



AGENZIA LUCANA DI SVILUPPO
E DI INNOVAZIONE IN AGRICOLTURA

Revisore Unico

Verbale n. 16 del 22/12/2021

L'anno 2021 il giorno 22 dicembre alle ore 13,30 presso la sede dell'Agenzia sita in Potenza 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 01.01.2021 al 22.12.2021.

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

Saldo di cassa al 01.01.2021	€.	4.997.981,34
Reversali emesse dal n. 1 al n. 1221	€.	11.841.434,60
Mandati emessi dal n. 1 al n. 1632	€.	-10.705.307,10
Saldo al 22 dicembre 2021	€.	6.134.108,84

Dalla verifica degli atti stampati dal sito dell'Istituto Tesoriere Intesa Sanpaolo S.P.A. - TESOWEB in data 22/12/2021, ed allegati al presente verbale, risulta, alle ore 12,30 invece, la seguente situazione di fatto:

Saldo di cassa al 01.01.2021	€.	4.997.981,34
Reversali incassate	€.	11.111.376,89
Incassi senza reversali	€.	616.090,00
Mandati pagati	€.	-10.307.417,86
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€.	-165.389,65
Saldo di fatto al 22 dicembre 2021 dell'Istituto Tesoriere	€.	6.252.640,72

E' stato riscontrato che la differenza tra il saldo dell'Ente ed il saldo del Tesoriere, di €.
-118.531,88, così come di seguito specificato:

Saldo del Tesoriere al 22.12.2021	€.	6.252.640,72
Reversali da incassare	€.	105.817,36
Reversali emesse da inviare in banca: dal n. 1204 al n. 1221	€.	624.240,35
Mandati da pagare	€.	-328.471,15
Mandati emessi da inviare in banca: dal n. 1614 al n. 1632	€.	-69.418,09
Incassi provvisori da regolarizzare	€.	-616.090,00
Pagamenti provvisori da regolarizzare	€.	165.389,65
Torna il saldo dell'Ente	€.	6.134.108,84

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. 202101632 del 22.12.2021 per €. 2.008,77 a favore di VIVENDA SPA per il pagamento della fattura n. VB21008544/16.12.2021 per il servizio mensa mese di novembre 2021 - CIG: Z6E2D75FEB - Determina 2021/20RS/00683 del 20.12.2021;
- l'ultima reversale emessa è la n. 202101221 del 22.12.2021 di €. 77,26 per accantonamento IVA, split-payment, su fattura n. VB21008544/16.12.2021 per il servizio mensa mese di novembre 2021 - CIG: Z6E2D75FEB - Determina 2021/20RS/00683 del 20.12.2021.

Procede al controllo a campione dei seguenti mandati di pagamento:

- n. 202100993/09.09.2021 di €. 2.944,17 a favore di CABLING S.R.L. - per pagamento fattura n. 140 del 25.06.2021 per fornitura servizio realizzazione di punti rete, trasferimento degli apparati, configurazione e collaudo della LAN e trasferimento della linea BT da sede Alsia di Matera a Potenza - CIG ZAB3097D20 - Determina 2021/20RS/00420 del 03.09.2021;
- n. 202101107/07.10.2021 di €. 6.954,00 a favore di LUCANA SISTEMI SRL - per pagamento fattura n. 180 del 22.09.2021 per prolungamento servizio di assistenza e manutenzione dei prodotti WEB dell'Agenzia mesi di luglio e agosto 2021 - CIG: Z3130532F6 - Determina 2021/20RS/00463 del 30.09.2021;
- n. 202101224/03.11.2021 di €. 4.831,20 a favore della ditta M.I.D.A. INFORMATICA SRL - per pagamento della fattura n. 51/01 del 13.10.2021 per fornitura del servizio di de materializzazione del nucleo documentario per 5400 scansioni - CIG Z162B2DAF6 - Determina 2020/20RS/00510 del 26.10.2021.

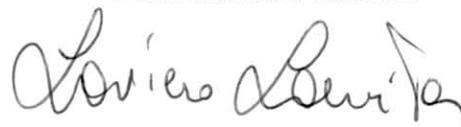
Prende atto che l'economista cassiere, Giuseppe Giampoli della Sede Centrale di Matera, con la determina n. 2021/20AF/00035 del 14.12.2021, ha provveduto alla restituzione del Fondo Cassa Economale di €. 4.000,00 disposto con la delibera n. 7/02.02.2021. Infatti, con la determina in visione, ha giustificato bollette di spesa emesse dal 27.07.2021 al 13.12.2021 per €. 3.659,39 ed ha versato il valore in contanti di €. 340,61 presso la cassa dell'Istituto Tesoriere dell'Agenzia.

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

La seduta termina alle ore 15,30.

IL Revisore Unico

Dott. Laviero Laurita



DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE



Area Affari generali e Finanziari
20AF

STRUTTURA PROPONENTE COD.

N° 2021/20AF/00035 DEL 14/12/2021

Codice Unico Progetto:

OGGETTO
reintegro e restituzione Fondo Cassa Economale – anno 2021 - Sede centrale

UFFICIO RAGIONERIA

PREIMPEGNI

Num. Preimpegno	Bilancio	Missione.Programma	Capitolo	Importo Euro

IMPEGNI Continua in Appendice

Num. Impegno	Bilancio	Missione. Programma	Capitolo	Importo Euro	Atto	Num. Prenotazione	Anno	Num. Impegno Perente
202101291	2021	16.03	U09203	€ 690,50		202101361		
202101292	2021	16.03	U09190	€ 396,00		202101360		
202101293	2021	16.03	U09190	€ 16,00		202101179		

LIQUIDAZIONI Continua in Appendice

Num. Liquidazione	Bilancio	Missione. Programma	Capitolo	Importo Euro	Num. Impegno	Atto	Num. Atto	Data Atto
202101518	2021	16.03	U09203	€ 690,50	202101291	DET	1	14/12/2021
202101519	2021	16.03	U09190	€ 396,00	202101292	DET	1	14/12/2021
202101520	2021	16.03	U09190	€ 16,00	202101293	DET	1	30/11/2021

VARIAZIONI/DISIMPEGNI/ECONOMIE

Num. Registrazione	Bilancio	Missione. Programma	Capitolo	Importo Euro	Num. Impegno	Atto	Num. Atto	Data Atto

ACCERTAMENTO

Importo da accertare

Note

Visto di regolarità contabile

Il Collaboratore **Elena Lo Russo**

Data **14/12/2021**

Il Dirigente **Rosanna Caragiulo**

Data **15/12/2021**

Allegati N. 3

Atto soggetto a pubblicazione Integrale Per Oggetto Per Oggetto + Dispositivo

IL DIRIGENTE

- VISTE** le Leggi Regionali n. 38/1996 e ss.mm.ii., n. 21/1998, n. 61/2000, n. 29/2001, n. 11/2006, n. 9/2015, n. 5/2016 e n. 41/2020;
la legge n. 21 del 7 giugno 2021, con la quale la Regione Basilicata ha approvato il Bilancio di Previsione Finanziario dell'Agenzia per il triennio 2021 – 2023;
- PREMESSO** che con la deliberazione del Direttore n. 187 del 22/12/2017 è stato approvato il nuovo regolamento per la gestione della cassa economale;
che con le deliberazioni del Direttore n. 9 del 10/02/2020 e n. 8 del 02/02/2021 sono state apportate modificazioni al regolamento di cui sopra;
che con la deliberazione del Direttore n. 7 del 02/02/2021 è stato nominato quale cassiere per la sede centrale ALSIA di Matera il dipendente dr. Giuseppe Giancipoli e al contempo è stato previsto quale dotazione iniziale della cassa un importo di € 4.000,00 (quattromila/00);
- CONSIDERATO** che le spese sostenute con l'utilizzo della cassa economale corrispondono a quelle previste negli art. 5 e 6 del suddetto regolamento;
- PRESO ATTO** della regolarità del rendiconto delle spese presentato dal cassiere responsabile della cassa economale di Matera, dott. Giuseppe Giancipoli, così come stabilito dall'art. 9 del regolamento ed allegato sotto le lettere A) e B) al presente atto per farne parte integrante e sostanziale;
- ACCERTATO** che dal 27/07/2021 al 13/12/2021 l'importo complessivo di spesa è di € 3.659,39 (tremilaseicentocinquantanove/39);
- PRESO ATTO** che il saldo della cassa economale al 13/12/2021 di € 340,61 (trecentoquaranta/61) è stato versato presso la tesoreria della Banca Intesa Sanpaolo di Matera come da ricevuta di versamento del 13/12/2021, allegata sotto la lettera C) al presente atto per farne parte integrante e sostanziale;
- RITENUTO** necessario il reintegro e la restituzione dell'anticipazione concessa con Deliberazione del direttore. n. 7 del 02/02/2021;

DETERMINA

Per le motivazioni descritte in premessa, che qui si intendono tutte integralmente ripetute e trascritte:

1. di impegnare, liquidare e pagare in favore del cassiere dott. Giuseppe Giancipoli il reintegro del Fondo cassa economale pari ad € 3.659,39 sui capitoli corrispondenti del Bilancio pluriennale 2021-2023 - esercizio 2021, come dal rendiconto delle spese al 13/12/2021 – allegati A) e B) - che è parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di incassare la somma di € 4.000,00 quale dotazione di cassa per l'anno 2021 sul capitolo n. E01640, categoria 9010400, codice del Piano dei conti integrato E.9.01.99.03 del nuovo sistema contabile di cui al D.Lgs 118/2011 e ss. mm. ii. - bilancio 2021, utilizzando

l'accertamento n. 128 assunto con Deliberazione del direttore n. 7 del 02/02/2021, giustificata nel seguente modo:

- la somma di € 3.659,39 quale reintegro - Allegati A) e B);

- la somma di € 340,61 quale versamento come da ricevuta bancaria del 13/12/2021 - Allegato C).

Responsabile del procedimento è il dott. Giuseppe Giancipoli.

Atto da **non** trasmettere alla sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti

Atto da trasmettere alla sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti

L'Istruttore

P.O./P.A.P

Rosanna Caragiulo

Il Dirigente

Il presente atto è firmato con firma digitale certificata. Tutti gli atti ai quali è fatto riferimento nella premessa e nel dispositivo del presente sono depositati presso la struttura proponente, che ne curerà la conservazione nei termini di legge.

Si attesta che copia della presente determinazione:

E' stata pubblicata all'Albo dell'Alsia ed è archiviata il 17/12/2021

e contestualmente inoltrata dal sistema informatico al Dirigente adottante e, per conoscenza, al Direttore.

Matera, 17/12/2021

L'Addetto alla pubblicazione

f. to

Teresa Dragonetti



Agenzia Lucana di Sviluppo e di Innovazione in Agricoltura

II TESORIERE : INTESA SANPAOLO S.p.A.

Pagherà la somma di Euro

2.944,17 -

Duemilanovecentoquarantaquattro/17

Totale Importo Lordo	Totale Irpef	Totale Altre Ritenute	Vincolo a Reversali	Netto a Pagare
2.944,17	0,00	530,92	530,92	2.413,25

Reversali Collegate: 202100763

Per

FATTURA N.140 DEL 25.6.21 PER FORNITURA SERVIZIO REALIZZAZIONE DI PUNTI RETE , TRASFERIMENTO DEGLI APPARATI , CONFIGURAZIONE E COLLAUDO DELLA LAN E TRASFERIMENTO DELLA LINEA BT DA SEDE ALSIA MATERA A POTENZA

Mandato di Pagamento		202100993	1 / 1
Esercizio		2021	
Gestione	Competenza		
Capitolo	U00231		
Missione.Programma.Titolo	16.03.1		
Piano Conti Finanziario	U.1.03.02.19.002		
Castelletto Capitolo		U00231	
Stanziamiento Competenza	67.768,60		
Mandati Precedenti in Competenza	23.549,34		
Mandato Attuale se in Competenza	2.944,17		
Disponibilità Competenza	41.275,09		
Stanziamiento Cassa	81.087,14		
Mandati Precedenti	36.855,27		
Mandato Attuale	2.944,17		
Disponibilità Cassa	41.287,70		

Impegno	202100176	Provvedimento	
Liquidazione	202100976	DETERMINA	
		DETERMINA	
		Numero	Data Esecutività
		123	05/03/2021
		420	03/09/2021

Ai Beneficiari di seguito riportati (1)

Dati Anagrafici		Lordo	Irpef	Boollo	Altre Ritenute	Totale Ritenute	Netto	Modalità Pagamento
Prog. 1	Cod. SIOPE	2.944,17	0,00	Non Dovuto	530,92	530,92	2.413,25	BONIFICO BANCARIO E POSTALE
Codice : 2736								
CABLING SRL-FATTURAZIONE ELETTRONICA								
VIA ENZO FERRARI, SNC - ZONA IND. LA MARTELLA-75100 - MATERA-MT -								
C.F.								
P.I. 01100340775								
								Iban:IT09M053871610300008030509 Abi 05387 Cab 16103 C/C 000008030509
								BANCA POPOLARE DELL'EMILIA ROMAGNA FILIALE DI MATERA - MATERA - 75100 - MATERA - MT -

Totale Pagina	2.944,17	0,00	530,92	530,92	2.413,25
MATERA	IL DIRIGENTE				
09/09/2021	IL RESPONSABILE P.O.				
	Il Compilatore				
	DOTT.SSA ROSANNA CARAGIULO				
	RAG. ELENA LO RUSSO				
	ANTONELLA.DONOFRIO				



Agenzia Lucana di Sviluppo e di Innovazione in Agricoltura

II TESORIERE : INTESA SANPAOLO S.p.A.

Pagherà la somma di Euro

6.954,00 -

Seimilanovecentocinquantaquattro/00

Totale Importo Lordo	Totale Irpef	Totale Altre Ritenute	Vincolo a Reversali	Netto a Pagare
6.954,00	0,00	1.254,00	1.254,00	5.700,00

Reversali Collegate: 202100827

Per

FATTURA N.180 E DEL 22.9.21 PER PROLUNGAMENTO SERVIZIO DI ASSISTENZA E MANUTENZIONE DEI PRODOTTI WEB DELL'AGENZIA LUGLIO E AGOSTO 2021 CIG: Z3132865F6 IUR 2021/1327128

Mandato di Pagamento		202101107	1 / 1
Esercizio	Gestione	2021	Competenza
Capitolo	Capitolo	U00230	
Missione.Programma.Titolo		16.03.1	
Piano Conti Finanziario		U.1.03.02.19.999	
Castelletto Capitolo		U00230	
Stanziamiento Competenza		314.778,12	
Mandati Precedenti in Competenza		90.473,78	
Mandato Attuale se in Competenza		6.954,00	
Disponibilità Competenza		217.350,34	
Stanziamiento Cassa		372.274,61	
Mandati Precedenti		147.970,26	
Mandato Attuale		6.954,00	
Disponibilità Cassa		217.350,35	

Provvedimento		Numero	Data Esecutività
DETERMINA		383	02/08/2021
DETERMINA		463	30/09/2021

Ai Beneficiari di seguito riportati (1)

Dati Anagrafici		Lordo	Irpef	Bollo	Altre Ritenute	Totale Ritenute	Netto	Modalità Pagamento
Prog. 1	Cod. SIOPE	6.954,00	0,00	Non Dovuto	1.254,00	1.254,00	5.700,00	BONIFICO BANCARIO E POSTALE
Codice : 2116								
LUCANA SISTEMI S.R.L.-FATTURAZIONE EL								
Rap.Leg.D'Ercole Cosimo Damiano - Data Nascita								
26-APR-58								Iban:IT40C0200816101000004088098 Abi 02008 Cab 16101 C/C 000004088098
III TRAVERSA G.B. PIRELLI SN - Z.I. LA MARTELLA- 75100 - MATERA-MT -								UNICREDIT BANCA DI ROMA SPA AG. MATERA ANNUNZIATELLA - VIA ANNUNZIATELLA - 75100 - MATERA - MT - ITALIA
C.F.								
P.I. 00315930776								

Totale Pagina

6.954,00

0,00

1.254,00

1.254,00

5.700,00

MATERA
07/10/2021

IL DIRIGENTE
IL RESPONSABILE P.O.
Il Compilatore

DOTT.SSA ROSANNA CARAGIULO
RAG. ELENA LO RUSSO
ANTONELLA.DONOFRIO



Agenzia Lucana di Sviluppo e di Innovazione in Agricoltura

II TESORIERE : INTESA SANPAOLO S.p.A.

Pagherà la somma di Euro

4.831,20 -

Quattromilaottocentotrentuno/20

Totale Importo Lordo	Totale Irpef	Totale Altre Ritenute	Vincolo a Reversali	Netto a Pagare
4.831,20	0,00	871,20	871,20	3.960,00

Reversali Collegate: 202100903

Per

FATTURA N.51/01 PER FORNITURA DEL SERVIZIO DI DEMATERIALIZZAZIONE DEL NUCLEO DOCUMENTARIO PER 5400 SCANSIONI

Mandato di Pagamento		202101224	1 / 1
Esercizio	2021		
Gestione	Competenza		
Capitolo	U09194		
Missione.Programma.Titolo	16.03.1		
Piano Conti Finanziario	U.1.03.02.99.999		
Castelletto Capitolo			
Stanziamiento Competenza	190.443,26		
Mandati Precedenti in Competenza	28.176,12		
Mandato Attuale se in Competenza	4.831,20		
Disponibilità Competenza	157.435,94		
Stanziamiento Cassa	277.655,13		
Mandati Precedenti	115.041,81		
Mandato Attuale	4.831,20		
Disponibilità Cassa	157.782,12		

Impegno	202100752	Provedimento	
Liquidazione	202101201	DETERMINA	
		DETERMINA	
		Numero	351
		Data Esecutività	26/07/2021
			510
			26/10/2021

Ai Beneficiari di seguito riportati (1)

Dati Anagrafici		Lordo	Irpef	Boollo	Altre Ritenute	Totale Ritenute	Netto	Modalità Pagamento
Prog. 1	Cod. SIOPE	4.831,20	0,00	Non Dovuto	871,20	871,20	3.960,00	BONIFICO BANCARIO E POSTALE
Codice : 8477								
M.I.D.A. INFORMATICA S.R.L.-1 Rap.Leg.BELLINI								Iban:IT84A053871107000042562842 C/C
SERGIO - Data Nascita 05-DIC-68								000042562842
Via Casalino 27-24100 - BERGAMO-BG -								- - - - -
P.I. 02758170167								

Totale Pagina	4.831,20	0,00	871,20	871,20	3.960,00
MATERA	IL DIRIGENTE				
03/11/2021	IL RESPONSABILE P.O.				
	Il Compilatore				
	DOTT.SSA ROSANNA CARAGIULO				
	RAG. ELENA LO RUSSO				
	ANTONELLA.DONOFRIO				

VERIFICA DI CASSA DAL 1 GENNAIO AL 22 DICEMBRE 2021

ENTRATE

Fondo di cassa all'1.1.2021	+	€	4.997.981,34
Reversali emesse dal n. 1 al n. 1221			
In c/competenza	+	€	10.271.787,71
In c/residui	+	€	1.569.646,89
			= + € 11.841.434,60
			TOTALE = + € 16.839.415,94

USCITE

Mandati emessi dal n. 1 al n. 1632			
In c/competenza	+	€	9.426.943,20
In c/residui	+	€	1.278.363,90
			= - € 10.705.307,10
			Saldo di cassa contabile al 22/12/2021 + € 6.134.108,84
			Saldo di cassa alla data del 22/12/2021 ORE 12,30 - (rilevato dal TESOWEB dell'Istituto Tesoriere) + € 6.252.640,72
			Differenza -€ 118.531,88

Reversali inestinte:

Reversali emesse e giacenti presso l'Agenzia: //	+	€	624.240,35
Reversali emesse e giacenti presso l'Istituto Tesoriere:	+	€	105.817,36
Incassi provvisori effettuati dall'Istituto Tesoriere e da regolarizzare contabilmente	-	-€	616.090,00
			TOTALE REVERSALI INESTINTE € 113.967,71

Mandati inestinti:

Mandati emessi e giacenti presso l'Agenzia:	-	-€	69.418,09
Mandati emessi e giacenti presso l'Istituto Tesoriere:	-	-€	328.471,15
Pagamenti effettuati dall'Istituto Tesoriere e da regolarizzare contabilmente	+	€	165.389,65
			TOTALE MANDATI INESTINTI -€ 232.499,59
			DIFFERENZA -€ 118.531,88

Ente/Sia: **1090028/3W342 - AGENZIA LUCANA SVILUPPO E INNOVAZIO**
Situazione al: **22.12.2021**

Anno Esercizio: **2021**

Disponibilità Reale

ENTRATE

Fondo cassa		4.997.981,34	
Reversali emesse	11.217.194,25		
Reversali riscosse		11.111.376,89	
Reversali riscosse (di cui a copertura)	0,00		
Reversali da riscuotere	105.817,36		
Riscossioni da regolarizzare con reversali		616.090,00	
Totale delle entrate			16.725.448,23

USCITE

Deficit di cassa		0,00	
Mandati emessi	10.635.889,01		
Mandati pagati		10.307.417,86	
Pagamenti da regolarizzare con mandati		165.389,65	
Totale delle uscite			10.472.807,51
Saldo risultante dal conto di fatto			6.252.640,72
Mandati da pagare		328.471,15	
Mandati da pagare (di cui a copertura)	0,00		
Saldo risultante dal conto di diritto			5.924.169,57



Agenzia Lucana di Sviluppo e di Innovazione in Agricoltura

SITUAZIONE FONDO CASSA AL 22/12/2021
Anno Finanziario 2021

Cassa Iniziale	4.997.981,34	
Mandati Competenza	9.426.943,20	
Mandati Residui	1.278.363,90	
Totale Mandati	10.705.307,10	DAC N. 1 ACN 1632
Reversali Competenza	10.271.787,71	
Reversali Residui	1.569.646,89	
Totale Reversali	11.841.434,60	DAC N. 1 ACN 1221
Cassa Attuale	6.134.108,84	