

AZIENDA REGIONALE PER LO SVILUPPO DELL'AGRICOLTURA CALABRESE (ARSAC)

Revisore Unico

Verbale n. 07 del 25 marzo 2019

L'anno 2019 il giorno 25 del mese di marzo, alle ore 09.45 presso la sede centrale dell'ARSAC - Cosenza, la Dott.ssa Filomena Fragale, Revisore Unico, procede alla stesura del verbale circa la verifica di cassa al 31/12/2018.

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 31 dicembre 2018.

Li 25 marzo 2019

Il Revisore Unico



VERIFICA DI CASSA AL 31/12/2018

RISULTANZE dal LIBRO GIORNALE dell'AZIENDA	
Fondo cassa all'01/01/2018	€ 4.322.479,51
Riscossioni fino alla reversale n° 2793 del 31/12/2018	
IMPORTO	€ 49.016.376,79
Totale somme riscosse	€ 49.016.376,79
Pagamenti fino al mandato n° 3560 del 31/12/2018	
IMPORTO	€ 44.061.881,79
Totale Somme pagate	€ 44.061.881,79
Fondo cassa alla data del 31/12/2018 dal libro giornale	€ 9.276.974,51

RISULTANZE dalla BANCA	
Fondo cassa al 01/01/18	€ 4.322.479,51
Pagamenti	€ 44.061.881,79
Riscossioni	€ 49.016.376,79
Sbilancio a pareggio	€ 9.276.974,51
Totale cassa al 31/12/2018	€ 9.276.974,51

A seguito della verifica si attesta quanto segue:

Saldo da scritture contabili Euro 9.276.974,51

Saldo del tesoriere Euro 9.276.974,51

Anticipazione di tesoreria(fonte <https://webteso.ubibanca.it/tesopen/functions/tesoweb/totali/ve....>)

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

M. G. G.

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

Totale pignoramenti in essere al 31/12/2018 n° 4 per un importo complessivo di Euro 60.054,64

Elenco Pignoramenti presso Terzi

Anno	NR Pratica	Importo
2018	2122	32.000,01
2018	3077	4.656,79
2018	3079	12.397,83
2018	4741	11.000,01

Campionamento Reversali e Mandati (avvenuto in data 27 dicembre 2018 alle ore 9.30 presso la sede Centrale dell' ARSAC)

Esaminate le seguenti Reversali di Incasso:

N° REVERSALE	DATA	IMPUTAZIONE	CODICE DI BILANCIO	DESCRIZIONE	DOCUMENTAZIONE	IMPORTO
2078	01/10/2018	COMPETENZA	E.3.01.01.01.001	ARSAC CSD SAN MARCO ARGENTANO	N. ACCERTAMENTO 1863/2018	4.561,70
2093	03/10/2018	COMPETENZA	E.3.01.01.01.004	GESTIONE ACQUEDOTTI	N. ACCERTAMENTO N.1878/2018	1.408,20
2162	16/10/2018	COMPETENZA	E.3.01.02.01.006	ARSAC - IMPIANTI DI RISALITA LORICA E CAMIGLIATELLO	N.ACCERTAMENTO 1941/2018	21.795,55
2292	30/10//2018	COMPETENZA	E.3.01.01.01.999	ARSAC CSD LAMEZIA TERME	N.ACCERTAMENTO 2072/2018	1.420,00
2580	06/12/2018	COMPETENZA	E.3.01.02.01.999	ARSAC LAB. ANALISI LOCRI	N.ACCERTAMENTO 2357/2018	1.980,00

Esaminati i seguenti Mandati di Pagamento:

N°MANDATO	DATA	IMPUTAZIONE	CODICE DI BILANCIO	DESCRIZIONE	DOCUMENTAZIONE	IMPORTO
2701	15/10/2018	COMPETENZA	U.2.02.01.04.002	FORNITURA CLIMATIZZATORI	DECRETO N.748 DEL 12/10/2018 FATTURA E.T.&T DEMETRIO LEONARDO N.FE/42 DEL 11/09/2018	48.664,34
2899	26/10/2018	COMPETENZA	U.1.03.02.11.006	SPESE LITI RICONOSCIUTE IN SENTENZA N.2127 DEL 26/01/2018	DECRETO N.345 DEL 24/10/2018 FATTURA RUSSO AVV. PEPPINO N.18 DEL 10/10/2018	5.544,66
2968	09/11/2018	COMPETENZA	U.1.03.02.07.999	LAVORI DI RIPARAZIONE GESTIONE ACQUEDOTTI	DECRETO N.829 DEL 08/11/2018 FATTURA BIAFORA GIOVANNI N.000002-2018-1 DEL 12/04/2018	3.067,81
3172	26/11/2018	COMPETENZA	U.1.03.01.02.999	ACQUISTO DI BENI E MATERIE DI CONSUMO IMPIANTI D RISALITA LORICA E CAMIGLIATELLO	DECRETO N.881 DEL 26/11/2018 FATTURA ALTOMARE OSCAR SRL N.4/17 DEL 28/09/2018	1.995,56
3188	27/11/2018	COMPETENZA	U.2.02.01.05.999	ACQUISTO ATTREZZATURE PROGETTO FAESI	DECRETO N.294 DEL 11/05/2018 FATTURA AGRI FRANCHINO SRL N.3 DEL 12/10/2018	10.980,00

Non sono emerse eccezioni.

Letto, approvato e sottoscritto.

Data 25 marzo 2019

IL REVISORE UNICO


Dott.ssa Filomena Fragale