

Verbale n. 01/2023

L'anno 2023 il giorno 08 del mese di marzo, alle ore 09:00, presso l'E.R.S.U di Catania via Etnea n. 570, si è riunito il Collegio Straordinario dei Revisori dei Conti, nominato giusto Decreto Assessoriale n. 122 del 22/02/2022 giusta convocazione del Presidente del giorno 03/03/2023, prot. n. 2, con il seguente ordine del giorno:

- 1) Cassa;
- 2) Economale.

Sono presenti:

Giovanni Rubino	Presidente	in rappresentanza dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale;
Salvatore Ragonese	Componente	in rappresentanza dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale;
Luisa Manfrè	Componente	in rappresentanza dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale;

Inoltre sono presenti alla riunione l'Ing. Salvatore Cantarella Direttore dell'ERSU e la Sig.ra Antonella Pappalardo dell'Ufficio Ragioneria.

VERIFICA DI CASSA

Il Collegio procede esaminando il libro Cassa.

Il prospetto riepilogativo della situazione di cassa al 07/03/2023 di € 19.364.608,05 il saldo del Monte Paschi in pari data è di 19.395.154,57, la differenza tra il giornale di cassa e il saldo della Banca è di € 30.546,52 è relativa a:

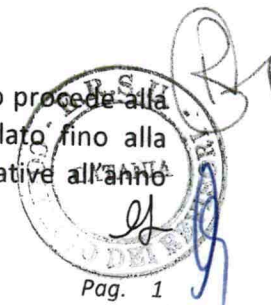
- Incassi senza reversali di € 30.735,52;
- Pagamenti senza mandato di € 191,73;
- € 0,27 per ritenute su mandato in entrata
- € 3,00 in uscita

Dagli elenchi dei mandati e reversali forniti vengono presi, a campione, in esame:

- ✓ il Decreto n. 75 del 15/02/2023 "Pagamenti pasti mensa Cittadella mese di gennaio 2023 ditta "Elior" per la somma di € 64.697,81, di cui mandato n. 183 del 01/03/2023 di € 62.209,43 (imponibile) e reversale n. 127 del 01/03/2023 di € 2.488,38 (IVA);
- ✓ Il Decreto n. 94 del 22/02/2023 "pagamento da agosto 2022 a gennaio 2023 a favore dell'Istituto Suore Cappuccine del Sacro Cuore di Roma giusta convenzione stipulata in data 03/02/2021 per la concessione di servizi alloggiativi per la somma di € 57.200,00, di cui mandati nn. 156 e 157 del 23/02/2023 ciascuno di € 26.000,00 (imponibile) e reversali nn. 111 e 112 del 23/02/2023 ciascuno di € 2.600,00 (IVA);

VERIFICA ECONOMALE

In presenza del Sig. Antonino Castorina, consegnatario/economista dell'Ente, il Collegio procede alla verifica del registro economale. Lo stesso risulta debitamente vidimato e compilato fino alla pagina 166. In tale pagina, a far data dal 01 gennaio, sono annotate le spese relative all'anno



corrente. La disponibilità iniziale ammonta ad € 4.000,00 quella finale alla data odierna € 3.487,62. Le spese effettuate per un importo di € 512,38 risultano tutte regolarmente documentate.

Per il futuro, il Collegio raccomanda al Sig. Consegnatario di documentare qualsiasi spesa con il documento fiscale comprovante l'acquisto ed ove richiesto dal regolamento e dalla normativa vigente, acquisire la preventiva autorizzazione nel rispetto delle procedura di evidenza pubblica.

La riunione viene sciolta alle ore: 16:00

Letto, confermato e sottoscritto.

Giovanni Rubino Presidente

Salvatore Ragonese Componente

Luisa Manfrè Componente

