



AGENZIA LUCANA DI SVILUPPO
E DI INNOVAZIONE IN AGRICOLTURA

Revisore Unico

Verbale n. 6 del 29/03/2022

L'anno 2022 il giorno 29 marzo alle ore 11,35 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 01.01.2022 al 29.03.2022.

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

Saldo di cassa al 01.01.2022	€.	6.181.814,59
Reversali emesse dal n. 1 al n. 257	€.	1.064.630,69
Mandati emessi dal n. 1 al n. 391	€.	-3.525.318,20
Saldo al 29 marzo 2022	€.	3.721.127,08

Dalla verifica degli atti stampati dal sito dell'Istituto Tesoriere Intesa Sanpaolo S.P.A. - TESOWEB in data 29/03/2022, ed allegati al presente verbale, risulta, alle ore 11,00 invece, la seguente situazione di fatto:

Saldo di cassa al 01.01.2022	€.	6.181.814,59
Reversali incassate	€.	1.063.909,38
Incassi senza reversali	€.	38.689,01
Mandati pagati	€.	-3.521.318,20
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€.	-7.800,00
Saldo al 29 marzo 2022 dell'Istituto Tesoriere	€.	3.755.294,78

E' stato riscontrato che la differenza tra il saldo dell'Ente ed il saldo del Tesoriere, di €.
-34.167,70, così come di seguito specificato: ,

Saldo del Tesoriere al 29.03.2022	€.	3.755.294,78
Reversali da incassare: REVERSALE N. 245	€.	721,31
Reversali emesse da inviare in banca:	€.	0,00
Mandati da pagare	€.	0,00
Mandati emessi da inviare in banca: MANDATO N. 378	€.	-4.000,00
Incassi provvisori da regolarizzare	€.	-38.689,01
Pagamenti provvisori da regolarizzare	€.	7.800,00
Torna il saldo dell'Ente	€.	3.721.127,08

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. 202200391 del 29.03.2022 per €. 244,00 a favore di XXL GLOBAL SERVICE per il pagamento della fattura n. 204 del 03.03.2022;
- l'ultima reversale emessa è la n. 202200257 del 29.03.2022 di €. 44,00 per IVA split payment su fattura n. 204 del 03.03.2022 ditta XXL GLOBAL SERVICE.

Procede al controllo a campione dei seguenti mandati di pagamento:

- n. 202200093/25.01.2022 di €. 5.578,67 a favore di CONSORZIO DI BONIFICA DELLA BASILICATA - per pagamento consumo gas per l'anno 2021 - Determina 2022/20AF/00001 del 18.01.2022;
- n. 202100186/11.02.2022 di €. 10.185,63 a favore di INAIL - per pagamento premio polizza assicurativa n. 3521573/42 anno 2022 personale ALSIA - AGROBIOS - Disposizione di pagamento n. 1/11.02.2022;
- n. 202200316/09.03.2022 di €. 3.238,80 a favore della ditta BRONCHI COMBUSTIBILI SRL A SOCIO UNICO per pagamento fattura n. 4117 del 23.12.2021 per fornitura gasolio da riscaldamento AASD incoronata di Melfi - CIG Z6933F1B8C - Determina 2022/20RS/0096 del 01.03.2022.

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

La dotazione iniziale della Cassa economale della sede centrale di Matera è di €. 4.000,00, così come stabilito con la delibera n. 1 del 18.01.2022. Il saldo di cassa al 29.03.2022 è di €. 1.995,00 esistente tra banconote e monete così suddiviso:

VALORE	N.	IMPORTO
€. 100,00	19	1.900,00

€. 50,00	1	50,00
€. 20,00	1	20,00
€. 10,00	1	10,00
€. 5,00	2	10,00
€. 2,00	1	2,00
€. 1,00	1	1,00
€. 0,50	2	1,00
€. 0,20	5	1,00
€. 0,10	-	-
€. 0,05	-	-
€. 0,02	-	-
€. 0,01	-	-
	TOTALE	1.995,00

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:

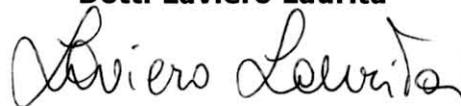
- Bolletta n. 2 del 21.01.2022 di €. 80,00 per acquisto hard-disk TOSHIBA 2TB, giusto scontrino fiscale n. 0991/0014 del 20.01.2022;
- Bolletta n. 4 del 03.02.2022 di €. 220,00 per pagamento servizio di manutenzione autovettura EB916MR, giusto scontrino fiscale n. 0948-0003/03.02.2022 con allegata autodichiarazione del materiale fornito;
- Bolletta n. 11 del 25.03.2022 di €. 120,00 per acquisto batteria autovettura EB916MR, giusto scontrino fiscale n. 0998/0002 del 25.03.2022.

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

La seduta termina alle ore 12,30.

IL Revisore Unico

Dott. Laviero Laurita



VERIFICA DI CASSA DAL 1 GENNAIO AL 29 MARZO 2022

ENTRATE

Fondo di cassa all'1.1.2022			+ €	6.181.814,59
Reversali emesse dal n. 1 al n.257				
In c/competenza	+ €	891.247,77		
In c/residui	+ €	173.382,92	= + €	1.064.630,69
		TOTALE	= + €	7.246.445,28

USCITE

Mandati emessi dal n. 1 al n. 391				
In c/competenza	+ €	2.229.889,33		
In c/residui	+ €	1.295.428,87	= - €	3.525.318,20
		Saldo di cassa contabile al 29/03/2022	+ €	3.721.127,08
		Saldo di cassa alla data del 29/03/2022 ORE 11,00 - (rilevato dal TESOWEB dell'Istituto Tesoriere)	+ €	3.755.294,78
		Differenza	-€	34.167,70

Reversali inestinte:

Reversali emesse e giacenti presso l'Agenzia: //	+ €			-
Reversali emesse e giacenti presso l'Istituto Tesoriere:	+ €	721,31		
Incassi provvisori effettuati dall'Istituto Tesoriere e da regolarizzare contabilmente	- -€	38.689,01		
		TOTALE REVERSALI INESTINTE	-€	37.967,70

Mandati inestinti:

Mandati emessi e giacenti presso l'Agenzia: MANDATO N. 378	- -€	4.000,00		
Mandati emessi e giacenti presso l'Istituto Tesoriere:	- €			-
Pagamenti effettuati dall'Istituto Tesoriere e da regolarizzare contabilmente	+ €	7.800,00		
		TOTALE MANDATI INESTINTI	€	3.800,00
		DIFFERENZA	-€	34.167,70

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

Anno Esercizio: 2022

Situazione al: 29.03.2022

Disponibilità Reale**ENTRATE**

Fondo cassa		6.181.814,59	
Reversali emesse	1.064.630,69		
Reversali rimosse		1.063.909,38	
Reversali rimosse (di cui a copertura)	0,00		
Reversali da riscuotere	721,31		
Riscossioni da regolarizzare con reversali		38.689,01	
Totale delle entrate			7.284.412,98

USCITE

Deficit di cassa		0,00	
Mandati emessi	3.521.318,20		
Mandati pagati		3.521.318,20	
Pagamenti da regolarizzare con mandati		7.800,00	
Totale delle uscite			3.529.118,20
Saldo risultante dal conto di fatto			3.755.294,78
Mandati da pagare		0,00	
Mandati da pagare (di cui a copertura)	0,00		
Saldo risultante dal conto di diritto			3.755.294,78



Agenzia Lucana di Sviluppo e di Innovazione in Agricoltura

SITUAZIONE FONDO CASSA AL 29/03/2022

Anno Finanziario 2022

Cassa Iniziale	6.181.814,59	
Mandati Competenza	2.229.889,33	
Mandati Residui	1.295.428,87	
Totale Mandati	3.525.318,20	DA N. 1 AL N. 394
Reversali Competenza	891.247,77	
Reversali Residui	173.382,92	
Totale Reversali	1.064.630,69	DA N. 1 AL N. 257
Cassa Attuale	3.721.127,08	