



AGENZIA LUCANA DI SVILUPPO  
E DI INNOVAZIONE IN AGRICOLTURA

**Revisore Unico**

**Verbale n. 3 del 28/03/2019**

L'anno 2019 il giorno 28 marzo alle ore 17,15 presso la sede dell'Agenzia sita in Matera alla Via Annunziatella n. 64, prosegue il lavoro del Revisore Unico Avv. Vincenzo Savino.

Affiancano l'organo di revisione, la dott.ssa Rosanna Caragiulo e la rag. Elena Lo Russo.

**Prende atto** del saldo di tesoreria al **31.12.2018** di **€. 5.068.468,82** rilevato dalla verifica di cassa, inviata dall'Istituto tesoriere BancApulia S.p.a. giusto prot. 250/15.01.2019.

**Passa** alla verifica di cassa dal 01.01.2019 al 28.03.2019.

**Verifica** la documentazione contabile dell'Ente da cui risulta la seguente situazione:

Saldo di cassa al 01.01.2019	€.	5.068.468,82
Reversali emesse dal n. 1 al n. 345	€.	987.835,62
Mandati emessi dal n. 1 al n. 394	€.	-1.425.820,18
Saldo al 28 marzo 2019	€.	<b>4.630.484,26</b>

Dalla verifica degli atti stampati dal sito dell'Istituto Tesoriere BancApulia S.P.A. – TESOWEB in data 28/03/2019, ed allegati al presente verbale, risulta, alle ore 16,00 invece, la seguente situazione di fatto:

Saldo di cassa al 01.01.2019	€.	5.068.468,82
Reversali incassate	€.	978.878,92
Incassi senza reversali	€.	97.467,23
Mandati pagati	€.	-1.369.737,91
Mandati da pagare	€.	0,00
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€.	0,00
Saldo al 28 marzo 2019 dell'Istituto Tesoriere	€.	<b>4.775.077,06</b>

E' stato riscontrato che la differenza tra il saldo dell'Ente ed il saldo del Tesoriere, di €. - 313.684,39, è da imputarsi ai seguenti fatti così come evidenziati nel seguente prospetto:



Saldo del Tesoriere al 28.03.2019	€.	<b>4.775.077,06</b>
Reversali da incassare dal n. 336 al n. 345	€.	8.956,70
Reversali emesse da inviare in banca:	€.	0,00
Mandati da pagare dal n. 381 al n. 387 e dal n. 389 al n. 394	€.	-52.582,27
Mandati emessi da inviare in banca: n. 335 e n. 388	€.	-3.500,00
Incassi provvisori da regolarizzare	€.	-97.467,23
Torna il saldo dell'Ente	<b>€.</b>	<b>4.630.484,26</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. 201900394 del 28.03.2019 per €. 1.564,00 a favore di GBSAPRI S.p.A. per il pagamento della proroga della copertura assicurativa del patrimonio immobiliare polizza n. 2017/10/3003781 a tutto il 30.09.2019 – determina 2019/20RS/000145 del 27.03.2019;
- l'ultima reversale emessa è la n. 201900345 del 28.03.2019 di €. 2,37 per accantonamento IVA su fattura n. 568E del 21.02.2019 ditta ROMEO GESTIONI S.P.A.

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

- n. 201900010/17.01.2019 di €. 691,46 a favore di CICORELLA MASSIMO – per pagamento salario OTD mese di Dicembre – Disposizione n. 12 del 17.01.2019 Area Affari Generali e Finanziari;
- n. 201900157/14.02.2019 di €. 740,99 a favore di AGENZIA UPA di GNOCCHI ELIO - per pagamento tassa di proprietà di n. 12 autovetture dell'Agenzia scadenza Gennaio 2019 – Determina 2019/20AF/00004 del 14.02.2019;
- n. 201900338/18.03.2019 di €. 295,67 a favore della ditta ALD AUTOMOTIVE ITALIA SRL per pagamento fattura n. INR153123 del 28.02.2019 per noleggio autoveicolo tramite convenzione CONSIP +mese di Febbraio 2019 – Determina 2019/20RS/00111 del 13.03.2019.

**Passa alla verifica** della Cassa economale della Sede Centrale, assistito dal Sig. Giuseppe Giancipoli.

La dotazione iniziale della Cassa economale è di €. 5.000,00. Il saldo di cassa al 28.03.2019 è pari ad €. 3.238,40. Il saldo effettivo contante realmente esistente tra banconote e monete è pari ad €. 2.738,40 così suddiviso:



VALORE	N.	IMPORTO
€. 50,00	53	2.650,00
€. 20,00	2	40,00
€. 10,00	-	0
€. 5,00	5	25,00
€. 2,00	2	4,00
€. 1,00	12	12,00
€. 0,50	10	5,00
€. 0,20	10	2,00
€. 0,10	-	0
€. 0,05	8	0,40
€. 0,01	-	0
	TOTALE	2.738,40

La differenza di €. 500,00 tra il saldo contabile ed il saldo in contanti è data da un'anticipazione di cassa richiesta dal Direttore Dott. Domenico Romaniello per spese di rappresentanza non ancora rendicontate all'economista.

**Procede altresì alla verifica** a campione della documentazione giustificativa delle bollette di spesa emesse fino alla data odierna.

Tutta la documentazione utilizzata per la verifica è allegata al presente verbale.

Del che si è redatto il presente verbale che viene trasmesso in copia anche all'Istituto Tesoriere.

La seduta termina alle ore 18,00.

**IL Revisore Unico**  
**Avv. Vincenzo Savino**

