

# COLLEGIO DEI REVISORI ERSU SASSARI

**Verbale n. 1/2020**

L'anno 2020, il giorno 24 del mese di gennaio 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 31/12/2019.

Dai documenti contabili dell'Ente, in riferimento al periodo 01/01/2019 – 31/12/2019 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 31/12/2019 sono le seguenti:

### **Verifica di cassa al 31/12/2019**

	Ersu	Tesoriere	
Fondo cassa al 01.01.2019	€ 22.443.726,50	€ 22.443.726,50	
	€ 1.336.551,43	€ 1.336.551,43	
Reversali riscosse	€ -	€ -	
Reversali da riscuotere	€ -	€ -	
Reversali a copertura	€ -	€ -	
Riscossioni da regolarizzare con reversale	€ -	€ -	
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 23.780.277,93</b>	<b>€ 23.780.277,93</b>	€ -
	€ 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	€ -	€ -	
<b>Totale uscite</b>	<b>€ 8.222.595,52</b>	<b>€ 8.222.595,52</b>	€ -
<b>Saldo alla chiusura Unicredit 28/02/2019</b>	<b>€ 15.557.682,41</b>	<b>€ 15.557.682,41</b>	

COD. IPA ERIDS\_SS - PROTOCOLLO N. 0001452 DEL 24/01/2020 ORE 12.54 - CLASSIFICAZIONE 2 - 5 - 0

	Ersu	Tesoriere	
Fondo cassa al 01.03.2019	€ 15.557.682,41	€ 15.557.682,41	
	€ 22.715.643,86	€ 22.715.643,86	
Reversali riscosse	€ 22.715.643,86	€ 22.715.643,86	
Reversali da riscuotere	€ -	€ -	
Reversali a copertura	€ -	€ -	
Riscossioni da regolarizzare con reversale	€ -	€ -	
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 38.273.326,27</b>	<b>€ 38.273.326,27</b>	<b>€ -</b>

	€ 22.380.384,10	€ 22.380.384,10	
Totale mandati pagati	€ 22.380.384,10	€ 22.380.384,10	
Totale mandati da pagare	€ -	€ -	
Mandati non inviati in banca	€ -	€ -	
Mandati da regolarizzare	€ -	€ -	
Totale mandati inviati	€ -	€ -	
Mandati sospesi	€ -	€ -	
<b>Totale uscite</b>	<b>€ 22.380.384,10</b>	<b>€ 22.380.384,10</b>	<b>€ -</b>
<b>Saldo BDS</b>	<b>€ 15.892.942,17</b>	<b>€ 15.892.942,17</b>	<b>€ -</b>

Il saldo cassa complessivo del Tesoriere rilevato al 31/12/2019 è pari a € 15.892.942,17 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. 3019002654 del 29/10/2019 pari ad € 782,24 intestato a Proteges Italia S.r.l. e relativo alla fattura n. 849; il mandato n. 3019002767 del 04/11/2019 pari ad € 39.545,82 intestato a Cooperativa Solidarietà e Lavoro e relativo alla fattura n. VB19002051; il mandato n. 3019006633 del 19/12/2019 pari ad € 4.759,46 intestato a Testoni S.r.l. e relativo alla fattura n. 703534.

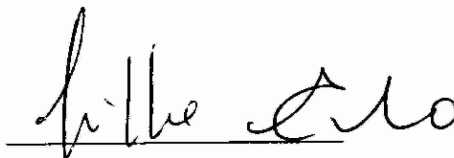
Per le reversali viene visionata la reversale n. 2019003158 del 29/10/2019 pari a € 33.680,16 relativa a ritenute su mandato n.3019002702; la reversale n. 2019003270 del 12/11/2019 pari a € 2.862,10 relativa a incassi pasti via dei mille del 29/10/2019; la reversale n. 2019003743 del 31/12/2019 pari a € 1.477,50 relativa a restituzione borsa di studio per errato numero di conto corrente.

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 10:30.

#### Il Collegio dei Revisori

Dott. Giuseppe Accardo



Dott. Marco Murru

