

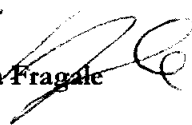
Prot. N. 10134 del 04/06/2017

ARSAC
AZIENDA REGIONALE PER LO SVILUPPO
DELL'AGRICOLTURA CALABRESE

VERIFICA ECONOMALE AL 30/06/2017

Il revisore unico

Dott.ssa Filomena Fragale



AZIENDA REGIONALE PER LO SVILUPPO DELL'AGRICOLTURA CALABRESE (ARSAC)

Revisore Unico

Verbale n. 15 del 04 luglio 2017

L'anno 2017 il giorno 04 del mese di luglio, presso la Sede Centrale ARSAC, la Dott.ssa Filomena Fragale, Revisore Unico, procede alla stesura del verbale circa la verifica economica al 30/06/2017.

Il Revisore Unico ha Esaminato la relativa documentazione, operando ai sensi e nel rispetto:

- ✓ della L. R. n° 8 del 4 febbraio 2002 “ Norme in materia di bilancio e contabilità”;
- ✓ della L.R. n° 7 del 2004;
- ✓ del Decreto Legislativo 118/2011, corretto dal Decreto Legislativo 126/2014 “Armonizzazione contabile”;
- ✓ del Regolamento organizzativo e per il funzionamento amministrativo, di contabilità e del personale (L.R. n° 66/2012 art. 7);
- ✓ dei principi di vigilanza e controllo dell'organo di revisione approvati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili;

Presenta

l'allegato verbale sulla verifica economica al 30/06/2017.

Lì 04 luglio 2017

Il Revisore Unico



Il Revisore prende cognizione e rileva quanto di seguito illustrato.

VERIFICA DELLA CONTABILITA' ECONOMALE al 30/06/2017

Si prende atto che Economo cassiere unico dell'Azienda è stato nominato il Signor Vangeli Fortunato, come da delibera del Direttore Generale n°89 del 20/05/2015.

Si è appreso che il servizio economale è normato da apposito Regolamento Economale, come da delibera del Direttore Generale n° 25 del 04/05/2015. Detto Regolamento individua l'ambito della gestione economale, modalità operative, tenuta della contabilità e modalità di rendicontazione.

All'economo è stata riconosciuta un'anticipazione di 40.000,00 con i seguenti mandati:

- ✓ mandato n°206 del 31/01/2017 € 20.000,00 ;
- ✓ mandato n°1145 del 13/04/2017 € 20.000,00

Alla luce di quanto sopra il **Revisore attesta:**

- che il saldo dell'esercizio precedente ammontava ad un credito di € 10.097,62 ed è stato riportato regolarmente all' 01/01/2017;
- che alla data del 30/06/2017 il saldo economale, come da rendicontazione, risulta essere di €18.762,39 e non deve essere reintegrato;
- che la contabilità viene tenuta in modo corretto;
- che la rendicontazione avviene su base mensile con reintegro dell'anticipazione come da Regolamento per l'Economato;
- che tra le spese sostenute, oggetto di campionamento, il Revisore riporta:
 - ✓ spese per l'acquisto di materiale necessario alla gestione CSD Gioia Tauro
 - ❖ scontrino n. 000047 del 15/03/2017 Crucitti SRL, materiale idraulico €12,00
 - ❖ scontrino n° 17 del 17/03/2017 Ma.Ri snc, cuscinetti a sfera €25,00
 - ❖ scontrino n° 1 del 06/04/2017 De Maria Group, sacchi di cemento € 5,50
 - ❖ scontrino n°4 del 06/04/2017 De Maria Group, sacchi di cemento €5,50
 - ❖ Fattura n°01417 del 11/04/2017 Informaticamente di Infantino G.,materiale informatico €180,00
 - ❖ Ricevuta fiscale n° 1 del 11/04/2017 Agrisud Sas, ricambi macchine agricole €52,00
 - ✓ CSD Salvaguardia /Valorizzazione Suino Nero Calabrese
 - ❖ Bollettino conto corrente del 29/05/2017, tassa pagamento quota "Mantenimento accreditalmento AUJESZKY" €111,60



✓ CSD Mirto Crosia

❖ Pagamento avviso n°403054170000020127 Tributo TARI €937,00

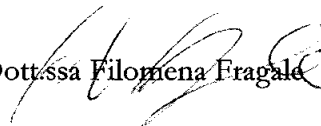
Il Revisore rileva che, dalle analisi svolte sulle spese campionate, non sono emerse eccezioni.

Il Revisore esorta sempre l'Azienda ad attenersi esclusivamente alla tipologia di spese elencate nel Regolamento Economico.

Letto, approvato e sottoscritto.

Data 04 luglio 2017

IL REVISORE UNICO


Dott.ssa Filomena Fragale