

Collegio dei Revisori dei conti

Verbale n. 4 del 20/05/2020

L'anno 2020 addì 20 del mese di maggio alle ore 09.30, presso gli uffici amministrativi dell'Agenzia Sarda per le Politiche Attive del Lavoro, via Is Mirrionis 195, in prosecuzione delle attività inerenti le verifiche finalizzate al rilascio della Relazione di codesto Organo al Bilancio consuntivo 2019, 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, come da convocazione pervenuta mezzo PEC inviata dal Presidente in data 18.05.2020, lo stesso dà avvio ai propri lavori.

L'Organo di Revisione ha verificato che la proposta di determina disposta dalla Direzione Generale dell'Agenzia e lo schema del rendiconto per l'esercizio 2019, consegnati con i relativi documenti al Collegio dei Revisori, sono completi dei seguenti documenti obbligatori ai sensi del Decreto Legislativo n. 118 del 23.06.2011 e s.m.i.:

- Conto del bilancio;
- Conto economico;
- Stato patrimoniale;

e corredati di tutti gli allegati disposti dalla legge e necessari per il controllo.

Le procedure adottate dall'Agenzia per la contabilizzazione delle entrate e delle spese in conformità alle disposizioni di legge e regolamentari sono regolari e vi è corrispondenza tra i dati riportati nel conto del bilancio con quelli risultanti dalle scritture contabili.

L'Agenzia ha rispettato il principio della competenza finanziaria nella rilevazione degli

accertamenti e degli impegni e vi è corrispondenza tra le entrate a destinazione specifica e gli impegni di spesa assunti in base alle relative disposizioni di legge.

Vi è equivalenza tra gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa.

Tutto quanto sopra premesso, di seguito si riporta il parere di approvazione che verrà trasfuso integralmente nella Relazione al Rendiconto della gestione dell'anno 2019.

RELAZIONE SUL RENDICONTO 2019

L'organo di revisione ha esaminato lo schema di rendiconto dell'esercizio finanziario per l'anno 2019, unitamente agli allegati di legge, e la determinazione del D.G. in ordine al progetto di rendiconto consuntivo della gestione 2019 operando ai sensi e nel rispetto:

- del D.Lgs. 23 giugno 2011 n.118 e dei principi contabili 4/2 e 4/3;
- degli schemi di rendiconto di cui all'allegato 10 al D.Lgs.118/2011;
- del regolamento di contabilità;
- dei principi di vigilanza e controllo dell'organo di revisione degli enti locali approvati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili;

approva

l'allegata relazione sulla determinazione del Direttore Generale dell'ASPAL che approva il progetto di rendiconto consuntivo dell'esercizio finanziario 2019 dell'Agenzia Sarda per le Politiche Attive del Lavoro che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Alle ore 14.30 il Collegio, esaurite le attività inerenti la predisposizione della Relazione al Bilancio consuntivo 2019, relazione che si allega al presente verbale per farne parte integrante e sostanziale,

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. 3 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
