

COLLEGIO DEI REVISORI

ERSU SASSARI

Verbale n. 9

L'anno 2019, il giorno 18 del mese di ottobre alle ore 09.30 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 01/01/2019 e al 01/03/2019 data di affidamento del servizio al Banco di Sardegna;

Il Collegio procede con la verifica di cassa e di Tesoreria relativa al 18/10/2019.

Dai documenti contabili dell'Ente, in riferimento al periodo 01/01/2019 – 18/10/2019 risulta quanto segue:

Il saldo di cassa ERSU al 01/01/2019 è pari a Euro € 22.443.726,50.

Le risultanze contabili dell'Ente al 18/10/2019 sono le seguenti:

Verifica di cassa al 18/10/2019

	Ersu	Tesoriere	
Fondo cassa al 01.01.2019	€ 22.443.726,50	€ 22.443.726,50	
	€ 1.336.551,43	€ 1.339.591,43	
Reversali riscosse	€ -	€ -	
Reversali da riscuotere	€ -	€ 3.040,00	
Reversali a copertura	€ -	€ -	
Riscossioni da regolarizzare con reversale	€ -	€ -	
Totale entrate	€ 23.780.277,93	€ 23.780.277,93	€ -

	€ 8.222.595,52	€ 8.222.595,52	
Totale mandati pagati	€ -	€ -	
Totale mandati da pagare	€ -	€ -	
Mandati non inviati in banca	€ -	€ -	
Mandati da regolarizzare	€ -	€ -	
Totale mandati inviati	€ -	€ -	
Mandati sospesi	€ -	€ -	
Totale uscite	€ 8.222.595,52	€ 8.222.595,52	€ -
Saldo alla chiusura Unicredit 28/02/2019	€ 15.557.682,41	€ 15.557.682,41	€ -

	Ersu	Tesoriere	
Fondo cassa al 01.03.2019	€ 15.557.682,41	€ 15.557.682,41	
Totale reversali emesse	€ 13.763.953,39	€ 12.427.401,96	
Di cui già emesse (Totale)	-€ 1.336.551,43		
Reversali riscosse		€ 12.427.401,96	
Reversali da riscuotere	€ -	€ -	
Reversali a copertura	€ -	€ -	
Riscossioni da regolarizzare con reversale		€ 41.782,60	
Totale entrate	€ 27.985.084,37	€ 28.026.866,97	-€ 41.782,60

Totale mandati emessi	€ 20.310.951,80	€ 12.088.356,28	
Di cui già emessi (Totale)	-€ 8.222.595,52		
Totale mandati pagati	€ 12.088.346,28	€ 12.088.346,28	
Totale mandati da pagare	€ 10,00	€ 10,00	
Mandati non inviati in banca	€ -	€ -	
Mandati da regolarizzare	€ -	€ 161.913,67	
Totale mandati inviati	€ -	€ -	
Mandati sospesi	€ -	€ -	
Totale uscite	€ 12.088.366,28	€ 12.250.279,95	€ 161.913,67
Saldo BDS	€ 15.896.728,09	€ 15.776.597,02	€ 120.131,07

Il saldo cassa complessivo del Tesoriere rilevato al 18/10/2019 è pari a € 15.776.597,02 con una differenza di € 120.131,07 rispetto alle risultanze contabili dell'Ente. Dalla verifica si rileva che tale differenza deriva da riscossioni da regolarizzare con reversale per € 41.782,60 e da pagamenti da regolarizzare con mandati per € 161.913,67.

Concluse le operazioni di verifica, la riunione termina alle ore 11.30.

Il Collegio dei Revisori

Dott. Giuseppe Accardo



Dott. Marco Murru

