



ALSIA AGENZIA LUCANA DI SVILUPPO
E DI INNOVAZIONE IN AGRICOLTURA

Revisore Unico

Verbale n. 11 BIS del 17/06/2020

L'anno 2020 il giorno 17 giugno alle ore 13,15 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 rag. Elena Lo Russo.

Passa alla verifica di cassa dal 01.01.2020 al 17.06.2020.

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

Saldo di cassa al 01.01.2020	€.	5.501.603,08
Reversali emesse dal n. 1 al n. 448	€.	1.609.352,83
Mandati emessi dal n. 1 al n. 630	€.	-3.021.522,07
Saldo al 17 giugno 2020	€.	4.089.433,84

Dalla verifica degli atti stampati dal sito dell'Istituto Tesoriere Intesa Sanpaolo S.P.A. - TESOWEB in data 17/06/2020, ed allegati al presente verbale, risulta, alle ore 13,00 invece, la seguente situazione di fatto:

Saldo di cassa al 01.01.2020	€.	5.501.603,08
Reversali incassate	€.	1.609.352,83
Incassi senza reversali	€.	133.086,59
Mandati pagati	€.	-3.015.695,74
Mandati da pagare	€.	0
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€.	-366,20
Saldo al 17 giugno 2020 dell'Istituto Tesoriere (conto di fatto)	€.	4.227.980,56

E' stato riscontrato che la differenza tra il saldo dell'Ente ed il saldo del Tesoriere, di €. - 138.546,72, è da imputarsi ai seguenti fatti così come evidenziati nel seguente prospetto:

Saldo del Tesoriere al 17.06.2020	€.	4.227.980,56
Reversali da incassare	€.	0,00
Reversali emesse da inviare in banca:	€.	0,00
Mandati da pagare	€.	-5.744,73
Mandati emessi da inviare in banca: n. 629 e 630	€.	-81,60
Incassi provvisori da regolarizzare	€.	-133.086,59
Pagamenti provvisori da regolarizzare	€.	366,20
Torna il saldo dell'Ente	€.	4.089.433,84

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. 202000630 del 16.06.2020 per €. 18,00 a favore di Intesa Sanpaolo SPA (Istituto Tesoriere) per spese bancarie emissione carta prepaid intestata al Direttore, Prof. Aniello Crescenzi;
- l'ultima reversale emessa è la n. 202000448 del 15.06.2020 di €. 31,53 per IVA split payment su fattura n. MIL002466534/31.05.2020 ditta DHL EXPRESS S.R.L.

Procede al controllo a campione dei seguenti mandati di pagamento:

- n. 20200424/15.04.2020 di €. 1.480,25 a favore di ALD AUTOMOTIVE ITALIA S.R.L. - per pagamento FATTURA N. INR285612/2020 DEL 01.04.2020 per CANONE NOLEGGIO AUTOVETTURA KANGOO mese di aprile 2020 - Determina 2020/20RS/00174 del 08.04.2020;
- n. 202000465/04.05.2020 di €. 2.804,79 a favore di EDISON ENERGIA ELETTRICA SPA - per pagamento fattura n. 5950123204/17.4.2020 fornitura gas presso il C.R.M.A. Pantanello periodo marzo 2020 - Determina 2020/20RS/00194 del 28.04.2020;
- n. 202000570/03.06.2020 di €. 14.964,64 a favore della ditta EUROFINS GENOMICS per pagamento fattura n. PA 910602/21.05.2020 fornitura prodotti progetto SINGENTA - OROBANCHE - CIG Z702A5DAFF - Determina 2020/20RS/00250 del 30.05.2020.

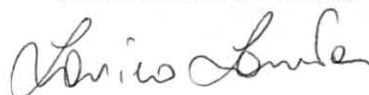
Prende atto che l'economista cassiere della Sede di Matera, dott. Giuseppe Giancipoli, è in smart working e pertanto non si può procedere alla verifica della cassa economale in data odierna. Il tutto si rimanda a data da concordare.

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

La seduta termina alle ore 14,00.

IL Revisore Unico

Dott. Laviero Laurita



Ente/Sia: 1090028/3W342 - AGENZIA LUCANA SVILUPPO E INNOVAZIO
Situazione al: 17.06.2020

Anno Esercizio: 2020

Disponibilità Reale

ENTRATE

Fondo cassa		5.501.603,08	
Reversali emesse	1.609.808,33		
Reversali riscosse		1.609.352,83	
Reversali riscosse (di cui a copertura)	0,00		
Reversali da riscuotere	455,50		
Riscossioni da regolarizzare con reversali		133.086,59	
Totale delle entrate			7.244.042,50

USCITE

Deficit di cassa		0,00	
Mandati emessi	3.021.440,47		
Mandati pagati		3.015.695,74	
Pagamenti da regolarizzare con mandati		366,20	
Totale delle uscite			3.016.061,94
Saldo risultante dal conto di fatto			4.227.980,56
Mandati da pagare		5.744,73	
Mandati da pagare (di cui a copertura)	0,00		
Saldo risultante dal conto di diritto			4.222.235,83

VERIFICA DI CASSA DAL 1 GENNAIO AL 17 GIUGNO 2020

ENTRATE

Fondo di cassa all'1.1.2020		+ €	5.501.603,08
Reversali emesse dal n. 1 al n. 448			
In c/competenza	+ €		652.911,28
In c/residui	+ €		956.441,55
		= + €	1.609.352,83
		TOTALE = + €	7.110.955,91

USCITE

Mandati emessi dal n. 1 al n. 630			
In c/competenza	+ €		2.207.757,83
In c/residui	+ €		813.764,24
		= - €	3.021.522,07
		Saldo di cassa contabile al 17/06/2020	+ € 4.089.433,84
		Saldo di cassa alla data del 17/06/2020 - (rilevato dal TESOWEB dell'Istituto Tesoriere)	+ € 4.227.980,56
		Differenza	-€ 138.546,72

Reversali inestinte:

Reversali emesse e giacenti presso l'Agenzia: STORNO REVERSALE N. 340 (202000003)	- -€		455,50
Reversali emesse e giacenti presso l'Istituto Tesoriere: REVERSALE N. 340	+ €		455,50
Incassi provvisori effettuati dall'Istituto Tesoriere e da regolarizzare contabilmente	- -€		133.086,59
		TOTALE REVERSALI INESTINTE	-€ 133.086,59

Mandati inestinti:

Mandati emessi e giacenti presso l'Agenzia: N. 629, 630	- -€		81,60
Mandati emessi e giacenti presso l'Istituto Tesoriere: DAL N. 579 AL N. 5593 E N. 600	- -€		5.744,73
Pagamenti effettuati dall'Istituto Tesoriere e da regolarizzare contabilmente	+ €		366,20
		TOTALE MANDATI INESTINTI	-€ 5.460,13
		DIFFERENZA	-€ 138.546,72



Agenzia Lucana di Sviluppo e di Innovazione in Agricoltura

SITUAZIONE FONDO CASSA AL 17/06/2020
Anno Finanziario 2020

	5.501.603,08	
Cassa Iniziale		
Mandati Competenza	2.207.757,83	
Mandati Residui	813.764,24	
Totale Mandati	3.021.522,07	MAND. 1/630
Reversali Competenza	652.911,28	
Reversali Residui	956.441,55	
Totale Reversali	1.609.352,83	REV. 1/648
Cassa Attuale	4.089.433,84	

40547

629 63,60
630 18,00
81,60



Agenzia Lucana di Sviluppo e di Innovazione in Agricoltura

SITUAZIONE FONDO CASSA AL 17/06/2020
Anno Finanziario 2020

Cassa Iniziale	5.501.603,08
Mandati Competenza	2.210.146,73
Mandati Residui	813.764,24
Totale Mandati	3.023.910,97
Reversali Competenza	652.911,28
Reversali Residui	956.441,55
Totale Reversali	1.609.352,83
Cassa Attuale	4.087.044,94

Handwritten notes:
- **DESTINATA** (written vertically on the left)
- **SI SPENNATO** (written above the table)
- **M. LUCA € 2.670,50** (written above the table)
- **M. 628** (written next to the 'Totale Mandati' row)
- **REV. 4418** (written next to the 'Totale Reversali' row)
- **M. LUCA 599** (written above the table)
- **593** (written above the table)
- **4.759,17** (written above the table)
- **M. 600** (written to the right of the table)