



AGENZIA LUCANA DI SVILUPPO
E DI INNOVAZIONE IN AGRICOLTURA

Revisore Unico

Verbale n. 8 del 16.04.2019

L'anno 2020, il giorno 16 del mese di aprile, alle ore 16,30, prosegue, in modalità telematica, il lavoro del Revisore Unico dott. Laviero Laurita.

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 2019 - 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 2019.

Nel caso specifico l'ALSIA ha la necessità di ben 12 casse economali e di altrettanti agenti contabili. 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 12 "modelli 23" allegati, appaiono regolari, conformi al dettato normativo nonché alla reale situazione delle casse e delle spese rendicontate messe a confronto con i singoli accrediti e con i reintegri annuali periodici.

Si prende atto altresì della dotazione del fondo cassa economale 2019 impegnata e liquidata giusta delibera n. 8 del 05.02.2019.

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 18,00.

IL Revisore Unico

Dott. Laviero Laurita

