

COLLEGIO DEI REVISORI

ERSU SASSARI

Verbale n. 03/2021

L'anno 2021, il giorno 05 del mese di marzo alle ore 09.00 si è riunito a Sassari in via Michele Coppino, presso la sede dell'Ente regionale per il diritto allo Studio Universitario di Sassari – (E.R.S.U.), il Collegio dei Revisori. Alla riunione partecipano i Revisori: Dott. Giuseppe Accardo, Presidente, Dott. Marco Murru componente.

Assiste alle operazioni la Dott.ssa Perra Marvi.

Premesso che in data 01/03/2019 l'Ente ha provveduto come da Determinazione n. 145 del 01/03/2019 all'affidamento ai sensi dell'art. 63 D.lgs. 50/2016 del Servizio di Tesoreria al Banco di Sardegna S.p.A. Dai prospetti che seguono viene data evidenza del fondo cassa iniziale al 01/01/2020.

Il Collegio procede con la verifica di cassa e di Tesoreria relativa al 31/12/2020.

Dai documenti contabili dell'Ente, in riferimento al periodo 01/01/2020 – 31/12/2020 risulta quanto segue:

Il saldo di cassa ERSU dal quadro riassuntivo del Tesoriere risulta al 01/01/2020 pari a Euro € 15.892.942,17.

Le risultanze contabili dell'Ente sono le seguenti:

Verifica di cassa al 31/12/2020

	Ersu		Tesoriere	
Fondo cassa al 01.01.2020	€	15.892.942,17	€	15.892.942,17
Totale reversali emesse BDS	€	23.681.293,02	€	23.681.293,02
Reversali riscosse	€	-	€	-
Reversali da riscuotere	€	-	€	-
Reversali a copertura	€	-	€	-
Riscossioni da regolarizzare con reversale	€	-	€	-
Totale entrate	€	39.574.235,19	€	39.574.235,19

Totale mandati emessi BDS	€	21.613.031,16	€	21.613.031,16
Totale mandati pagati	€	-	€	-
Totale mandati da pagare	€	-	€	-
Mandati non inviati in banca	€	-	€	-
Mandati da regolarizzare	€	-	€	-
Totale mandati inviati	€	-	€	-
Mandati sospesi	€	-	€	-
Totale uscite	€	21.613.031,16	€	21.613.031,16
Saldo al 31/12/2020	€	17.961.204,03	€	17.961.204,03

Il saldo cassa complessivo del Tesoriere rilevato al 31/12/2020 è pari a € 17.961.204,03 pari alle risultanze contabili dell'Ente.

Il Collegio procede con la verifica di n. 3 mandati e n. 3 reversali a campione. Per i mandati viene visionato il mandato n. 3020009621 del 17/12/2020 pari ad € 20.000,00 intestato a Studenti Sassari quota mensa e alloggio; il mandato n. 3020009659 del 18/12/2020 pari ad € 39.040,00 intestato a Mobilcasa s.r.l. e relativo alla fattura n. 112; il mandato n. 3020009593 del 16/12/2020 pari ad € 3.660 intestato a SPS SVILUPPO PERFORMANCE STRATEGIA e relativo alla fattura n. 25/20.

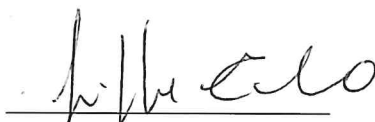
Per le reversali viene visionata la reversale n. 2020002499 del 01/12/2020 pari a € 88.875,00 relativa a Ritenuta 58 su mandato 3020005736; la reversale n. 2020001926 del 08/10/2020 pari a € 1.400,00 relativa a restituzione borsa 2018/19 1723; la reversale n. 2020002763 del 01/12/2020 pari a € 3.076,00 relativa a restituzione borsa di studio.

Il Collegio, relativamente alla verifica del servizio economato, visto il Rendiconto Analitico delle spese Economali con prot. 20768 del 15/12/2020 predisposto dall'Economo Alessandro Mura; rilevato che le spese complessive nel corso del 2020 sono state complessivamente pari ad € 1.663,54 e che il fondo cassa residuo pari ad € 336,46 è stato correttamente riversato come da ricevuta di versamento sul conto corrente n. 70692938 trattenuto dell'Ente presso il Banco di Sardegna, attesta la parificazione del Conto Economale al 31/12/2020.

Concluse le operazioni di verifica, la riunione termina alle ore 10:00.

Il Collegio dei Revisori

Dott. Giuseppe Accardo



Dott. Marco Murru

