

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

A.R.S.A.C. - Azienda Regionale per lo Sviluppo dell'Agricoltura Calabrese COSENZA	
07 OTT 2019	
Prof. N° 13107	..... Fess. ....

**VERIFICA DI CASSA AL 30/09/2019**

**Il revisore unico**

Dott.ssa Filomena Pagale

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

**Revisore Unico**

**Verbale n. 21 del 03 ottobre 2019**

L'anno 2019 il giorno 03 del mese di ottobre, alle ore 14.45 presso il proprio domicilio, la Dott.ssa Filomena Fragale, Revisore Unico dell'ARSAC, procede alla stesura del verbale circa la verifica di cassa al 30/09/2019.

**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 settembre 2019.

Li 03 ottobre 2019

Il Revisore Unico

*A. De*

**VERIFICA DI CASSA AL 30/09/2019**

<b>RISULTANZE dal LIBRO GIORNALE dell'AZIENDA</b>	
Fondo cassa all'01/01/2019	€ 9.276.974,51
Riscossioni fino alla reversale n° 2373 del 27/09/2019	
IMPORTO	€ 31.010.957,10
Totale somme riscosse	€ 31.010.957,10
Pagamenti fino al mandato n° 2801 del 27/09/2019	
IMPORTO	€ 32.917.108,85
Totale Somme pagate	€ 32.917.108,85
Fondo cassa alla data del 30/09/2019 dal libro giornale	€ 7.370.822,76

<b>RISULTANZE dalla BANCA</b> Fonte: <a href="https://webteso.ublbanca.it/tesopen/functions/tesoweb/total/verifi...">https://webteso.ublbanca.it/tesopen/functions/tesoweb/total/verifi...</a>	
Fondo cassa all' 01/01/19	€ 9.276.974,51
Reversali riscosse	€ 29.609.243,95
Reversali da riscuotere <i>di cui a copertura</i>	€ 1.401.713,15
Mandati pagati	€ 30.081.688,11
Mandati da pagare <i>di cui a copertura</i>	€ 2.835.420,74
	€ 8.804.530,35

<b>Titoli da regolarizzare ( Carte contabili )</b>	
PROVVISORI IN ENTRATA	€ 982.304,86
PROVVISORI IN USCITA	€ 2.362.518,80
Differenza titoli da regolarizzare	-€ 1.380.213,94
Saldo al 30/09/2019	€ 7.424.316,41

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

**Saldo da scritture contabili € 7.370.822,76** in considerazione di:

- mandati per € 32.917.108,85;
- reversali per € 31.010.957,10.

**Saldo del tesoriere € 7.370.822,76** in considerazione di:

- mandati pagati per € 30.081.688,11, mandati da pagare per € 2.835.420,74, provvisori in uscita per € 2.362.518,80;
- reversali riscosse per € 29.609.243,95, reversali da riscuotere per € 1.401.713,15 e provvisori in entrata per € 982.304,86.

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

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/total/pignorament...>)

Totale pignoramenti in essere al 30/09/2019 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 30 settembre 2019 alle ore 09.40 presso la sede Centrale dell' ARSAC)

Esamine le seguenti Reversali di Incasso:

N° REVERSALE	DATA	IMPUTAZIONE	CODICE DI BILANCIO	DESCRIZIONE	DOCUMENTAZIONE	IMPORTO
1661	23/07/2019	COMPETENZA	E.4.04.01.08.002	ARSSA CENTRO CROTONE  ALIENAZIONE FABBRICATI GESTIONE LIQUIDATORIA	N. ACCERTAMENTO 1471/2019	13.850,00
1759	06/08/2019	COMPETENZA	E.3.01.02.01.999	ARSAC - CAMPING LAGO ARVO	N. ACCERTAMENTO 1571/2019	2.939,50
1832	21/08/2019	COMPETENZA	E.4.04.02.01.001	ARSSA CENTRO ROSSANO  INCASSO RATE TERRENI GESTIONE LIQUIDATORIA	N. ACCERTAMENTO 1638/2019	8.466,76
1902	28/08/2019	COMPETENZA	E.3.01.01.01.999	ARSAC CSD GIOIA TAURO	N. ACCERTAMENTO 1707/2019	1.456,00
2256	20/09/2019	COMPETENZA	E.4.04.02.01.001	ARSSA CENTRO ALTOPIANO SILANO  INCASSO RATE TERRENI GESTIONE LIQUIDATORIA	N. ACCERTAMENTO 2050/2019	991,60
2286	24/09/2019	COMPETENZA	E.4.04.01.08.002	ARSSA CENTRO ROCCELLA J.  RATE FABBRICATI E TERRENI EXTRAGRICOLI	N. ACCERTAMENTO 2081/2019	18.155,00

Esaminati i seguenti Mandati di Pagamento:

N° MANDATO	DATA	IMPUTAZIONE	CODICE DI BILANCIO	DESCRIZIONE	DOCUMENTAZIONE	IMPORTO
1906	23/07/2019	COMPETENZA	U.1.03.01.05.999	BENI DI CONSUMO SANITARI FUNZIONAMENTO LAB. ANALISI	DET. N.424/2019  FATTURA LEVANCHIMICA SRL  N.986/PASP DEL 18/07/2019	1.057,84
2037	25/05/2019	COMPETENZA	U.1.03.02.09.001	SPESE MANUTEN. E RIPAR. VEICOLI  DOTAZIONE AZIENDA	DET. N.631/2019  FATTURA TUTTOGOMME DI GASPARE COSTANZO  N.289 DEL 18/07/2019	485,27
2075	01/08/2019	COMPETENZA	U.1.01.01.01.002	FORNITURA BUONI PASTO ANNO 2019	DET.N.6/2019  FATTURA  SODEXO MOTIVATION SOLUTIONS ITALIA	39.748,80

					N.VQ19002187 01/08/2019	DEL	
2363	30/08/2019	COMPETENZA	U.1.03.01.02.999	SPESE FUNZIONAMENTO CSD SIBARITIDE TREBBIATURA	DET.N.534/2019 FATTURA AZIENDA AGRICOLA MARITATO SALVATORE N.19 DEL 07/08/2019		3.960,00
2571	19/09/2019	COMPETENZA	U.1.03.01.02.999	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO	DET.N.755/2019 FATTURA PIRO IMPIANTI ZOOTECNICI SRL N.4/01 09/09/2019	DEL	2.400,35
2629	25/09/2019	COMPETENZA	U.1.03.01.02.999	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO CAMPING LORICA	DET.N.794/2019 FATTURA BRONCHI COMBUSTIBILI SRL N.3370 DEL 08/08/2019		2.212,30

Non sono emerse eccezioni.

Letto, approvato e sottoscritto.

Data 03 ottobre 2019.

**IL REVISORE UNICO**

Dott.ssa *Filomena Fragale*