

**ARSAC**  
**AZIENDA REGIONALE PER LO SVILUPPO**  
**DELL'AGRICOLTURA CALABRESE**



**VERIFICA DI CASSA AL 30/06/2019**

**Il revisore unico**

**Dott.ssa Filomena Fragale**



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

**Revisore Unico**

**Verbale n. 17 del 03 luglio 2019**

L'anno 2019 il giorno 03 del mese di luglio, alle ore 13.45 presso il proprio domicilio, la Dott.ssa Filomena Fragale, Revisore Unico dell'ARSAC, procede alla stesura del verbale circa la verifica di cassa al 30/06/2019.

**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 2019.

Lì 03 luglio 2019

Il Revisore Unico



**VERIFICA DI CASSA AL 30/06/2019**

<b>RISULTANZE dal LIBRO GIORNALE dell'AZIENDA</b>	
Fondo cassa all'01/01/2019	€ 9.276.974,51
Riscossioni fino alla reversale n° 1411 del 25/06/2019	
IMPORTO	€ 16.450.772,07
Totale somme riscosse	€ 16.450.772,07

Pagamenti fino al mandato n° 1716 del 26/06/2019	
IMPORTO	€ 22.268.242,55
Totale Somme pagate	€ 22.268.242,55
Fondo cassa alla data del 30/06/2019-dal libro giornale	€ 3.459.504,03

<b>RISULTANZE dalla BANCA</b> Fonte: <a href="https://webteso.ubibanca.it/tesopen/functions/tesoweb/totali/ve/rifi...">https://webteso.ubibanca.it/tesopen/functions/tesoweb/totali/ve/rifi...</a>	
Fondo cassa all' 01/01/19	€ 9.276.974,51
Reversali riscosse	€ 15.845.483,31
Reversali da riscuotere di cui a copertura	€ 605.288,76
Mandati pagati	€ 20.494.365,88
Mandati da pagare di cui a copertura	€ 1.773.876,67
	€ 4.628.091,94

<b>Titoli da regolarizzare ( Carte contabili )</b>	
PROVVISORI IN ENTRATA	€ 313.498,71
PROVVISORI IN USCITA	€ 1.302.178,42
Differenza titoli da regolarizzare	-€ 988.679,71
Saldo al 30/06/2019	€ 3.639.412,23

**A seguito della verifica si attesta quanto segue:**

**Saldo da scritture contabili € 3.459.504,03** in considerazione di:

- mandati per € 22.268.242,55;
- reversali per € 16.450.772,07.

**Saldo del tesoriere € 3.639.412,23** in considerazione di:

- mandati pagati per € 20.494.365,88, mandati da pagare per € 1.773.876,67, provvisori in uscita per € 1.302.178,42;
- reversali riscosse per € 15.845.483,31, reversali da riscuotere per € 605.288,76 e provvisori in entrata per € 313.498,71.



**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

**Pignoramenti presso Terzi:**

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

Totale pignoramenti in essere al 30/06/2019 n° 4 per un importo complessivo di Euro 61.882,81

**Elenco Pignoramenti presso Terzi**

Anno	NR Pratica	Importo
2018	3077	4.656,79
2018	3079	12.397,83
2018	4741	11.000,01
2019	2574	33.828,18



**Campionamento Reversali e Mandati** (avvenuto in data 01 luglio 2019 alle ore 09.30 presso la sede Centrale dell' ARSAC)

Esaminate le seguenti Reversali di Incasso:

N° REVERSALE	DATA	IMPUTAZIONE	CODICE DI BILANCIO	DESCRIZIONE	DOCUMENTAZIONE	IMPORTO
852	18/04/2019	COMPETENZA	E.3.01.02.01.999	ARSAC CSD MIRTO	N. ACCERTAMENTO 685/2019	690,00
883	23/04/2019	COMPETENZA	E.9.01.03.01.001	STUDIO LEGALE MORCAVALLO  RITENUTE ERARIALI	N. ACCERTAMENTO 712/2019	1.261,03
1201	28/05/2019	COMPETENZA	E.3.01.02.01.999	ARSAC - CAMPING LAGO ARVO	N. ACCERTAMENTO 1020/2019	1.838,00
1223	31/05/2019	COMPETENZA	E.3.01.01.01.003	ARSAC CSD ACRÌ	N.ACCERTAMENTO 1044/2019	1.863,10
1310	12/06/2019	COMPETENZA	E.4.04.01.08.002	CAVALLO DOMENICO  ALIENAZIONE FABBRICATI GESTIONE LIQUIDATORIA	N.ACCERTAMENTO 1128/2019	1.000,00
1347	18/06/2019	COMPETENZA	E.3.01.01.01.003	ARSAC CSD ACRÌ	N.ACCERTAMENTO 1164/2019	3.510,58
1397	24/06/2019	COMPETENZA	E.3.01.02.01.999	ARSAC LAB. ANALISI SIBARI	N.ACCERTAMENTO 1214/2019	385,00

Esaminati i seguenti Mandati di Pagamento:

N°MANDATO	DATA	IMPUTAZIONE	CODICE DI BILANCIO	DESCRIZIONE	DOCUMENTAZIONE	IMPORTO
1117	23/04/2019	COMPETENZA	U.1.03.02.11.006	SPESE LEGALI, ARSSA GESTIONE LIQUIDATORIA	DET. N.145/2019  FATTURA  CICONTE AVV. MARIA CLARA  N.3_19 DEL 08/04/2019	4.438,74
1207	08/05/2019	COMPETENZA	U.1.03.02.19.005	GESTIONE E MANUTENZIONE RETE INFORMATICA	DET. N.170/2019  FATTURA CALIÒ INFORMATICA  N.000201 DEL 12/04/2019	18.809,29
1516	12/06/2019	COMPETENZA	U.1.01.01.01.001	EMOLUMENTI ARRETRATI PERSONALE DIMESSO GESTIONE STRALCIO	DET.N.193/2019  LONGO FRANCESCO	17.957,12
1536	19/06/2019	COMPETENZA	U.1.03.02.13.002	SERVIZIO PULIZIE	DET.N.64/2019	3.599,00

					FATTURA ASB SRL N.317 DEL 30/04/2019	
1611	25/06/2019	COMPETENZA	U.1.03.02.07.008	NOLEGGIO BENI DI TERZI -- GESTIONE E MANUTENZIONE ACQUEDOTTI RURALI	DET.N.511/2019 FATTURA STILLITANO SRL N.11 DEL 11/06/2019	5.856,00

Non sono emerse eccezioni.

Letto, approvato e sottoscritto.

Data 03 luglio 2019

**IL REVISORE UNICO**

  
Dott.ssa Filomena Fragale