



ISTITUTO REGIONALE DEL VINO E DELL'OLIO
Ente di ricerca della Regione Siciliana

IL COLLEGIO STRAORDINARIO DEI REVISORI LEGALI

VERBALE n. 9 del 27 ottobre 2022

L'anno duemilaventidue, il giorno 27 del mese di Ottobre alle ore 17,00 il collegio straordinario dei revisori dei Conti, redige il presente verbale di cui al D.A. n. 38/GAB del 17 maggio 2018 e D.A. n. 39/GAB del 22 maggio 2018, dell'Assessorato Regionale dell'Agricoltura dello Sviluppo Rurale e della Pesca Mediterranea per discutere il seguente ordine del giorno:

- Verifica di cassa al 30.09.2022

Sono convenuti i Signori:

dott.ssa Filippa Bonanno, presidente

dott. Vincenzo Di Lorenzo, componente

Il Collegio inizia la presente seduta chiedendo la stampa del giornale di cassa alla data del 30.09.2022

Verifica di cassa al 30.09.2022

La Dott.ssa Filippa Bonanno, presidente del Collegio straordinario dei Revisori dei Conti procede con la verifica di cassa al 30.09.2022, con i risultati qui di seguito indicati:

FONDO CASSA AL 01/01/2022		3.563.344,98
ENTRATE (fino alla reversale n. 526 del 30.09.2022)		
Conto Competenza	5.217.910,01	
Conto Residui	48.826,00	
Totale parziale (A)		5.266.736,01
USCITE (fino al mandato n. 900 del 30.09.2022)		
Conto Competenza	5.496.147,16	
Conto Residui	1.592.172,35	
Totale parziale (B)		7.088.319,51
Saldo al 30.09.2022 (A – B + SALDO INIZIALE)		1.741.761,48

Dal Conto dell'Istituto Cassiere, Credito Agricole Agenzia n°1 Sede di Palermo via Notarbartolo 30/A, alla data del 30.09.2022 risulta il saldo attivo pari ad Euro **1.857.810,05** e tale saldo non concorda con le risultanze del Registro di Cassa pari ad Euro **1.741.761,48** per una differenza pari ad **Euro 116.048,57**.

Risultano infatti mandati da pagare per Euro 180.206,25 reversali da pagare per Euro 73.336,98 (180.206,25 - 73.336,98 = 106.869,27) e provvisori di entrata da regolarizzare pari ad Euro 9.179,30 (106.869,27 + 9.179,30 = 116.048,57)

Il Collegio a campione esamina n. 3 reversali e n. 3 mandati

- Reversale n. 429 del 01.08.2022 € 12.800,24 per regolarizzazione dei sospesi
- Reversale n. 435 del 03.08.2022 € 308,00 per manutenzione ditta Napolitano impianti
- Reversale n. 430 del 01.08.2022 € 3.678,15 a copertura dei sospesi

Tra i mandati di pagamento vengono presi in esame:

- mandato di pagamento n. 785 del 1.09.2022 di Euro 1.200,00 - Capitolo 23 anno 2022 per fornitura ore di formazione per nuovo programma di contabilità CIVILIA NEXT ditta DELISA srl;
- mandato di pagamento n. 811 del 08.09.2022 per un totale di € 16.042,91 capitolo 404 per versamento di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi di lavoro dipendente - Agenzia delle Entrate;

- mandato di pagamento n. 890 del 29.09.2022 di Euro 1.417,32 - Capitolo 70 per spese ditta Masterpoint.

Si ricorda all'Ente di richiedere puntualmente il DURC, Equitalia e la Certificazione ANAC così come richiesto dalla normativa vigente. Per le procedura di affidamento è obbligo l'utilizzo del sistema MEPA e la rotazione degli incarichi.

Nella considerazione che non ci sono ulteriori argomenti da trattare viene redatto il presente verbale che viene letto, confermato e sottoscritto.

Alle ore 18,00 si concludono i lavori e si dichiara chiusa la seduta, del che il presente verbale, letto e approvato, viene sottoscritto. dal Collegio Straordinario dei Revisori.

Il Presidente (Dott.ssa Filippa Bonanno)



Il Componente (Dott. Vincenzo Di Lorenzo)

