



AGENZIA LUCANA DI SVILUPPO
E DI INNOVAZIONE IN AGRICOLTURA

Revisore Unico

Verbale n. 04 del 08/03/2024

L'anno 2024 il giorno 08 marzo alle ore 11,45 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 rag. Elena Lo Russo.

Passa alla verifica di cassa dal 01.01.2024 al 08.03.2024.

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

Saldo di cassa al 01.01.2024	€.	6.727.090,31
Reversali emesse dal n. 1 al n. 425	€.	1.086.669,10
Mandati emessi dal n. 1 al n. 348	€.	-2.350.069,32
Saldo al 8 marzo 2024	€.	5.463.690,09

Dalla verifica degli atti stampati dal sito dell'Istituto Tesoriere BANCA POPOLARE DI BARI SPA - TESOWEB in data 08/03/2024, ed allegati al presente verbale, risulta, alle ore 09:55, la seguente situazione di diritto:

Saldo di cassa al 01.01.2024	€.	6.727.090,31
Reversali incassate	€.	1.083.902,61
Incassi senza reversali	€.	4.506,33
Reversali da incassare	€.	0,00
Mandati pagati	€.	-2.341.767,56
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€.	0,00
Saldo al 08 marzo 2024 dell'Istituto Tesoriere (giacenza)	€.	5.473.731,69

E' stato riscontrato che la differenza tra il saldo dell'Ente ed il saldo del Tesoriere (giacenza), di €. - 10.041,60 così come di seguito specificato:

Saldo del Tesoriere al 08.03.2024 (giacenza)	€.	5.473.731,69
Reversali da incassare: n. 381 e n. 388	€.	1.476,52
Reversali emesse da inviare in banca: dal n. 423 al n. 425	€.	1.289,97
Mandati sospeso: n. 285	€.	-1.148,31
Mandati in corso di regolarizzazione:	€.	0,00
Mandati emessi da inviare in banca: dal n. 346 al n. 348	€.	-7.153,45
Incassi provvisori da regolarizzare	€.	-4.506,33
Pagamenti provvisori da regolarizzare	€.	0,00
Torna il saldo dell'Ente	€.	5.463.690,09

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. 202400348 del 08.03.2024 per €. 2.482,41 a favore di ISTITUTO DI VIGILANZA LATORRE SRL per il pagamento della fattura n. 1/7574 del 01.02.2024;
- l'ultima reversale emessa è la n. 202400425 del 08.03.2024 €. 447,65 per IVA split payment su fattura n. 1/7574 del 01.02.2024 ISTITUTO DI VIGILANZA LATORRE SRL;

Procede al controllo a campione dei seguenti mandati di pagamento:

- n. 202400170/31.01.2024 di €. 3.627,06 a favore di ditta ULISSE srl – per pagamento fattura n. 5/001 del 19.01.2024 – per Saldo fornitura licenze per computers - Determina n. 2024/20AN/0042 del 26.01.2024;
- n. 202400184/06.02.2024 di €. 320,00 ricevuta per prestazioni dell'11.01.2024 per docenze svolte durante il Corso di Formazione per l'Avvio e la Gestione delle Fattorie Didattiche giorni 10 e 27 Novembre 2023 – Determina n. 2024/20SA/0007 del 30.01.2024;
- n. 202400225/13.02.2024 di €. 20.740,00 a favore della ditta AVANTECH GROUP SRL per pagamento fattura n. 3/PA del 31.01.2024 per fornitura della centrifuga dello strumento Ic-geneplus one class e di Kit dignostici per fitopatogeni per il laboratorio del CRMA inventariato ALSIA al n. 10565 - Progetto FitolabCTV - CIG Z0F3DE752F - Determina 2024/20RF/0010 del 06.02.2024.

Passa alla verifica della Cassa economale della Sede Centrale, assistito dal Sig. Giuseppe Giancipoli (Delegato).

Con la Delibera n. 24 del 16.03.2023 sono stati aperti per le Casse Economali n. 3 Conti Correnti Bancari di Tesoreria intestati ad Alsia con delega ai relativi Cassieri. Per la Sede Centrale di Matera la dotazione iniziale della Cassa economale è di €. 4.000,00. Il Delegato

cassiere Giuseppe Giampiloli ha prelevato in contanti la somma di €. 500,00 in data 09.02.2024 e in data 04.03.2024 ulteriori €. 500,00. Alla data odierna la spesa sostenuta è di €. 102,45 e il saldo di cassa è di €. 897,55 esistente tra banconote e monete così suddiviso:

VALORE	N.	IMPORTO
€. 100,00	1	100,00
€. 50,00	15	750,00
€. 20,00	2	40,00
€. 10,00	0	0
€. 5,00	1	5,00
€. 2,00	0	0
€. 1,00	2	2,00
€. 0,50	1	0,50
€. 0,20	0	0
€. 0,10	-	0
€. 0,05	1	0,05
€. 0,02	-	0
€. 0,01	-	0
	TOTALE	897,55

Procede altresì alla verifica a campione della documentazione giustificativa delle bollette di spesa emesse fino alla data odierna e non ancora reintegrate come di seguito riportate:

- Bolletta n. 4 del 27.02.2024 di €. 16,00 per acquisto n. 1 marca da bollo, ricevuta n. 6 dell'11.01.2024;
- Bolletta n. 6 del 01.03.2024 di €. 25,00 per pagamento acquisto stampe manifesto bando pubblico qualità dei suoni n. 20 manifesti, scontrino fiscale n. 2124-0006;
- Bolletta n. 7 del 06.03.2024 di €. 16,00 acquisto n. 6 piani porta riviste, giusto scontrino fiscale n. 1537-0057.

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

La seduta termina alle ore 13,30.

IL Revisore Unico

Dott. Laviero Laurita