



*Revisore Unico*

**Verbale n. 05 del 07/03/2025**

L'anno 2025 il giorno 07 marzo alle ore 10,15 presso la sede dell'Agenzia sita in Matera alla Via Annunziatella n. 64, prosegue il lavoro del Revisore Unico Dott. Laviero Laurita.

Affiancano l'organo di revisione, la dott.ssa Rosanna Caragiulo e la sig.ra Fausta Pietrantonio

**Passa** alla verifica di cassa del periodo 01.01.2024 - 31.12.2024 e del periodo 01.01.2025 - 07.03.2025.

**Verifica** la documentazione contabile dell'Ente da cui risulta la seguente situazione del 31 dicembre 2024:

Saldo di cassa al 01.01.2024	€.	6.727.090,31
Reversali emesse dal n. 1 al n. 2060	€.	13.719.986,71
Mandati emessi dal n. 1 al n. 1935	€.	-14.315.826,49
Saldo al 31 dicembre 2024	€.	<b>6.131.250,53</b>

Dalla verifica degli atti stampati dal sito dell'Istituto Tesoriere BdM Banca S.P.A. - TESOWEB in data 31/12/2024, ed allegati al presente verbale, risulta, alle ore 10:00, la seguente situazione di diritto:

Saldo di cassa al 01.01.2024	€.	6.727.090,31
Reversali incassate	€.	13.719.986,71
Incassi senza reversali	€.	0,00
Reversali da incassare	€.	0,00

Mandati pagati	€.	-14.315.826,49
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€.	0,00
Saldo al 31 dicembre 2024 dell'Istituto Tesoriere (giacenza)	€.	<b>6.131.250,53</b>

**Rileva**, pertanto, la piena concordanza dei dati gestionali di cassa tra l'Ente ed il Tesoriere.

**Evidenzia** che alla data odierna risulta:

- l'ultimo mandato emesso è il n. 202401935 del 23.12.2024 per €. 5.616,09 a favore di Regione Basilicata - Gestione ex ESAB per la restituzione somme incassate sul c/c postale dell'agenzia da Ferrulli Domenico per rata anno 2024 legge 590;
- l'ultima reversale emessa è la n. 202402060 del 31.12.2024 €. 436,52 per sentenza n. 1827 /2024 prima rata 01.01.2025

**Procede** al controllo a campione dei seguenti mandati di pagamento:

- n. 202401520/24.10.2024 di €. 8.470,72, per pagamento fattura n.2240140985 del 14.10.2024 - fornitura energia elettrica mese di settembre 2024 per le diverse sedi ALSIA - Determina n. 2024/20AN/00405 del 18.10.2024;
- n. 202401576/07.11.2024 di €. 1.079,60 pagamento fatture n. fattura n.AQ07471789 del 14.08.2024 e fattura n. AQ08873577 del 17.10.2024 – Determina n. 2024/20SA/0115 del 06.11.2024;
- n. 202401782/06.12.2024 di €. 1.565,87 fattura n.202420305797832 del 30.11.2024 per fornitura acqua potabile presso CRMA - Determina 2024/20AN/00479 del 06.12.2024.

**Verifica** la documentazione contabile dell'Ente da cui risulta la seguente situazione al 7 marzo 2025:

Saldo di cassa al 01.01.2025	€.	6.131.250,53
Reversali emesse dal n. 1 al n. 345	€.	710.035,35
Mandati emessi dal n. 1 al n. 395	€.	-2.444.016,98
Saldo al 7 marzo 2025	€.	<b>4.397.268,90</b>

Dalla verifica degli atti stampati dal sito dell'Istituto Tesoriere BdM Banca S.P.A. - TESOWEB in data 07/03/2025, ed allegati al presente verbale, risulta, alle ore 10:00, la seguente situazione di diritto:

Saldo di cassa al 01.01.2025	€.	6.131.250,53
Reversali incassate	€.	710.035,35
Incassi senza reversali	€.	22.308,57

Sbilancio corrente T.U. conto ordinario		27.250,00
Reversali da incassare	€.	0,00
Mandati pagati	€.	-2.444.016,98
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€.	0,00
Saldo al 07 marzo 2025 dell'Istituto Tesoriere (giacenza)	€.	<b>4.446.827,47</b>

**Rileva**, pertanto, una discordanza dei dati gestionali di cassa tra l'Ente ed il Tesoriere pari ad €. 49.558,57. Tale discordanza è dovuta ad incassi ancora da regolarizzare per €. 22.308,57 e alla presenza di uno sbilancio corrente presso la Tesoreria Unica per €. 27.250,00, anch'esso da regolarizzare.

**Evidenzia** che alla data odierna risulta:

- l'ultimo mandato emesso è il n. 202500395 del 05.03.2025 per €. 989,59 a favore di REGIONE BASILICATA – quale IRAP lavoro interinale;
- l'ultima reversale emessa è la n. 202500345 del 03.03.2025 €. 2.778,06 per incasso del saldo fattura Covip n. 7 del 27.05.2024

**Procede** al controllo a campione dei seguenti mandati di pagamento:

- n. 202500129/24.01.2025 di €. 1.333,70, pagamento tassa di proprietà per n. 12 autoveicoli di servizio con scadenza al 31/12/2024 - Determina n. 2024/20AN/00021 del 20.01.2025;
- n. 202500224/11.02.2025 di €. 903,75, saldo fattura n.2/274P 3.1.2025 per fornitura gas presso AASD Bosco Galdo - Determina n. 2025/20AN/0055 del 06.02.2025;
- n. 202500380/04.03.2025 di €. 284,42, pagamento quote sindacali mese di febbraio 2025 dipendenti Alsia CRMA.

La seduta termina alle ore 11,00.

**IL Revisore Unico**

**Dott. Laviero Laurita**  
