

ARSAC
AZIENDA REGIONALE PER LO SVILUPPO
DELL'AGRICOLTURA CALABRESE

VERIFICA DI CASSA AL 30/06/2018

Il revisore unico


Dott.ssa Filomena Fragale

Revisore Unico

Verbale n.12 del 03 luglio 2018

L'anno 2018 il giorno 03 del mese di luglio, presso il proprio domicilio alle ore 9.00, la Dott.ssa Filomena Fragale, Revisore Unico dell'ARSAC, procede alla stesura del verbale circa la verifica di cassa al 30/06/2018.

Il Revisore Unico ha Esaminato la relativa documentazione, operando ai sensi e nel rispetto:

- della L. R. n° 8 del 4 febbraio 2002 “ Norme in materia di bilancio e contabilità”;
- della L.R. n° 7 del 2004;
- del Decreto Legislativo 118/2011, corretto dal Decreto Legislativo 126/2014 “Armonizzazione contabile”;
- del Regolamento organizzativo e per il funzionamento amministrativo, di contabilità e del personale (L.R. n° 66/2012 art. 7);
- dei principi di vigilanza e controllo dell'organo di revisione approvati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili;

Presenta

l'allegato verbale sulla verifica di cassa al 30 giugno 2018.

Li 03 luglio 2018

Il Revisore Unico



VERIFICA DI CASSA AL 30/06/2018

RISULTANZE dal LIBRO GIORNALE dell'AZIENDA		
Fondo cassa all'01/01/2018		€ 4.322.479,51
Riscossioni fino alla reverse n° 1295 del 25/06/2018		
IMPORTO	€ 24.351.269,95	
Totale somme riscosse		€ 24.351.269,95

Pagamenti fino al mandato n° 1529 del 25/06/2018		
IMPORTO	€ 19.730.883,29	
Totale Somme pagate		€ 19.730.883,29
Fondo cassa alla data del 30/06/2018 dal libro giornale		€ 8.942.866,17

RISULTANZE dalla BANCA		
Fonte: https://webteso.ubibanca.it/tesopen/functions/tesoweb/totali/verifi...		
Fondo cassa all' 01/01/18		€ 4.322.479,51
Reversali riscosse	€ 24.323.003,65	
Reversali da riscuotere <i>di cui a copertura</i>	€ 28.266,30	
Mandati pagati	€ 19.703.955,77	
Mandati da pagare <i>di cui a copertura</i>	€ 26.927,52	
	€ 9.458,23	
Sbilancio a pareggio		€ 8.941.527,39

Titoli da regolarizzare (Carte contabili)		
PROVISORI IN ENTRATA	€ 589.389,01	
PROVISORI IN USCITA	-€ 1.417.117,42	
Differenza titoli da regolarizzare		-€ 827.728,41
Saldo al 30/06/2018		€ 8.113.798,98

A seguito della verifica si attesta quanto segue:

Saldo da scritture contabili Euro **8.942.866,17** in considerazione di:

- Reversali per Euro 24.351.269,95 ;
- Mandati per Euro 19.730.883,29.

Saldo del tesoriere Euro **8.113.798,98** in considerazione di:

- Reversali riscosse per Euro 24.323.003,65, da riscuotere per Euro 28.266,30 e provvisori in entrata per Euro 589.389,01;

- Mandati pagati per Euro 19.703.955,77, da pagare per Euro 26.927,52 (di cui a copertura per Euro 9.458,23) e provvisori in uscita per Euro 1.417.117,42 .

Anticipazione di tesoreria:

Anticipazione utilizzata in essere	0
Anticipazione ad inizio esercizio	0
Anticipazione media	0
Anticipazione massima	0

Pignoramenti presso Terzi:

Fonte:<https://webteso.ubibanca.it/tesopen/functions/tesoweb/totali/pignorament...>

Totale pignoramenti in essere al 30/06/2018 n° 7 per un importo complessivo di Euro 91.597,51

Elenco Pignoramenti presso Terzi

Anno	NR Pratica	Importo
2018	1186	20.500,00
2018	1189	5.000,01
2018	1798	12.386,08
2018	2122	32.000,01
2018	2292	4.656,79
2018	3077	4.656,79
2018	3079	12.397,83

Campionamento Reversali e Mandati (avvenuto in data 02 luglio 2018 alle ore 11.00 presso la sede Centrale dell' ARSAC)

Esamine le seguenti Reversali di Incasso:

N° REVERSALE	DATA	IMPUTAZIONE	CODICE DI BILANCIO	DESCRIZIONE	DOCUMENTAZIONE	IMPORTO
660	03/04/2018	COMPETENZA	E.3.01.01.01.999	ARSAC -CSD SAN MARCO ARGENTANO -QUOTA ARCEA	N. ACCERTAMENTO 570/2018	28.960,18
716	11/04/2018	COMPETENZA	E.3.01.01.01.999	ARSAC- CSD MLAROTTA	N. ACCERTAMENTO N.630/2018	9.771,30
749	13/04/2018	COMPETENZA	E.3.01.02.01.006	ARSAC - IMPIANTI DI RISALITA LORICA E CAMIGLIATELLO	N.ACCERTAMENTO 664/2018	21.000,31
853	03/05/2018	COMPETENZA	E.3.01.02.01.999	ARSAC CSD ACR	N.ACCERTAMENTO 752/2018	2.157,10

Esaminati i seguenti Mandati di Pagamento:

N°MANDATO	DATA	IMPUTAZIONE	CODICE DI BILANCIO	DESCRIZIONE	DOCUMENTAZIONE	IMPORTO
952	24/04/2018	COMPETENZA	U.1.03.02.13.002	PULIZIA LOCALI SEDE VIA POPILIA MESE MARZO	DECRETO N.238 DEL 23/04/2018 FATTURA ASB SRL N.266 DEL 31/03/2018	3.465,12
1389	29/05/2018	COMPETENZA	U.1.03.02.09.004	RIPARAZIONE IMPIANTI E MACCHINARI	DECRETO N.341 DEL 29/05/2018 FATTURA SABATINO DI DOMENICO N.05E/2018 DEL 12/04/2018	6.977,67
1431	07/06/2018	COMPETENZA	U.1.03.02.19.005	MANUTENZIONE RETE INFORMATICA	DECRETO N.254 DEL 26/04/2018 FATTURA CALIO' INFORMATICA N.261/PA DEL 16/05/2018	30.459,13
1474	18/06/2018	COMPETENZA	U.1.03.02.03.999	AGGI RISCOSSIONE ACQUEDOTTI RURALI	DECRETO N.410 DEL 18/06/2018 FATTURA AREA RISCOSSIONI SRL N.3086/E DEL 30/03/2018	2.112,06

Non sono emerse eccezioni.

Letto, approvato e sottoscritto.

Data 03 luglio 2018

IL REVISORE UNICO


Dott.ssa Filomena Fragale