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda con la comunicazione on line dell'Istituto cassiere BPM del 13/04/2021, che riporta un saldo di euro 6.182.179,90, come di seguito rappresentato:

Situazione Istituto Tesoriere/cassiere	Parziali	Importo	
Saldo iniziale al 01/01/2021		8.602.035,70	+
RISCOSSIONI			
Riscossioni		195.795,58	
Provvisori in entrata da regolarizzare		232.271,96	+
PAGAMENTI			
Pagamenti		1.260.353,83	
Provvisori in uscita da regolarizzare		1.587.569,51	-
Saldo Istituto Tesoriere/Cassiere al 13/04/2021		6.182.179,90	=

La differenza tra i due saldi riconcilia come segue:

Riconciliazione con il saldo dell'istituto Tesoriere	Importo	
Saldo Ente al 13/04/2021	7.455.180,60	
Reversali emesse dall'Ente ancora da riscuotere dall'Istituto Tesoriere	-6.927,14	-
Reversali da emettere da parte dell'Ente per somme già incassate dall'Istituto Tesoriere	232.271,96	
Partite da regolarizzare in entrata (eventuali)		+/-
Mandati da emettere dall'Ente per pagamenti già effettuati dall'Istituto Tesoriere senza mandato	-1.587.569,51	-
Mandati emessi dall'Ente non ancora pagati dall'Istituto Tesoriere	89.223,99	+

Partite da regolarizzare in uscita (eventuali)		+/-
Totale riconciliato con il saldo dell'Istituto Tesoriere/cassiere	6.182.179,90	=

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

- Provvisori in uscita da regolarizzare con mandati per euro 1.587.569,51;
- Provvisori in entrata da regolarizzare con reversali per euro 232.271,96.

Si precisa che mandati (non trasmessi) emessi dall'Ente non ancora pagati dall'Istituto Tesoriere per complessivi euro 89.223,99 (Allegato B1) sono relativi per euro 19.300,32 ed euro 3.224,53 al pagamento di F24EP riferiti rispettivamente ad IVA e ritenute dei collaboratori a regolarizzazione, e per euro 66.699,14 al pagamento di fatture di varie società.

Il medesimo discorso vale per le reversali (non trasmesse) emesse dall'Ente ancora da riscuotere dall'Istituto Tesoriere di euro 6.927,14 (Allegato B2) relative allo split payment corrispondenti ad una quota dei mandati ancora da trasmettere.

In merito alle uscite da regolarizzare (euro 1.587.569,51) si precisa che fanno riferimento agli stipendi del personale INVALSI del mese di gennaio, febbraio e marzo per il netto complessivo di euro 797.852,12 e per il rispettivo F24EP complessivo di euro 750.419,58, mentre gli importi di euro 19.997,49 ed euro 19.300,32 riguardano gli F24EP, per gli importi menzionati l'Istituto sta procedendo alla loro regolarizzazione.

In merito all'entrate da regolarizzare (euro 232.271,96) si precisa che riguardano l'importo di euro complessivo di euro 2.694,52 da entrate diverse per versamenti di "Tassa da concorso", accesso agli atti, rimborso per spese di pubblicazione gara, euro 17.530,20 per contributo progetto ICCS 2019 per le indagini internazionali, euro 1.869,24 corrispondente alla rata stipendiale del mese di marzo di un dipendente INVALSI, incassata per iban errato ed euro 210.178,00, quota spettante all'INVALSI come da Decreto di riparto del Fondo finalizzato all'assunzioni straordinarie ai sensi del comma 2, articolo 238 del decreto Legge 19 maggio 2020, n. 34 recante "Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19" convertito in legge, con modificazioni, dall'art. 1, comma 1, legge 17 luglio 2020, n. 77.

Numero Mandato	Data	Causale	Importo complessivo di IVA	Verifica DURC (SI/NO)	Verifica AER (SI/NO)	Rilievo (SI/NO)
61	02/02/2021	Saldo fatt. N. 957 del 31/12/2020. CIG ZDD2D6C582. STOCCAGGIO E ASSICURAZIONE DEI MATERIALI SNV per il periodo ottobre-dicembre 2020.	14.640,00	SI	SI	NO
70	02/02/2021	S/Fatt.N.21ZP00001 del 02/01/2021 RIFERIMENTO ORDINE N. FT02836/1220 DEL 02/01/2021 Prot. 6981 del 28/12/2020 CIG Z1F2FEB0B5 - Abbonamento biennale servizio di invio massivo mail dal sito INVALSI OPEN - ID 629925, Acquisto abbonamento biennale servizio invio mail - Necessità di invii illimitati ad indirizzi illimitati di mail dal sito INVALSIopen	1.320,04	SI	SI	NO
115	11/02/2021	S/Fatt. N. 2020FTD000181 del 22/12/2020. CIG 7380724E1C. Prot. Incarico 2857/2020 - Ordine N. 5 - Volume 1. AQ Prot. 3804/2018 - Produzione di 7 volumi collettanei	2.984,80	SI	SI	NO

		dedicati ai contributi di ricerca presentati al III Seminario "I dati INVALSI: uno strumento per la ricerca", Bari (26-28 ottobre 2018)				
145	15/02/2021	Saldo fatt. N. 000013 del 30/01/2021 - PERIODO GENNAIO 2021 - CIG 7698512513 PROT. INC. 323 DEL 17/01/2019 ID 454461 Servizio di pulizia e sanificazione ordinaria dei locali della sede dell'INVALSI in Via Angelo Bargoni, 8 - Roma piano seconda FASC. 11.6 2018 152	1.181,17	SI	SI	NO

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

Numero Reverseale	Data	Descrizione dell'oggetto della reverseale	Importo	Rilievo (SI/NO)
67	12/02/2021	Trattenute split mandato n. 127/2021	21.053,40	NO
155	01/04/2021	I ACCONTO 2021 Progetto Spazio Zerosei DISPOSIZIONE 7/2019 PROGETTO SPAZIO ZERO SEI COD 2016 PIN 00038	4.092,44	NO
156	01/04/2021	I ACCONTO 2021 Progetto Spazio Zerosei DISPOSIZIONE 7/2019 PROGETTO SPAZIO ZERO SEI COD 2016 PIN 00038	5.907,56	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 ATTIVI

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A
Residui attivi al 1° gennaio 2021	Incassi all' 13/04/2021	Residui ancora da incassare	Radiazione residui attivi	Residui attivi ancora in essere	% da riscuotere
18.297.955,69	10.000,00	18.287.955,69	0,00	18.287.955,69	99,95%

RESIDUI PASSIVI

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A
Residui passivi al 1° gennaio 2021	Pagamenti all' 13/04/2021	Residui ancora da pagare	Radiazione residui passivi	Residui passivi ancora in essere	% da pagare
11.545.513,55	855.286,00	10.690.227,55	0,00	10.690.227,55	92,59%

La verifica non ha dato luogo a rilievi.

2. Acquisizione ulteriore documentazione a seguito della verifica di cassa del 29 dicembre 2020

In merito al secondo punto all'ordine del giorno, il Collegio prende atto che l'Invalsi trasmetterà via PEC la documentazione riguardante il controllo sulle missioni come richiesto con verbale del 29 dicembre 2020, la documentazione integrativa in merito alla missione del Dott. Ricci ed infine, i pagamenti effettuati dall'INVALSI per incarichi retribuiti a soggetti esterni collocati in quiescenza.

In merito agli incarichi retribuiti a soggetti esterni collocati in quiescenza, il collegio esaminerà la documentazione anche al fine di una eventuale segnalazione alla Corte dei Conti. In merito, è stato inoltre invitato l'Ente ad adottare, con la dovuta urgenza, le opportune misure prudenziali di competenza.

La riunione termina alle ore 11.00 previa stesura del presente verbale.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei conti

Dott.ssa Angela De Rosa

(Presidente)

Dott.ssa Antonietta D'Amato

(Componente)

Dott. Silvio Salini

(Componente)

Esercizio: 2021

PROVVISORI USCITA

Parametri di selezione: Provvisori da 0000000 a 9999999 - Importi da 0000000000000000 a 99999999999999900 - Stato: Da regolarizzare

NUMERO	DATA CARICO	DATA REGOL.	IMPORTO	IMP. DA REGOL.	ANAGRAFICA	CAUSALE	CONTO	SOTTO CONTO	STATO
3	21/01/2021		205.476,59	205.476,59	MATRICOLE ELENCO 0000142	STIPENDI GENNAIO 2021	1356		
99	29/01/2021		201.712,26	201.712,26	BANKIT003480068334862 021-01-29	VERSAMENTO TRIBUTI F24-EP SEZ:348	1356		
172	12/02/2021		19.997,49	19.997,49	BANKIT003480069026622 021-02-12	VERSAMENTO TRIBUTI F24-EP SEZ:348	1356		
206	22/02/2021		340.679,78	340.679,78	MATRICOLE ELENCO 0000241	STIPENDIO FEBBRAIO 2021	1356		
367	26/02/2021		284.482,03	284.482,03	BANKIT003480069864842 021-02-26	VERSAMENTO TRIBUTI F24-EP SEZ:348	1356		
397	15/03/2021		19.300,32	19.300,32	BANKIT003480070628512 021-03-15	VERSAMENTO TRIBUTI F24-EP SEZ:348	1356		
399	22/03/2021		251.695,75	251.695,75	MATRICOLE ELENCO 0010341	STIPENDIO MARZO 2021	1356		
527	31/03/2021		264.225,29	264.225,29	BANKIT003480071558522 021-03-31	VERSAMENTO TRIBUTI F24-EP SEZ:348	1356		
		Totali:	1.587.569, 51	1.587.569, 51					

Esercizio: 2021

PROVVISORI ENTRATA

Parametri di selezione: Provvisori da 0000000 a 9999999 - Importi da 0000000000000000 a 99999999999999900 - Stato: Da regolarizzare

NUMERO	DATA CARICO	DATA REGOL.	IMPORTO	IMP. DA REGOL.	ANAGRAFICA	CAUSALE	CONTO	SOTTO CONTO	STATO
1	12/01/2021		0,01	0,01	BANKIT003480067245032 021-01-11	INTERESSI PROVVISORI DI T.U. SEZ:348	1356		
2	14/01/2021		20,00	20,00	VISONE MICHELA	Tassa concorso INVALSI n. 2 Ricercatori III livello professionale CCNL EPR	1356		
3	14/01/2021		85,25	85,25	BANCO BPM S.P.A.	ESTINZIONE CC 2151	1356		
4	15/01/2021		5,00	5,00	CHIAROTTINI STEFANO, AMICI MON	ACCESSO ATTI MONICA AMICI	1356		
5	19/01/2021		5,00	5,00	SAETTA VIRGINIA	ACCESSO ATTI	1356		
6	20/01/2021		20,00	20,00	PILLERA GIUSEPPE	Tassa concorso 2 ricercatori III liv. - Valu.e	1356		
7	22/01/2021		20,00	20,00	LA RUSSA FRANCESCA	Tassa concorso INVALSI n. 2 Ricercatori III livello professionale CCNL EPR Valu.E	1356		
8	25/01/2021		20,00	20,00	GIADA VIOTTI	Tassa concorso INVALSI n. 2 Ricercatori III livell	1356		
9	26/01/2021		20,00	20,00	BERBEGLIA PAOLA	Tassa concorso INVALSI n. 2 Ricercatori III livello professionale CCNL EPR Valu.E	1356		
10	29/01/2021		20,00	20,00	DI POFI MARIA CHIARA	Tassa concorso INVALSI n 2 Ricercatori III livello professionale CCNL EPR ValuE	1356		
11	29/01/2021		20,00	20,00	FABBRO FRANCESCO	Tassa concorso INVALSI n. 2 Ricercatori III livello professionale CCNL EPR Valu.E	1356		
12	02/02/2021		20,00	20,00	ZARBO CRISTINA	tassa di concorso INVALSI n.2 ricercatori III livello professionale CCNL EPR Valu.E	1356		

Esercizio: 2021

PROVVISORI ENTRATA

Parametri di selezione: Provvisori da 0000000 a 9999999 - Importi da 0000000000000000 a 99999999999999900 - Stato: Da regolarizzare

NUMERO	DATA CARICO	DATA REGOL.	IMPORTO	IMP. DA REGOL.	ANAGRAFICA	CAUSALE	CONTO	SOTTO CONTO	STATO
13	02/02/2021		20,00	20,00	STANZIONE IRENE E BRUFATTO MAT	Tassa concorso INVALSI n. 2 Ricercatori III livello professionale CCNL EPR Valu.E	1356		
36	04/02/2021		20,04	20,04	SERENA PROVAZZA	Tassa di concorso INVALSI n 2 Ricer	1356		
37	05/02/2021		20,00	20,00	GAMBELLIN BARBARA	Tassa concorso INVALSI n.2 Ricercatori III livello professionale CCNL EPR Valu.E	1356		
38	05/02/2021		20,00	20,00	GRAZIA GRAZIOSI	Tassa concorso INVALSI n 2 Ricercatori III livello professionale CCNL EPR GRAZIOSI GRAZIA	1356		
39	05/02/2021		20,00	20,00	LAURA GIRELLI	Tassa concorso INVALSI n. 2 Ricercatori III livello professionale CCNL EPR Valu.E	1356		
112	03/03/2021		210.178,00	210.178,00	BANKIT053480070106972021-03-03	contributo anno 2021 - INVALSI SEZ:348	1356		
114	24/03/2021		1.869,24	1.869,24	CATENACCI MARTA	STIPENDIO MARZO 2021 CTNMRT90T50H501O - 0010341 MANDATO 399- -2021	1356		
115	25/03/2021		2.339,22	2.339,22	HARPA ITALIA SRL	RIMBORSO SPESE DI PUBBLICAZIONE GARA APERTA SERVIZI INDAGINI INTERNAZIONALI	1356		
116	25/03/2021		17.530,20	17.530,20	EUROPEAN COMMISSION	2170040436 612823-EPP-1-2019-1-IT-EPPKA3-ICCS2019-0781/001/02 Solde ISTITUTO NAZIONALE PER	1356		

Esercizio: 2021

PROVVISORI ENTRATA

Parametri di selezione: Provvisori da 0000000 a 9999999 - Importi da 0000000000000000 a 99999999999999900 - Stato: Da regolarizzare

NUMERO	DATA CARICO	DATA REGOL.	IMPORTO	IMP. DA REGOL.	ANAGRAFICA	CAUSALE	CONTO	SOTTO CONTO	STATO
		Totali:	232.271,9 6	232.271,9 6					

ELENCO MANDATI con ritenute NON TRASMESSI - VERIFICA DI CASSA AL 13/04/2021

Anno/mandato	Importo	Creditore	Data	Ritenute	Causale	Capitolo
MA20210000085	258,24	INPS PER COLLABORAZIONI (F24)(0000654)	20210208	0,00	ONERI RIFLESSI I.N.P.S. 24.00 A CARICO ENTE FEBBRAIO 2021 - SU DI CRESCE CLAUDIA - CONTRATTO PROT. 3661 DEL 23/06/2020 PERIODO GENNAIO 2021	01 U 2020 1.1.02.001.01 Contributi obbligatori per il personale assegni ricerca (INPS PROVE NAZ)
MA20210000086	129,12	INPS PER COLLABORAZIONI (F24)(0000654)	20210208	0,00	RITENUTA I.N.P.S. GESTIONE SEP. 24 % - SU DI CRESCE CLAUDIA - CONTRATTO PROT. 3661 DEL 23/06/2020 PERIODO GENNAIO 2021	01 U 2021 7.1.03.002.01 Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi ds lavoro autonomo per conto terzi (PG)
MA20210000089	368,31	INPS(0002357)	20210208	0,00	ONERI RIFLESSI I.N.P.S. 34.23 % A CARICO ENTE FEBBRAIO 2021 - SU TOTH ZUZANA - CONTRATTO PROT. 3760 DEL 01-07-2020 PERIODO GENNAIO 2021	01 U 2020 1.1.02.001.01 Contributi obbligatori per il personale assegni ricerca (INPS PROVE NAZ)
MA20210000090	184,15	INPS PER COLLABORAZIONI (F24)(0000654)	20210208	0,00	RITENUTA INPS - SU TOTH ZUZANA - CONTRATTO PROT. 3760 DEL 01-07-2020 PERIODO GENNAIO 2021	01 U 2021 7.1.03.002.01 Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi ds lavoro autonomo per conto terzi (PG)
MA20210000092	267,75	IRAP(0001613)	20210209	0,00	IRAP COLLABORATORI A CARICO ENTE FEBBRAIO 2021 - SU VACATELLO MARIA TERESA - CONTRATTO PROT. 8493 DEL 01-08-2018 NEV 2018-2021: TVIS01100A; TVIC87700R; TSPS02000R	01 U 2019 1.2.01.001.01 Imposta regionale sulle attivita' produttive a carico dell'ente sugli emolumenti Consulenze/Fonti esterne (VALUT SCUOLE)
MA20210000093	630,00	IRPEF COLLABORAZIONI IN GS INPS (F24) (0000655)	20210209	0,00	IRPEF COLLABORATORI 104E - SU VACATELLO MARIA TERESA - CONTRATTO PROT. 8493 DEL 01-08-2018 NEV 2018-2021: TVIS01100A; TVIC87700R; TSPS02000R	01 U 2021 7.1.3.001.01 Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)
MA20210000095	89,25	IRAP(0001613)	20210209	0,00	IRAP COLLABORATORI A CARICO ENTE FEBBRAIO 2021 - SU MARELLI MONICA - CONTRATTO PROT.8135 DEL 27-07-2018 NEV 2018-2021: BIIC81400B	01 U 2019 1.2.01.001.01 Imposta regionale sulle attivita' produttive a carico dell'ente sugli emolumenti Consulenze/Fonti esterne (VALUT SCUOLE)
MA20210000096	336,00	IRPEF COLLABORAZIONI IN GS INPS (F24) (0000655)	20210209	0,00	IRPEF COLLABORATORI 104E - SU MARELLI MONICA - CONTRATTO PROT.8135 DEL 27-07-2018 NEV 2018-2021: BIIC81400B	01 U 2021 7.1.3.001.01 Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)
MA20210000101	255,00	IRAP(0001613)	20210210	0,00	IRAP COLLABORATORI A CARICO ENTE FEBBRAIO 2021 CONTRATTO PROT.10610 DEL 05/10/2018 15 GIORNATE ANNO 2020 SU SBARRA PATRIZIA	01 U 2020 1.2.01.001.01 Imposta regionale sulle attivita' produttive a carico dell'ente sugli emolumenti Consulenze/Fonti esterne (PROVE NAZ)
MA20210000102	1.140,00	IRPEF COLLABORAZIONI IN GS INPS (F24) (0000655)	20210210	0,00	IRPEF COLLABORATORI 104E CONTRATTO PROT.10610 DEL 05/10/2018 15 GIORNATE ANNO 2020 SU SBARRA PATRIZIA	01 U 2021 7.1.3.001.01 Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)
MA20210000104	255,00	IRAP(0001613)	20210210	0,00	IRAP COLLABORATORI A CARICO ENTE FEBBRAIO 2021 SU CALBOLI ROBERTA PROT 10678 DEL 08/10/2018 15 GIORNATE ANNO 2020	01 U 2020 1.2.01.001.01 Imposta regionale sulle attivita' produttive a carico dell'ente sugli emolumenti Consulenze/Fonti esterne (PROVE NAZ)

ELENCO MANDATI con ritenute NON TRASMESSI - VERIFICA DI CASSA AL 13/04/2021

Anno/mandato	Importo	Creditore	Data	Ritenute	Causale	Capitolo
MA20210000105	600,00	IRPEF COLLABORAZIONI IN GS INPS (F24) (0000655)	20210210	0,00	IRPEF COLLABORATORI 104E SU CALBOLI ROBERTA PROT. 10678 DEL 08/10/2018 15 GIORNATE ANNO 2020	01 U 2021 7.1.3.001.01 Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)
MA20210000107	255,00	IRAP(0001613)	20210210	0,00	IRAP COLLABORATORI A CARICO ENTE FEBBRAIO 2021 SU CURLETTO MARINA PROT. 10408 DEL 02/10/2018 15 GIORNATE ANNO 2020	01 U 2020 1.2.01.001.01 Imposta regionale sulle attivita' produttive a carico dell'ente sugli emolumenti Consulenze/Fonti esterne (PROVE NAZ)
MA20210000108	600,00	IRPEF COLLABORAZIONI IN GS INPS (F24) (0000655)	20210210	0,00	IRPEF COLLABORATORI 104E SU CURLETTO MARINA PROT. 10408 DEL 02/10/2018 15 GIORNATE ANNO 2020	01 U 2021 7.1.3.001.01 Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)
MA20210000110	255,00	IRAP(0001613)	20210210	0,00	IRAP COLLABORATORI A CARICO ENTE FEBBRAIO 2021 SU VANNUCCHI GLORIA PROT.10838 DEL 10/10/2018 15 GIORNATE ANNO 2020	01 U 2020 1.2.01.001.01 Imposta regionale sulle attivita' produttive a carico dell'ente sugli emolumenti Consulenze/Fonti esterne (PROVE NAZ)
MA20210000111	600,00	IRPEF COLLABORAZIONI IN GS INPS (F24) (0000655)	20210210	0,00	IRPEF COLLABORATORI 104E SU VANNUCCHI GLORIA PROT.10838 DEL 10/10/2018 15 GIORNATE ANNO 2020	01 U 2021 7.1.3.001.01 Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)
MA20210000113	212,50	IRAP(0001613)	20210210	0,00	IRAP COLLABORATORI A CARICO ENTE FEBBRAIO 2021 SU CALANCHINI MONTI PATRIZIA PROT. 4731 DEL 29-09-2020 PERIODO GENNAIO 2021 (5 GIORNATE)	01 U 2021 1.2.01.001.01 Imposta regionale sulle attivita' produttive a carico dell'ente sugli emolumenti Consulenze/Fonti esterne (PROVE NAZ)
MA20210000114	1.025,00	IRPEF COLLABORAZIONI IN GS INPS (F24) (0000655)	20210210	0,00	IRPEF COLLABORATORI 104E SU CALANCHINI MONTI PATRIZIA PROT. 4731 DEL 29-09-2020 PERIODO GENNAIO 2021 (5 GIORNATE)	01 U 2021 7.1.3.001.01 Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)
MA20210000122	1.120,00	INPS PER COLLABORAZIONI (F24)(0000654)	20210211	0,00	ONERI RIFLESSI I.N.P.S. 24.00 A CARICO ENTE FEBBRAIO 2021 SU GOMEZ PALOMA FILIPPO PROT. 7830 DEL 27/07/2018: SETT-OTT-NOV-DICEMBRE 2020 (24 GIORNATE)	01 U 2020 1.1.02.001.01 Contributi obbligatori per il personale consulenze (INPS PON VALUE)
MA20210000123	1.020,00	IRAP(0001613)	20210211	0,00	IRAP COLLABORATORI A CARICO ENTE FEBBRAIO 2021 SU GOMEZ PALOMA FILIPPO PROT. 7830 DEL 27/07/2018: SETT-OTT-NOV-DICEMBRE 2020 (24 GIORNATE)	01 U 2020 1.2.01.001.01 IRAP a carico dell'ente sugli emolumenti al personale consulenze (PON VALUE)
MA20210000124	5.160,00	IRPEF COLLABORAZIONI IN GS INPS (F24) (0000655)	20210211	0,00	IRPEF COLLABORATORI 104E SU GOMEZ PALOMA FILIPPO PROT. 7830 DEL 27/07/2018: SETT-OTT-NOV-DICEMBRE 2020 (24 GIORNATE)	01 U 2021 7.1.3.001.01 Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)
MA20210000125	560,00	INPS(0002357)	20210211	0,00	RITENUTE INPS NON DED 24 % SU GOMEZ PALOMA FILIPPO PROT. 7830 DEL 27/07/2018: SETT-OTT-NOV-DICEMBRE 2020 (24 GIORNATE)	01 U 2021 7.1.03.002.01 Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi ds lavoro autonomo per conto terzi (PG)
MA20210000133	28.125,00	IEA STICHTING SECRETARIAT NEDERLAND(0001526)	20210213	0,00	Saldo fatt. N. 2110089 del 14/01/2021 iea pirls 2021 ND DIGITAL PIRLS 2021(1/2)	01 U 2021 1.3.2.099.03 Quote di iscrizione ad associazioni (INDAG INTER)

ELENCO MANDATI con ritenute NON TRASMESSI - VERIFICA DI CASSA AL 13/04/2021

Anno/mandato	Importo	Creditore	Data	Ritenute	Causale	Capitolo
MA20210000155	255,00	IRAP(0001613)	20210222	0,00	IRAP COLLABORATORI A CARICO ENTE FEBBRAIO 2021 - SU SEVERI SILVIA - CONTRATTO PROT. 10837 DEL 10/10/2018: 15 GIORNATE ANNO 2020	01 U 2020 1.2.01.001.01 Imposta regionale sulle attivita' produttive a carico dell'ente sugli emolumenti Consulenze/Fonti esterne (PROVE NAZ)
MA20210000156	810,00	IRPEF COLLABORAZIONI IN GS INPS (F24) (0000655)	20210222	0,00	IRPEF COLLABORATORI 104E - SU SEVERI SILVIA - CONTRATTO PROT. 10837 DEL 10/10/2018: 15 GIORNATE ANNO 2020	01 U 2021 7.1.3.001.01 Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)
MA20210000159	170,00	IRAP(0001613)	20210222	0,00	IRAP COLLABORATORI A CARICO ENTE FEBBRAIO 2021 - SU SCROCCA FRANCESCA- CONTRATTO PROT 4371 DEL 27/05/2019 GENNAIO 2021 (10 GIORNATE)	01 U 2019 1.2.01.001.01 Imposta regionale sulle attivita' produttive a carico dell'ente sugli emolumenti Consulenze/Fonti esterne (PROVE NAZ)
MA20210000160	540,00	IRPEF COLLABORAZIONI IN GS INPS (F24) (0000655)	20210222	0,00	IRPEF COLLABORATORI 104E - SU SCROCCA FRANCESCA- CONTRATTO PROT 4371 DEL 27/05/2019 GENNAIO 2021 (10 GIORNATE)	01 U 2021 7.1.3.001.01 Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)
MA20210000162	178,50	IRAP(0001613)	20210223	0,00	IRAP COLLABORATORI A CARICO ENTE FEBBRAIO 2021 SU CINUS PROT. 8676 DEL 03-08-2018 NEV 2018-2021: NUIC86500X; NUIC86700G.	01 U 2019 1.2.01.001.01 Imposta regionale sulle attivita' produttive a carico dell'ente sugli emolumenti Consulenze/Fonti esterne (VALUT SCUOLE)
MA20210000163	420,00	IRPEF COLLABORAZIONI IN GS INPS (F24) (0000655)	20210223	0,00	IRPEF COLLABORATORI 104E SU CINUS PROT. 8676 DEL 03-08-2018 NEV 2018-2021: NUIC86500X; NUIC86700G.	01 U 2021 7.1.3.001.01 Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)
MA20210000165	178,50	IRAP(0001613)	20210223	0,00	IRAP COLLABORATORI A CARICO ENTE FEBBRAIO 2021 - SU GOISIS CLAUDIO - CONTRATTO PROT. 8099 DEL 26-07-2018 NEV 2018-2021: TOIC8AM009; LCIC81800E	01 U 2019 1.2.01.001.01 Imposta regionale sulle attivita' produttive a carico dell'ente sugli emolumenti Consulenze/Fonti esterne (VALUT SCUOLE)
MA20210000166	420,00	IRPEF COLLABORAZIONI IN GS INPS (F24) (0000655)	20210223	0,00	IRPEF COLLABORATORI 104E - SU GOISIS CLAUDIO - CONTRATTO PROT. 8099 DEL 26-07-2018 NEV 2018-2021: TOIC8AM009; LCIC81800E	01 U 2021 7.1.3.001.01 Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)
MA20210000170	89,25	IRAP(0001613)	20210223	0,00	IRAP COLLABORATORI A CARICO ENTE FEBBRAIO 2021 SU PATRIZIO FRANCESCO SAVERIO PROT. 8413 DEL 31-07-2018 NEV 2018-2021: PAIC892001.	01 U 2019 1.2.01.001.01 Imposta regionale sulle attivita' produttive a carico dell'ente sugli emolumenti Consulenze/Fonti esterne (VALUT SCUOLE)
MA20210000171	399,00	IRPEF COLLABORAZIONI IN GS INPS (F24) (0000655)	20210223	0,00	IRPEF COLLABORATORI 104E SU PATRIZIO FRANCESCO SAVERIO PROT. 8413 DEL 31-07-2018 NEV 2018-2021: PAIC892001.	01 U 2021 7.1.3.001.01 Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)
MA20210000173	89,25	IRAP(0001613)	20210223	0,00	IRAP COLLABORATORI A CARICO ENTE FEBBRAIO 2021 SU FONTANA ANGELA PROT. 8618 DEL 02-08-2018 NEV 2018-2021: VEIS02400C.	01 U 2019 1.2.01.001.01 Imposta regionale sulle attivita' produttive a carico dell'ente sugli emolumenti Consulenze/Fonti esterne (VALUT SCUOLE)

ELENCO MANDATI con ritenute NON TRASMESSI - VERIFICA DI CASSA AL 13/04/2021

Anno/mandato	Importo	Creditore	Data	Ritenute	Causale	Capitolo
MA20210000174	430,50	IRPEF COLLABORAZIONI IN GS INPS (F24) (0000655)	20210223	0,00	IRPEF COLLABORATORI 104E SU FONTANA ANGELA PROT. 8618 DEL 02-08-2018 NEV 2018-2021: VEIS02400C.	01 U 2021 7.1.3.001.01 Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)
MA20210000205	368,31	INPS(0002357)	20210309	0,00	ONERI RIFLESSI I.N.P.S. 34.23 % A CARICO ENTE MARZO 2021 - Su Toth Zuzana - CONTRATTO PROT. 3760 DEL 01-07-2020 PERIODO FEBBRAIO 2021	01 U 2020 1.1.02.001.01 Contributi obbligatori per il personale assegni ricerca (INPS PROVE NAZ)
MA20210000206	184,15	INPS PER COLLABORAZIONI (F24)(0000654)	20210309	0,00	RITENUTA INPS - Su Toth Zuzana - CONTRATTO PROT. 3760 DEL 01-07-2020 PERIODO FEBBRAIO 2021	01 U 2021 7.1.03.002.01 Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi ds lavoro autonomo per conto terzi (PG)
MA20210000219	258,24	INPS PER COLLABORAZIONI (F24)(0000654)	20210311	0,00	ONERI RIFLESSI I.N.P.S. 24.00 A CARICO ENTE MARZO 2021 SU DI CRESCE CONTRATTO PROT.3661 DEL 23/06/2020 PERIODO FEBBRAIO 2021	01 U 2020 1.1.02.001.01 Contributi obbligatori per il personale assegni ricerca (INPS PROVE NAZ)
MA20210000220	129,12	INPS PER COLLABORAZIONI (F24)(0000654)	20210311	0,00	RITENUTA I.N.P.S. GESTIONE SEP. 24 % ONERI RIFLESSI I.N.P.S. 24.00 A CARICO ENTE MARZO 2021 SU DI CRESCE CONTRATTO PROT.3661 DEL 23/06/2020 PERIODO FEBBRAIO 2021	01 U 2021 7.1.03.002.01 Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi ds lavoro autonomo per conto terzi (PG)
MA20210000230	212,50	IRAP(0001613)	20210316	0,00	IRAP COLLABORATORI A CARICO ENTE MARZO 2021 SU CALANCHINI MONTI PATRIZIA PROT. 4731 DEL 29-09-2020 PERIODO FEBBRAIO 2021 (5 GIORNATE)	01 U 2021 1.2.01.001.01 Imposta regionale sulle attivita' produttive a carico dell'ente sugli emolumenti Consulenze/Fonti esterne (PROVE NAZ)
MA20210000231	1.025,00	IRPEF COLLABORAZIONI IN GS INPS (F24) (0000655)	20210316	0,00	IRPEF COLLABORATORI 104E SU CALANCHINI MONTI PATRIZIA PROT. 4731 DEL 29-09-2020 PERIODO FEBBRAIO 2021 (5 GIORNATE)	01 U 2021 7.1.3.001.01 Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)
MA20210000239	170,00	IRAP(0001613)	20210317	0,00	IRAP COLLABORATORI A CARICO ENTE MARZO 2021 - SU SCROCCA FRANCESCA - COMPENSO SEL1-2019 - CONTRATTO PROT 4371 DEL 27/05/2019 FEBBRAIO 2021 (10 GIORNATE)	01 U 2019 1.2.01.001.01 Imposta regionale sulle attivita' produttive a carico dell'ente sugli emolumenti Consulenze/Fonti esterne (PROVE NAZ)
MA20210000240	224,80	INPS(0002357)	20210317	0,00	ONERI RIFLESSI I.N.P.S. 33.72 % A CARICO ENTE MARZO 2021 - SU SCROCCA FRANCESCA - COMPENSO SEL1-2019 - CONTRATTO PROT 4371 DEL 27/05/2019 FEBBRAIO 2021 (10 GIORNATE)	01 U 2019 1.1.02.001.01 Contributi obbligatori per consulenti (INPS PROVE NAZ)
MA20210000241	540,00	IRPEF COLLABORAZIONI IN GS INPS (F24) (0000655)	20210317	0,00	IRPEF COLLABORATORI 104E - SU SCROCCA FRANCESCA - COMPENSO SEL1-2019 - CONTRATTO PROT 4371 DEL 27/05/2019 FEBBRAIO 2021 (10 GIORNATE)	01 U 2021 7.1.3.001.01 Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)
MA20210000242	112,41	INPS(0002357)	20210317	0,00	RITENUTE INPS NON DED 33.72 % - SU SCROCCA FRANCESCA - COMPENSO SEL1-2019 - CONTRATTO PROT 4371 DEL 27/05/2019 FEBBRAIO 2021 (10 GIORNATE)	01 U 2021 7.1.03.002.01 Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi ds lavoro autonomo per conto terzi (PG)

ELENCO MANDATI con ritenute NON TRASMESSI - VERIFICA DI CASSA AL 13/04/2021

Anno/mandato	Importo	Creditore	Data	Ritenute	Causale	Capitolo
MA20210000285	6.240,30	SPS SRL a socio unico(0000088)	20210401	1.125,30	Q/Fatt.19/10 del 28/02/2021 Prot.1240 del 25/02/2021 CUP F88C15001090006 – CIG 8614555BAA Incarico per la sottoscrizione triennale del pacchetto SPSS Statistics for Research LaBdi -ID 644957 -Area 5 -(2021–2023) Statistics for ResearchLaB - Statistics for	01 U 2021 1.3.2.007.06 Licenze d'uso per software (PON VALUE)
MA20210000286	945,50	SPS SRL a socio unico(0000088)	20210401	170,50	Q/Fatt.19/10 del 28/02/2021 Prot.1240 del 25/02/2021 CIG 8614555BAA -Biblioteca- Incarico per la sottoscrizione triennale del pacchetto SPSS Statistics for Research LaBdi(2021–2023)-ID 644957- Statistics for Data Analysis per la fornitura di Licenze softw	01 U 2021 1.3.2.007.06 Licenze d'uso per software (FOE)
MA20210000287	7.564,00	SPS SRL a socio unico(0000088)	20210401	1.364,00	Q/Fatt.19/10 del 28/02/2021 Prot.1240 del 25/02/2021 CIG 8614555BAA-ID 644957 - Area 3- Incarico per la sottoscrizione triennale del pacchetto SPSS Statistics for Research LaBdi (2021–2023) - Statistics for ResearchLaB - Statistics for Data Analysis per l	01 U 2021 1.3.2.007.06 Licenze d'uso per software (VALUT SCUOLE)
MA20210000288	6.240,30	SPS SRL a socio unico(0000088)	20210401	1.125,30	Q/Fatt.19/10 del 28/02/2021 Prot.1240 del 25/02/2021 - ID 644957 Area 4 – CIG 8614555BAA- Incarico per la sottoscrizione triennale del pacchetto SPSS Statistics for Research LaBdi (2021–2023) Statistics for ResearchLaB - Statistics for Data Analysis per la	01 U 2021 1.3.2.007.06 Licenze d'uso per software (INDAG INTER)
MA20210000289	16.829,90	SPS SRL a socio unico(0000088)	20210401	3.034,90	Q/Fatt.19/10 del 28/02/2021 Prot.1240 del 25/02/2021- ID 644957-CIG 8614555BAA Area 1 e Area 2 – Incarico per la sottoscrizione triennale del pacchetto SPSS Statistics for Research LaBdi (2021–2023) Statistics for ResearchLaB - Statistics for Data Analsi	01 U 2021 1.3.2.007.06 Licenze d'uso per software (PROVE NAZ)
MA20210000290	566,64	DPS INFORMATICA S.N.C. DI PRESELLO GIANN(0004812)	20210406	102,18	Saldo fatt. N. 609-FE DEL 26/02/2021 - Prot. 1315 del 02/03/2021 - CIG ZD83OC3795 Fornitura Kindle Paperwhite (5a generazione), schermo da 6” ad alta risoluzione (300ppi), con luce integrata, WI-FI, 32GB. ODA n.6043392 - ID 647453/2021. Modulo richiesta a	01 U 2021 2.2.1.007.05 Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile (FOE)

ELENCO MANDATI con ritenute NON TRASMESSI - VERIFICA DI CASSA AL 13/04/2021

Anno/mandato	Importo	Creditore	Data	Ritenute	Causale	Capitolo
MA20210000291	27,50	SPEDIREROMA(0005259)	20210406	4,96	Saldo fatt. N. 2021-364 del 30/03/2021 - Spedizioni nazionali 02 2021 - Prot. 9483 del 06/12/2019 - CIG ZDD2A2C8A0 - Acquisto tagliandi prepagati necessari alle spedizioni nazionali dei fascicoli inerenti alle prove INVALSIId: 533115 Servizio di spediz	01 U 2019 1.3.2.099.999 Altri servizi non altrimenti classificabili (PROVE NAZ Pre-test Servizio spedizioni)
MA20210000292	160,00	ASSOCIAZIONE ITALIANA BIBLIOTECHE(0004264)	20210406	0,00	S/Fatt.N.186 del 8/03/2021 CIG Z20296E064 PROT INC.6490 DEL 06/08/2019 Sottoscrizione quota associativa 2019 AmicoEnte per Biblioteca INVALSI - ID 535805	01 U 2019 1.3.2.099.03 Quote di iscrizione ad associazioni (FOE)
89.223,99				6.927,14		

ELENCO REVERSALI NON TRASMESSE - VERIFICA DI CASSA AL 13/04/2021

Anno/reversale	Importo	Debitore	Data	Causale	Capitolo
RE20210000157	1.125,30	SPS SRL a socio unico(0000088)	20210401	SPLIT PAYMENT mandato 0000285 relativo a:Q/Fatt.19/10 del 28/02/2021 Prot.1240 del 25/02/2021 CUP F88C15001090006 – CIG	01 E 2021 9.1.03.001.01 Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)
RE20210000158	170,50	SPS SRL a socio unico(0000088)	20210401	SPLIT PAYMENT mandato 0000286 relativo a:Q/Fatt.19/10 del 28/02/2021 Prot.1240 del 25/02/2021 CIG 8614555BAA -Biblioteca	01 E 2021 9.1.03.001.01 Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)
RE20210000159	1.364,00	SPS SRL a socio unico(0000088)	20210401	SPLIT PAYMENT mandato 0000287 relativo a:Q/Fatt.19/10 del 28/02/2021 Prot.1240 del 25/02/2021 CIG 8614555BAA-ID 644957 -	01 E 2021 9.1.03.001.01 Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)
RE20210000160	1.125,30	SPS SRL a socio unico(0000088)	20210401	SPLIT PAYMENT mandato 0000288 relativo a:Q/Fatt.19/10 del 28/02/2021 Prot.1240 del 25/02/2021 -ID 644957 Area 4 – CIG 86	01 E 2021 9.1.03.001.01 Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)
RE20210000161	3.034,90	SPS SRL a socio unico(0000088)	20210401	SPLIT PAYMENT mandato 0000289 relativo a:Q/Fatt.19/10 del 28/02/2021 Prot.1240 del 25/02/2021-ID 644957-CIG 8614555BAA A	01 E 2021 9.1.03.001.01 Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)
RE20210000162	102,18	DPS INFORMATICA S.N.C. DI PRESELLO GIANN(0004812)	20210406	SPLIT PAYMENT mandato 0000290 relativo a:Saldo fatt. N. 609-FE DEL 26/02/2021 - Prot. 1315 del 02/03/2021 - CIG ZD83OC3	01 E 2021 9.1.03.001.01 Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)
RE20210000163	4,96	SPEDIREROMA(0005259)	20210406	SPLIT PAYMENT mandato 0000291 relativo a:Saldo fatt. N. 2021-364 del 30/03/2021 - Spedizioni nazionali 02 2021 - Prot	01 E 2021 9.1.03.001.01 Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi (PG)

6.927,14