

AGER PUGLIA

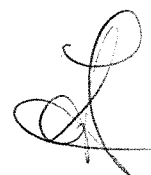
Parere dell'organo di revisione sulla proposta di

BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - 2023

e documenti allegati

L'ORGANO DI REVISIONE

**Aurora De Falco - firmato-
Romeo Lippolis - firmato-
Riccardo Cusmai - firmato-**

A handwritten signature in black ink, located in the bottom right corner of the page. The signature is stylized and appears to be the name of one of the signatories mentioned in the text above.

Verbale n. 4 del 9 aprile 2021

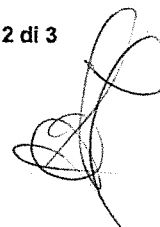
PARERE SUL BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023

Premesso che quest'organo di revisione ha:

- esaminato la proposta di bilancio di previsione 2021-2023 di cui alla Determina Dirigenziale num. 63 del 22/02/2021 ed agli allegati con nota Prot. 1951;
- esaminato il Documento Unico di programmazione 2021/2023 inviato con la nota di cui sopra;
- dato atto che in data 10/03/2021 alla su indicata Proposta questo Collegio:
 - ✓ ha verificato che il bilancio è stato redatto nell'osservanza delle norme di Legge, dello statuto dell'ente, del regolamento di contabilità, dei principi previsti dall'articolo 162 del TUEL e dalle norme del D.Lgs. n.118/2011 e dai principi contabili applicati n.4/1 e n. 4/2 allegati al predetto decreto legislativo;
 - ✓ ha rilevato la coerenza interna, la congruità e l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio;
 - ✓ ha rilevato la coerenza esterna ed in particolare la possibilità, con le previsioni proposte, di rispettare gli equilibri di bilancio, ed esprime, pertanto, parere favorevole sulla proposta di bilancio di previsione 2021 - 2023 e sui documenti allegati, in particolar modi del Documento Unico di Programmazione così come trasmesso in data 22.02.2021;
 - ✓ che tutta la documentazione è stata acquisita dalla Sezione Raccordo al Sistema Regionale Servizio Controlli Agenzie, Organismi e Società Partecipate e Certificazione Aziende sanitarie con protocollo AOO-92/0000728 dell'11.3.2021.
 - ✓ che in fase di istruttoria la Sezione Raccordo ha registrato un "disallineamento tra l'importo dei trasferimenti ordinari della Regione Puglia per gli anni, 2021, 2022 e 2023 e i corrispondenti stanziamenti non trovavano corrispondenza nel Bilancio di Previsione della Regione Puglia al capitolo 903005" Trasferimenti all'Ager per sostenere le attività della segreteria tecnica dell'Osservatorio Regionale dei Rifiuti. Art .103LR N 67/2018, risorse finanziarie per €150.000,00 per l'anno 2021, per l'anno 2022 e 2023 anziché di € 200.000,00 .
 - ✓ Che detto importo come dichiarato dal Direttore Generale e dalla documentazione agli atti non risulta comunicato nella sua variazione all'Ager dai competenti Uffici
 - ✓ Che a seguito della comunicazione avvenuta in data 23.3.2021 l'Ager ha predisposto la proposta di bilancio di previsione 2021-2023 trasmessa unitamente alla Determina Dirigenziale num. 93 del 07/04/2021 ed agli allegati con nota Prot. 3616;
 - ✓ che esaminato il Documento Unico di programmazione 2021/2023 inviato con la nota di cui sopra;
 - ✓ che le rettifiche apportate alla proposta di Bilancio di Previsione 2021/2023 per i soli Anni 2022 e 2023 attengono :

Capitolo	Articolo	Nomenclatura	Variazioni Stanziamenti in Entrata	Variazione Stanziamenti in Uscita
E 11		Trasferimenti dalla Regione	-50.000,00	

Parere dell'Organo di Revisione sul bilancio di previsione 2021-2023



		per funzion. dell'Osservatorio (LR 67/2018)		
U 90	3	Osservatorio Regionale dei rifiuti Segreteria tecnica		-50.000,00

- considerato che le rettifiche apportate non comportano alcuna modifica in termini di equilibri di bilancio a quanto oggetto di verifica di cui al Parere espresso da questo Collegio in data 10.3.2021 trattandosi di Capitoli di Entrata/Uscita collegati;

RITIENE

di esprimere parere favorevole in termini di coerenza, attendibilità e congruità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti, come richiesto dall'art. 239, comma 1, lettera b) del D.Lgs. n. 267/2000, alla Proposta di Bilancio 2021/2023 e relativi allegati trasmessa con Determina Dirigenziale num. 93 del 07/04/2021 richiamando integralmente quanto espresso con il proprio parere del 10/03/2021.

Bari, 9 aprile 2021

L'ORGANO DI REVISIONE

Aurora de Falco

Romeo Lippolis

Riccardo Cusmai