



ALSIA AGENZIA LUCANA DI SVILUPPO
E DI INNOVAZIONE IN AGRICOLTURA

Revisore Unico

Verbale n. 14

L'anno 2024, il giorno 27 del mese di giugno, alle ore 12,30, 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 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 2023 – 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 2023.

Nel caso specifico l'ALSIA ha la necessità di ben 7 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 e modificato con la delibera n. 9 del 10/02/2020 e con la delibera n.8 del 02/02/2021. 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 7 "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 2023 impegnata e liquidata giuste delibere n. 20 del 02.03.2023 e n. 24 del 16.03.2023.

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 13,30.

IL Revisore Unico
Dott. Laviero Laurita