



AGENZIA LUCANA DI SVILUPPO
E DI INNOVAZIONE IN AGRICOLTURA

Revisore Unico

Verbale n. 22 del 06/12/2024

L'anno 2024 il giorno 06 Dicembre alle ore 11,00 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 sig.ra Fausta Pietrantonio.

Passa alla verifica di cassa dal 01.01.2024 al 06.12.2024.

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. 1894	€.	12.858.991,44
Mandati emessi dal n. 1 al n. 1777	€.	-11.689.986,48
Saldo al 06 dicembre 2024	€.	7.896.095,27

Dalla verifica degli atti stampati dal sito dell'Istituto Tesoriere BANCA POPOLARE DI BARI SPA - TESOWEB in data 06/12/2024, ed allegati al presente verbale, risulta, alle ore 09:58, la seguente situazione di diritto:

Saldo di cassa al 01.01.2024	€.	6.727.090,31
Reversali incassate	€.	12.825.837,10
Incassi senza reversali	€.	0,00
Reversali da regolarizzare	€.	-61.483,25
Mandati pagati	€.	-11.502.395,96
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€.	0,00
Saldo al 06 dicembre 2024 dell'Istituto Tesoriere (giacenza)	€.	7.989.048,2

E' stato riscontrato che la differenza tra il saldo dell'Ente ed il saldo del Tesoriere (giacenza), di €. - 92.952,93 così come di seguito specificato:

Saldo del Tesoriere al 06.12.2024 (giacenza)	€.	8.131.544,67
Reversali da incassare	€.	0,00
Reversali emesse da inviare in banca: dal n. 1892 al n. 1894	€.	33.154,34

Mandati sospesi	€.	-19.529,97
Mandati in corso di regolarizzazione:	€.	0,00
Mandati emessi da inviare in banca: dal n. 1768 al n. 1777	€.	-187.590,52
Incassi provvisori da regolarizzare	€.	-61.483,25
Pagamenti provvisori da regolarizzare	€.	0,00
Torna il saldo dell'Ente	€.	7.896.095,27

La voce "Mandati sospesi" di €. 19.529,97 riguarda i salari degli OTD per il mese di novembre 2024 che il tesoriere pagherà con valuta 09/12/2024. Dette somme, dunque, ad oggi risultano ancora presenti nella cassa di tesoreria.

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. 202401777 del 06.12.2024 per €. 0,01 a favore di PHENOSPEX BV;
- l'ultima reversale emessa è la n. 202401894 del 06.12.2024 €. 0,01 per IVA split payment su fattura n. 151977 DEL 02/12/2024 per la fornitura di beni e componenti per l'ampliamento della infrastruttura Phenolab del centro ricerche Metapontum Agrobios dell'ALSIA

Procede al controllo a campione dei seguenti mandati di pagamento:

- n. 202401510/23.10.2024 di €. 1.658,25 a favore di ACQUEDOTTO LUCANO Spa per pagamento fattura n. 2024030466988 per la fornitura di acqua potabile presso Alsia centro ricerche Metapontum Agrobios;
- n. 202401663/15.11.2024 di €. 4.115,55 a favore della ditta SIALIA Soc. Consortile a R. L. per pagamento della fattura n. 2478 relativa al servizio di portierato uffici Alsia di Matera mese di ottobre;
- n. 202401725/02.12.2024 di €. 7.101,86 a favore della ditta L'AGRARIA STORE per il pagamento della fattura n. 1/637 relativa alla fornitura di tubi in plexiglas trasparenti per la piattaforma di Plant Phenomicsap.

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

Con la Delibera n. 05 del 24.01.2024 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 oltre i reintegri per un totale complessivo di €. 5.974,25. Alla data

odierna la giacenza in banca è pari ad €. 1.204,25, la spesa sostenuta è di €. 4.386,68 e il saldo di cassa è di €. 383,32 esistente tra banconote e monete così suddiviso:

VALORE	N.	IMPORTO
€. 50,00	4	200,00
€. 20,00	8	160,00
€. 10,00	2	20,00
€. 2,00	1	2,00
€. 1,00	1	1,00
€. 0,10	3	0,30
€. 0,02	1	0,02
	TOTALE	383,32

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

- Bolletta n. 21 del 11.06.2024 di €. 19,50 per acquisto svita avvita con batterie, giusto scontrino fiscale n. 1555-0091;
- Bolletta n. 32 del 17.09.2024 di €. 20,00 per acquisto cancelleria, giusto scontrino fiscale n. 0964-0003;
- Bolletta n. 38 del 29.10.2024 di €. 300,00 per acquisto cartelle "deliberazioni", giusti scontrini fiscali n. 1666-0006 e 1666-0008.

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

La seduta termina alle ore 13,00.

**IL Revisore Unico
Dott. Laviero Laurita**