

Collegio dei Revisori dei conti

Verbale n. 3 del 15/05/2020

L'anno 2020 addì 15 del mese di maggio alle ore 11.15, presso gli uffici amministrativi dell'Agenzia Sarda per le Politiche Attive del Lavoro, via Is Mirrionis 195, si è riunito il Collegio dei Revisori dell'Agenzia composto da:

- Rag. Francesco Casti - Presidente
- Dott.ssa Roberto Asuni - Componente
- Dott. Alberto Vacca - Componente

Sono presenti tutti i componenti e, preso atto che il Collegio è regolarmente costituito, lo stesso dà avvio ai propri lavori.

A proseguo delle operazioni di verifica di cui alla nota a firma del Direttore Generale del 29.04.2020, i Revisori danno avvio alla verifica del progetto di rendiconto per l'anno 2019, approvato con Determinazione del D.G. n. 591 del 22.04.2020 avente ad oggetto "approvazione rendiconto consuntivo dell'esercizio 2019 ASPAL" in conformità all'art. 11, comma 1, 4 e seguenti del D.Lgs. n. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni. La documentazione di cui al rendiconto sopraccitato è pervenuta al Collegio in occasione dell'insediamento avvenuto in data 07 maggio 2020, unitamente agli allegati.

Il Collegio dovendo riscontrare, nella Relazione al Rendiconto della Gestione 2019, che non sono state rilevate gravi irregolarità contabili o anomalie gestionali nel corso del 2019, ovvero che l'Organo di controllo non abbia suggerito misure correttive non adottate dall'Agenzia, essendo i sottoscritti in carica solo dal corrente esercizio 2020, richiedono formalmente mezzo mail al dott. Francesco Manca, Presidente del precedente organo di controllo, in carica nel corso dell'esercizio 2019 le informazioni all'uopo necessarie. Con spirito di collaborazione, il Dott. Manca, sentiti i componenti del Collegio in carica per l'esercizio 2019, conferma che, quale organo di controllo in carica sino al dicembre 2019, **non hanno rilevato gravi irregolarità contabili o gravi anomalie gestionali e/o suggerito misure correttive non adottate dall'Agenzia.**

Il Collegio, al fine di una immediata verifica della corrispondenza tra la contabilità economico patrimoniale e quella finanziaria, ritiene utile che l’Agenzia provveda all’elaborazione della matrice di transizione che garantisce l’integrazione contabile tra i moduli del piano dei conti (finanziario, economico, patrimoniale). Si acquisiscono a tal proposito i prospetti di riconciliazione tra macroaggregati di spesa e costi del conto economico e gli accertamenti con i ricavi del conto economico.

Alle ore 13.30 il Collegio termina i propri lavori e li aggiorna alla prossima riunione che viene fissata a data da destinarsi, presso la sede dell’ASPAL.

Copia del presente verbale, composto di n. 2 pagine, verrà inviata, a cura dei servizi amministrativi dell’Agenzia, all’Assessore al Lavoro ed alla Direzione generale dell’ASPAL, al Dirigente del Servizio Bilancio ed alla Dott.ssa Valeria Mura, referente del Collegio.

Letto, approvato e sottoscritto.

Rag. Francesco Casti _____

Dott.ssa Roberta Asuni _____

Dott. Alberto Vacca _____