



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

Revisore Unico

Verbale n. 2 del 28.03.2019

L'anno 2019, il giorno 28 del mese di marzo, alle ore 16,00, presso la sede dell'Agenzia, sita in Matera alla Via Annunziatella n. 64, prosegue il lavoro del Revisore Unico Avv. Vincenzo Savino.

Affiancano l'organo di revisione, la dott.ssa Rosanna Caragiulo e il dott. Giuseppe Giancipoli al fine di esaminare la proposta di delibera avente ad oggetto: "Sistemazione contabile dei movimenti dei cassieri delle casse economali dell'Alsia per l'anno 2018 – Parifica del conto dei cassieri" e, ai sensi e per gli effetti dell'art. 139 comma 2 del D.lgs. 174/2016, fornire all'Ente, tramite la presente relazione, il prescritto parere da allegare alla proposta di delibera, al fine di attestare la parifica delle casse economali per l'anno 2018.

Nel caso specifico l'ALSIA ha la necessità di ben 12 casse economali e di altrettanti agenti contabili. Si precisa che nel corso dell'anno 2018, con la delibera n. 95 del 24 luglio 2018 è stata chiusa la cassa economale denominata "Ufficio Provinciale Potenza" affidata al responsabile cassiere dip. Angela Muscio ed al contempo è stata istituita la cassa economale denominata " Area Direzione Potenza " affidata al responsabile cassiere dip. Enzo Margiotta.

Tutti i responsabili – cassieri, hanno sottoscritto per ciascun "modello 23", una dichiarazione di conformità delle spese sostenute in applicazione del regolamento per la gestione delle casse economali, approvato dall'Agenzia con la delibera n. 187 del 22 dicembre 2017. A campione e per ciascuna cassa, sono stati comunque effettuati dal responsabile del procedimento, verifiche periodiche sulla tipologia di spesa e a tutt'oggi non sono state rilevate irregolarità; inoltre i due prospetti incrociati per capitoli e per cassiere non presentano incongruenze e combaciano perfettamente. Le risultanze esposte in dettaglio nei 13 "modelli 23" allegati (due casse per la sede di Potenza, la prima chiusa con determina 2018/20DR/0049 del 23.11.2018 e la seconda la cui prima spesa rendicontata porta la data del 20.11.2018), appaiono regolari, conformi al

dettato normativo nonché alla reale situazione delle casse e delle spese rendicontate messe a confronto con i singoli accreditati e con i reintegri annuali periodici.

Si prende atto altresì della dotazione del fondo cassa economale 2018 impegnata e liquidata giusta delibera n. 9 del 30.01.2018.

Preso atto di quanto sopra, il Revisore esprime parere favorevole alla proposta di delibera e raccomanda di monitorare sempre con grande attenzione tutte le spese ed invita a depositare il provvedimento di parifica entro i termini presso la Sezione Territoriale della Corte dei Conti, unitamente a tutti gli allegati.

La seduta termina alle ore 17,00.

IL Revisore Unico
Avv. Vincenzo Savino



