

COLLEGIO DEI REVISORI

Verbale verifica di cassa economale

n. 2/2026 del 27/01/2026

Verbale n. 2 /2026

27 GENNAIO 2026

L'anno 2026, il giorno 27 del mese di gennaio alle ore 12.30, presso gli Uffici della sede dell'Ente, si è proceduto alla riunione per la verifica di cassa economale

Nel luogo e nell'ora indicata sono presenti:

- Dr. Pier Luigi Caria
- Dr. Andrea Interlandi
- Avv. Francesco Ruju

A) Accertamento giacenza valori casse economali

Con Delibera di Consiglio di amministrazione n. 34/19 del 26/09/2019, è stato approvato Regolamento degli Agenti Contabili che prevede all'art. 4 che il fondo di dotazione economato sia determinato in un importo massimo di € 15.000,00 con limite massimo di spesa per ciascuna operazione di € 1.000,00 (art. 6.2).

Il Sig. Alessandro Mura assiste il Collegio nello svolgimento delle operazioni di verifica.

Le spese sostenute ed anticipi dal 19.01.2026 al 27.01.2026 distinte per capitoli sono state le seguenti:

Spese disposte sui seguenti capitoli di spesa:

capitolo SC02.0161 ***** impegno 2026	0,00
capitolo SC02.0522 ***** impegno 2026	0,00
capitolo SC02.0214*****impegno 2026	447,80
capitolo SC02.0217*****impegno 2026	0,00
capitolo SC02.0220*****impegno 2026	0,00
capitolo SC02.0226*****impegno 2026	0,00
capitolo SC02.0228*****impegno 2026	0,00
capitolo SC02.0234*****impegno 2026	319,50

Il Collegio, procede alla verifica ordinaria di cassa del servizio economato alla data del 27 Gennaio 2026 e ne riporta il dettaglio.

SALDO CASSA DELL'ECONOMO AL 27.01.2026					
	Quantità		Euro		Euro
Numero	0	Banconote da	200,00	Per un totale di	-
Numero	0	Banconote da	100,00	Per un totale di	-
Numero	28	Banconote da	50,00	Per un totale di	1.400,00
Numero	4	Banconote da	20,00	Per un totale di	80,00
Numero	17	Banconote da	10,00	Per un totale di	170,00
Numero	15	Banconote da	5,00	Per un totale di	75,00
Numero	2	Monete da	2,00	Per un totale di	4,00
Numero	1	Monete da	1,00	Per un totale di	1,00
Numero	2	Monete da	0,50	Per un totale di	1,00
Numero	5	Monete da	0,20	Per un totale di	1,00
Numero	3	Monete da	0,10	Per un totale di	0,30
Numero	7	Monete da	0,05	Per un totale di	0,35
Numero	2	Monete da	0,02	Per un totale di	0,04
Numero	1	Monete da	0,01	Per un totale di	0,01
				TOTALE	1.732,70
SALDO GIORNALE CASSA					1.732,70
DIFFERENZA					-

Il Collegio da atto che il numerario presente corrisponde alle risultanze contabili della cassa economale alla data odierna che si riportano di seguito:

I reintegri della Cassa economale nel 2026 sono stati i seguenti:

Incasso mandato n. 6000013 del 19/01/2026 presso tesoreria	2.500,00
Totale Reintegri	2.500,00
Spese	467,30
Anticipi di cassa	300,00
Totale spese ed anticipi	767,30
Saldo Contabile	1.732,70

Il Collegio procede alla verifica a campione di alcune pezze giustificative dei pagamenti effettuati nel mese di gennaio dall'economista e ne verifica la corretta contabilizzazione.

In particolare:

- Buono Economale n. 1 del 20/01/2026 con allegato Pago Pa "LIS PAY S.P.A." n. transazione 1000098971989 del 20/01/2026 per un importo pari ad euro 229,54 avente ad oggetto "pagamento delle tasse automobilistiche 2026 autoveicolo Alfa Romeo Giulietta targato FP852BN";
- Buono Economale n. 5 del 26/01/2026 con allegato n. 11 marche da bollo da euro 16,00 l'una per un importo pari ad €. 176,00 acquistate per la stipula di una convenzione con la Regione Emilia Romagna per il contratto di licenza d'uso del software per la conservazione documentale;
- Buono Economale n. 7 del 27/01/2026 "anticipo per beni da acquistare" per un importo pari ad € 150,00 ed avente ad oggetto Batteria per automezzo Furgone Citroen Jumper a servizio della mensa universitaria (sostituzione e smaltimento batteria scarica).

La verifica non ha dato luogo a rilievi.

Alle ore 13,00 terminati i lavori, viene tolta la seduta previa redazione, lettura ed approvazione del presente verbale.

Sassari, 27/01/2026

Il Collegio dei Revisori

F.TO Dr. Pier Luigi Caria

F.TO Dr. Andrea Interlandi

F.TO Avv. Francesco Ruju