VERBALE N. 02

L'anno 2014, il giorno 22 del mese di aprile, alle ore 16.00, nella sede operativa del Consorzio in Piazzale delle Cascine n. 18 (FI), si è riunito il Collegio dei Revisori dell'Istituto Nazionale degli Studi su Agribusiness e Sostenibilità (I.N.A.S.) di Firenze per la verifica di cassa e l'esame dei documenti amministrativo-contabili emessi nel IV trimestre 2013.

Sono presenti:

Dott.ssa Maria Anna Raffaele - Presidente - Componente nominato dal MEF

Dott. Alessandro Nieri - Componente

La Dott.ssa Simona Montesarchio (Componente nominato dal MIUR) è assente giustificata.

VERIFICA DI CASSA

In data 31/12/2013 si è provveduto all'accertamento della consistenza di cassa relativamente al c/c 000401249635 nei termini seguenti:

DALLE SCRITTURE CONTABILI

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	331.573,74	+
Reversali emesse dal n. 1 al n. 88	122.302,85	+
Mandati emessi dal n. 1 al n. 169	163.968,68	-
SALDO DI CASSA AL 31/12/2013	**289.907,91**	**+**

ENTRATE		
a) sono state riscosse dal Tesoriere e in attesa di reversale	-	+
b) reversali non ancora consegnate al Tesoriere*	57.068,69	-
c) sono state consegnate reversali al Tesoriere e non ancora incassate per	-	-
TOTALE ENTRATE	*396.807,90*	

USCITE		
d) sono stati pagati dal Tesoriere in attesa di mandato	-	+
e) mandati a copertura consegnati al tesoriere ma non ancora regolarizzati	-	+
f) mandati emessi ma non ancora trasmessi al Tesoriere *	36.870,17	-
g) sono stati consegnati mandati al Tesoriere e non ancora liquidati per		-
TOTALE USCITE	*127.098,51*	

CASSA CORRENTE AL 31/12/2013	**269.709,39**	**+**

Il saldo coincide con quello comunicato dall'Istituto Cassiere (allegato A).

*Si precisa che i mandati e le reversali non consegnate al Tesoriere rappresentano impegni/accertamenti che il software di contabilità non permette di gestire ma numera come tali.

VERIFICA DEI VERSAMENTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI E DEGLI ADEMPIMENTI FISCALI RELATIVI AL PERIODO 1° OTTOBRE – 31 DICEMBRE 2013

Numero Mandato emesso a regolarizzazione	Data mandato emesso a regolarizzazione	Descrizione	Ammontare	Data Pagamento
129	04/11/2013	INPS COLLABORATORI MESE DI SETTEMBRE 2013 (A REGOLARIZZAZIONE)	385,00	15/10/2013
130	04/11/2013	IRPEF SETTEMBRE 2013 (A REGOLARIZZAZIONE)	143,56	15/10/2013
146	06/12/2013	IVA INTERESSI PAGAMENTO TRIMESTRALE OTTOBRE 2013 A REGOLARIZZAZIONE	6,27	15/11/2013
147	06/12/2013	IVA LIQUIDAZIONE I TRIMESTRE 2013 OTTOBRE 2013 A REGOLARIZZAZIONE	627,05	15/11/2013
148	06/12/2013	INPS COLLABORATORI MESE DI OTTOBRE 2013 A REGOLARIZZAZIONE	280,00	15/11/2013
149	06/12/2013	IRPEF OTTOBRE 2013 A REGOLARIZZAZIONE	54,07	15/11/2013
150	06/12/2013	II ACCONTO IRAP (A REGOLARIZZAZIONE) II ACCONTO 2013 A REGOLARIZZAZIONE	1.653,10	02/12/2013
160	20/12/2013	IRAP MAGGIORAZIONE IRAP DICEMBRE 2013	40,65	10/12/2013
161	20/12/2013	INPS COLLABORATORI MESE DI NOVEMBRE 2013 (A REGOLARIZZAZIONE)	280,00	13/12/2013
162	20/12/2013	IRPEF NOVEMBRE 2013 (A REGOLARIZZAZIONE)	3,29	13/12/2013

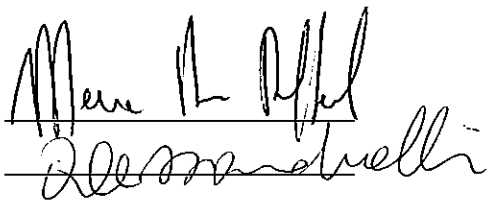
DOCUMENTI AMMINISTRATIVO CONTABILI VERIFICATI A CAMPIONE:

Mandati 2013/137 e 2013/138 > pagamento consulenza Progetto Casearia-Castanea a favore di Agriland Consulting srl. I mandati sono regolarmente corredati dai preventivi presentati dalle ditte invitate tra le quali è stata scelta l'offerta economicamente più vantaggiosa presentata dalla succitata società.

Firenze, 22/04/2014

Dott.ssa Maria Anna Raffaele

Dott. Alessandro Nieri



UniCredit

6150015

I.N.A.S. ISTITUTO NAZ.STUDI AGRIBUSINESS E SOSTENI

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA

ANNO 2013

Proceduto alla chiusura dell'esercizio all'esame dei registri e dei documenti contabili, si accerta quanto segue:

I. - ENTRATA				
Fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2012			€uro	331.573,74
Reversali trasmesse dall'Ente:	€uro	65.234,16		
Reversali registrate dal Tesoriere (dalla n. 1 alla n. 88)	€uro	65.234,16		
Reversali Incassate:	€uro	65.234,16		
Reversali da incassare/regolarizzare:	€uro	0,00		
Entrate da regolarizzare:	€uro	0,00		
TOTALE ENTRATE			€uro	**396.807,90**
Differenza tra reversali trasmesse e reversali registrate			€uro	*0,00*

II. - USCITA				
Deficienza di cassa alla chiusura dell'esercizio 2012			€uro	0,00
Mandati trasmessi dall'Ente:	€uro	127.098,51		
Mandati registrati dal Tesoriere (dal n. 1 al n. 169)	€uro	127.098,51		
Mandati pagati:	€uro	127.098,51		
Mandati da pagare/regolarizzare:	€uro	0,00		
Uscite da regolarizzare:	€uro	0,00		
TOTALE USCITE			€uro	**127.098,51**
Differenza tra mandati trasmessi e mandati registrati			€uro	*0,00*

Fondi a disposizione dell'Ente per la gestione del bilancio	€uro	**269.709,39**

Il presente verbale è redatto in tre (3) originali, uno per l'Ente e due per il tesoriere.

IL TESORIERE

(Timbro e firma dell'Ente)

CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO INAS ISTITUTO NAZIONALE DI STUDI SU AGRIBUSINESS E SOSTENIBILITÀ

UniCredit S.p.A.