



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N. 4 DEL 26 MARZO 2025

VERIFICA ORDINARIA DI CASSA

AL 31 /12/ 2024

In data 26 marzo 2025, alle ore 9.30, previa convocazione del 24 marzo 2024, presso la sede dell'Ente, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti nominato con delibera del Commissario Liquidatore, n. 3 del 27 marzo 2024 nelle persone di:

- Dott.ssa Raffaelina Denti Presidente
- Dott.ssa Anna Carta Componente;
- Dott. Marcello Seddone Componente;

Il Collegio dei Revisori dei Conti

da atto

- che in data 18/09/2024 la Giunta Regionale con atto n. 34/46 ha deliberato di "nominare la dott.ssa Maria Bonaria Marina Corrias commissario liquidatore del Consorzio per la pubblica lettura "Sebastiano Satta" di Nuoro e responsabile della costituzione della Fondazione di cui al comma 5-ter, dell'articolo 29, della legge regionale 4 febbraio 2016, n. 2, per un periodo di sei mesi e, comunque, non oltre la data di costituzione della predetta Fondazione";
- che il Commissario si è insediato in data 10 ottobre 2024 con propria deliberazione n 1/2024;
- che allo stato attuale l'ente prosegue con l'iter procedurale relativo alla trasformazione del Consorzio in Fondazione.

Procede ai sensi dell'art. 223, comma 1 Tuel con l'esame dei documenti necessari alla verifica trimestrale di cassa alla data del 31.12.2024, acquisendo le stampe contabili dell'Ente e la documentazione trasmessa dal Tesoriere, per verificare al contempo l'andamento finanziario e patrimoniale del Consorzio nonché la regolarità amministrativa-contabile.

SITUAZIONE DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2024

Il Collegio prende atto della conciliazione dei dati come qui di seguito esposta:

Handwritten signatures and initials:
A large stylized signature on the left, and the initials 'ae' and a checkmark on the right.

Risultanze contabili del Consorzio S. Satta

Fondo iniziale di cassa al 01.01.2024	439.641,03 €
Reversali Riscosse	1.256.995,42 €
Mandati Pagati	- 1.081.579,73 €
Saldo contabile di cassa al 31.12.2024	615.056,72 €

Risultanze contabili del Tesoriere

Fondo iniziale di cassa	439.641,03 €
Reversali emesse	1.256.995,42 €
Reversali da riscuotere	7.440,58 €
Riscossioni da regolarizzare con reversali	- €
Totale Entrate	1.689.195,87 €
Mandati emessi	1.081.579,73 €
Mandati pagati	1.029.628,46 €
Da pagare	22.469,74 €
Pagamenti da regolarizzare con mandati	44.510,69 €
Totale Uscite	1.096.608,89 €
Saldo di diritto al 31.12.2024	592.586,98 €

Differenza tra i due saldi (Ente/Tesoriere)	22.469,74 €
--	--------------------

Riconciliazione dei saldi

Riscossioni da regolarizzare	- €
Mandati da pagare	22.469,74 €
Pagamenti da regolarizzare	- €

Presa visione dell'elenco analitico degli ordinativi di pagamento emessi fino al n. 551 e delle reversali di incasso emesse fino al n. 278, il Collegio rileva che l'Istituto tesoriere non ha provveduto a dare esecuzione di n. 32 ordinativi di pagamento e n. 8 reversali di incasso emessi tra il 5 dicembre e il 20 dicembre, il conto pertanto non risulta parificato ai fini della predisposizione del rendiconto consuntivo 2024.

Si invita l'Ente a sollecitare l'Istituto tesoriere affinché provveda alla puntuale regolarizzazione delle partite sospese nei termini previsti dalla legge al fine di consentire la corretta esposizione delle risultanze di cassa nel rendiconto 2024 di prossima approvazione.

Concluse le attività di cui sopra, la riunione termina alle ore 11.00 previa redazione ed approvazione della bozza del presente verbale che nella sua stesura definitiva verrà sottoscritto digitalmente dai componenti del Collegio e trasmesso a cura del

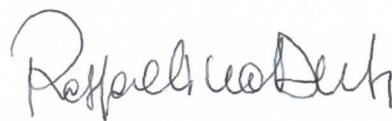
Presidente agli uffici per essere archiviato nella raccolta dei verbali del Collegio dei Revisori dei Conti del Consorzio e trasmesso per conoscenza al Commissario Liquidatore e all'assessorato regionale della pubblica istruzione, beni culturali, informazione, spettacolo e sport.

Nuoro, 26 marzo 2025

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott.ssa Raffaolina Denti

Presidente



Dott.ssa Anna Carta

Componente



Dott. Marcello Seddone

Componente

