

COLLEGIO DEI REVISORI

ERSU SASSARI

Verbale n. 06/2020

L'anno 2020, il giorno 17 del mese di giugno 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.
- Che dai prospetti viene data evidenza del fondo cassa iniziale al 01/01/2020 pari ad € 15.892.942,17.
- Che sono stati forniti al Collegio scrivente i documenti necessari alla verifica della consistenza di cassa alla data del 15-06-2020.

Il Collegio procede con la Verifica di Cassa e di Tesoreria relativa al 15/06/2020.

Dai documenti contabili dell'Ente, in riferimento al periodo 01/01/2020 – 15/06/2020 risulta quanto segue:

Il saldo di cassa ERSU al 01/01/2020 è pari a Euro € 15.892.942,17.

Le risultanze contabili dell'Ente al 15/06/2020 sono le seguenti:

Verifica di cassa

	Ersu		Tesoriere	
Fondo cassa al 01.01.2020	€	15.892.942,17	€	15.892.942,17
Totale reversali emesse	€	3.402.997,65	€	3.402.997,65
Reversali riscosse	€	-	€	-
Reversali da riscuotere	€	-	€	-
Reversali a copertura	€	-	€	-
Riscossioni da regolarizzare con reversale	€	-	€	10.045,01
Totale entrate	€	19.295.939,82	€	19.305.984,83
			€	10.045,01
Totale mandati emessi	€	7.402.020,87	€	7.402.020,87
Totale mandati pagati	€	-	€	7.402.020,87
Totale mandati da pagare	€	-	€	-
Mandati non inviati in banca	€	-	€	-
Mandati da regolarizzare	€	-	€	14.597,18
Totale mandati inviati	€	-	€	-
Mandati sospesi	€	-	€	-
Totale uscite	€	7.402.020,87	€	7.416.618,05
Saldo al 15/06/2020	€	11.893.918,95	€	11.889.366,78

Il saldo cassa complessivo del Tesoriere rilevato al 15/06/2020 è pari a € 11.889.366,78 riconciliato con le risultanze contabili dell'Ente sulla base di quanto esposto nella precedente tabella, in particolare si rileva che la differenza è riconducibile a riscossioni da regolarizzare con emissione della relativa reversale per € 10.045,01 e pagamenti da regolarizzare per € 14.597,18 relativi a F24 per versamenti contributi. I dati riguardano i mandati emessi e quietanzati nel periodo pari a 3559, mentre le reversali emesse e incassate sono pari a 1173.

Il Collegio procede con la verifica di n. 3 mandati e n. 3 reversali a campione. Per i mandati viene visionato il mandato n. 3020000432 del 22/01/2020 pari ad € 6.604,68 intestato a Global Power Spa e relativo alla fattura n. 14829; il mandato n. 3020002775 del 04/05/2020 pari ad € 1.292,00 intestato a Piras Hamish Damian e relativo alla rata 2 della borsa di studio 2019/2020; il mandato n. 3020003600 del 26/05/2020 pari ad € 140,00 intestato a Maggioli Spa e relativo alla fattura n. 0001125230.

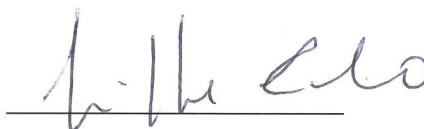
Per le reversali viene visionata la reversale n. 2020000065 del 21/01/2020 pari a € 2.782,50 relativa a incassi mensa via dei mille; la reversale n. 2020000710 del 06/03/2020 pari a € 100 relativa a restituzione borsa di studio; la reversale n. 2020000974 del 15/04/2020 pari a € 146,90 relativa a Ritenuta 58 su mandato 3020001115.

Il Collegio, relativamente alla verifica del servizio economato, rilevata l'assenza in sede dell'Economo, rinvia a data da concordare la relativa verifica.

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

Il Collegio dei Revisori

Dott. Giuseppe Accardo



Dott. Marco Murru

