

ARSAC
AZIENDA REGIONALE PER LO SVILUPPO
DELL'AGRICOLTURA CALABRESE



VERIFICA ECONOMALE AL 30/06/19

Il revisore unico

Dott.ssa *Filomena Fragale*

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

Revisore Unico

Verbale n. 18 del 15 luglio 2019

L'anno 2019 il giorno 15 del mese di luglio, presso il proprio domicilio alle ore 15.15, la Dott.ssa Filomena Fragale, Revisore Unico, procede alla stesura del verbale circa la verifica economica al 30/06/19.

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 30/06/2019.

Li 15 luglio 2019

Il Revisore Unico



Il Revisore prende cognizione e rileva quanto di seguito illustrato.

VERIFICA DELLA CONTABILITA' ECONOMALE al 30/06/2019

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, e riconfermato come da delibera del Commissario Straordinario n° 84 del 24 maggio 2017.

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, modificato ed integrato con delibera del Commissario Straordinario n° 115 del 04/09/2017. 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 Euro 60.000,00, con i seguenti mandati:

- ✓ mandato n° 511 del 04/03/2019 € 20.000,00;
- ✓ mandato n° 829 del 02/04/2019 € 20.000,00;
- ✓ mandato n° 1472 del 03/06/2019 € 20.000,00.

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

- che il saldo dell'esercizio precedente ammontava ad un credito di € 15.860,71 ed è stato riportato regolarmente all' 01/01/2019;
- che la consistenza della cassa economale al 30/06/2019, come da rendicontazione, ammonta a Euro 16.259,91 e non deve essere reintegrata;
- che in data 01 luglio 2019, presso la Sede Centrale dell'ARSAC alle ore 10.45, ha proceduto al campionamento di alcune spese rendicontate, tra le quali riporta le seguenti:

- ✓ Scontrino n°14 del 29/04/2019 – Mele Office Srl, spillatrice + 5 scatole spille Euro 40,20;
- ✓ Ricevuta di pagamento n° 3035 del 07/05/2019 – Agenzia delle Entrate, voltura Euro 142,00;
- ✓ Scontrino n° 1 del 10/05/2019, Europrint Snc, vaschetta di recupero Xerox per stampante Euro 54,00;
- ✓ Quietanza n°791 del 15/05/2019 - Archivio notarile di Cosenza, copia atto notaio Pastore Ciro Euro 31,50;
- ✓ Scontrino n° 14 del 21/05/2019 – Nuova Ferramenta Srls, scarpe antinfortunistiche Euro 35,00;
- ✓ Scontrino n°16 del 29/05/2019 – De Masi Macchine agricole e servizi Srl, tubo per trincia Euro 15,86;
- ✓ Scontrino n° 5 del 27/05/2019 – Maugeri Snc, latta grasso kg 4,5 Euro 25,00;

- ✓ Scontrino n° 0056 del 29/05/2019 – Splendidi e Splendenti San Giovanni Srl,
prodotti igienico –sanitari Euro 11,66.

Non sono emerse eccezioni rispetto alla tipologia di spese indicate nel regolamento economale.

Letto, approvato e sottoscritto.

Data 15 luglio 2019

IL REVISORE UNICO


Dott.ssa Filomena Fragale