



**AGENZIA LUCANA DI SVILUPPO
E DI INNOVAZIONE IN AGRICOLTURA**

Revisore Unico

Verbale n. 5 del 30/03/2023

L'anno 2023 il giorno 30 marzo alle ore 15,30 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 01.01.2023 al 30.03.2023.

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

Saldo di cassa al 01.01.2023	€.	6.787.830,39
Reversali emesse dal n. 1 al n. 338	€.	1.488.832,04
Mandati emessi dal n. 1 al n. 502	€.	-3.728.196,13
Saldo al 30 marzo 2023	€.	4.548.466,30

Dalla verifica degli atti stampati dal sito dell'Istituto Tesoriere BANCA POPOLARE DI BARI SPA - TESOWEB in data 30/03/2023, ed allegati al presente verbale, risulta, alle ore 15,40 invece, la seguente situazione di fatto:

Saldo di cassa al 01.01.2023	€.	6.787.830,39
Reversali incassate	€.	1.484.906,19
Incassi senza reversali	€.	15.112,15
Reversali sospese	€.	-32.905,32
Mandati pagati	€.	-3.704.255,52
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€.	0,00
Saldo al 30 marzo 2023 dell'Istituto Tesoriere	€.	4.550.687,89

E' stato riscontrato che la differenza tra il saldo dell'Ente ed il saldo del Tesoriere, di €.

-2.221,59, così come di seguito specificato:

Saldo del Tesoriere al 30.03.2023	€.	4.550.687,89
Reversali da incassare: (SOSPESE dal n. 313 al n. 320)	€.	32.905,32
Reversali emesse da inviare in banca: dal n. 328 al n. 338	€.	3.925,85
Mandati da pagare	€.	0,00
Mandati emessi da inviare in banca: dal n. 476 al n. 502	€.	-23.940,61
Incassi provvisori da regolarizzare	€.	-15.112,15
Pagamenti provvisori da regolarizzare	€.	0,00
Torna il saldo dell'Ente	€.	4.548.466,30

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. 202300502 del 30.03.2023 per €. 524,60 a favore di Ditta DIENNE SERVICE SRL per il pagamento della fattura n. 123 del 09.03.2023;
- l'ultima reversale emessa è la n. 202300338 del 30.03.2023 di €. 94,60 per IVA split payment su fattura n. 123 del 09.03.2023 ditta DIENNE SERVICE.

Procede al controllo a campione dei seguenti mandati di pagamento:

- n. 202300063/12.01.2023 di €. 650,28 a favore di ISTITUTO POLIGRAFICO E ZECCA DELLO STATO - per pagamento fattura 1222012602 del 21.12.2022 - per pubblicazione su GURI dell'Avviso: "Indizione di gara aperta per la fornitura di un sistema integrato di Servizi Specialistici" - Determina 2022/20RS/00829 del 29.12.2022;
- n. 202200205/13.02.2023 di €. 4.629,70 a favore di ESTRAENERGIE - per pagamento fattura n. 2022BG0260948/221222, per fornitura gas naturale - Determina n. 2023/20RS/0063 del 10.03.2023;
- n. 202300434/21.03.2023 di €. 5.364,30 a favore della ditta EPPENDORF SRL per pagamento fattura n. 0220043059 del 08.03.2023 per fornitura della centrifuga 5425R per il laboratorio del CRMA inventariato ALSIA al n. 10437 - CIG Z8836DD1AC - Determina 2023/20RS/0152 del 16.03.2023.

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 Giancipoli ha prelevato in contanti la somma di €. 500,00 in data

21.03.2023, in data 24.03.2023 €. 500,00 e ulteriori €. 500,00 in data 28.03.2023. Alla data odierna la spesa sostenuta è di €. 1.147,80 e il saldo di cassa è di €. 352,20 esistente tra banconote e monete così suddiviso:

VALORE	N.	IMPORTO
€. 100,00	0	0
€. 50,00	6	300,00
€. 20,00	2	40,00
€. 10,00	1	10,00
€. 5,00	0	0
€. 2,00	0	0
€. 1,00	1	1,00
€. 0,50	2	1,00
€. 0,20	1	0,20
€. 0,10	-	-
€. 0,05	-	-
€. 0,02	-	-
€. 0,01	-	-
	TOTALE	352,20

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. 1 del 23.03.2023 di €. 3,00 per acquisto timbro, giusto scontrino fiscale n. 402-002;
- Bolletta n. 7 del 24.03.2023 di €. 7,00 per pagamento rilegatura documenti giusto scontrino fiscale n. 1119-0015;
- Bolletta n. 16 del 29.03.2023 di €. 20,00 rimborso per ricarica scheda Wind TRE stazione METEO, giusto scontrino fiscale n. 99058.

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

La seduta termina alle ore 16,30.

IL Revisore Unico

Dott. Laviero Laurita

