



COMUNE DI SANTA MARIA DI SALA

COMUNE DI S. MARIA DI SALA

VERBALE N^ 3/2020 del 12/10/2020



PROT. 0020978
12-10-2020 - PdC/2/11

Il giorno 12 Ottobre 2020, alle ore 09.30 presso la sede municipale del Comune di Santa Maria di Sala, si è riunito il Collegio di Revisione Economico-Finanziaria dell'Ente.

Sono presenti il dott. Leopoldo Fogale, presidente, la Dott.ssa Silvia Susanna e il dott. Michele Marchetto, componenti.

Partecipa alla riunione il dott. Romano Armellin, Responsabile del Settore Economico - Amministrativo e il Dott. Paolo Favaro Responsabile Area posizione Organizzativa Economico Finanziaria.

All'ordine del giorno della convocazione del Collegio vi sono i seguenti punti:

- 1- Parere Bilancio consolidato esercizio finanziario anno 2019;
- 2- Programmazione del Fabbisogno del Personale "Parere sul PIANO TRIENNALE DELLE ASSUNZIONI DI PERSONALE 2021/2023 E PIANO ANNUALE 2021";
- 3- Parere sulla proposta di deliberazione del Consiglio Comunale n.26 del 02/10/2020 avente ad oggetto: "Variazione n. 2 al Bilancio di Previsione 2020";
- 4- Presentazione del DUP 2021-2022;
- 5- Questionario del Bilancio di Previsione 2019 art. 1, commi 166 e seguenti della Legge 23 Dicembre 2005, n. 266;
- 6- Relazione Proventi per violazioni Codice della Strada -Certificazione anno 2020
- 7- Verifica di Cassa al 30/09/2020 del Tesoriere e dell'Economo comunale.
- 8- Trasmissione adempimenti fiscali anno 2019: CU2020, modello dichiarazione Iva, modello 770/2020 e Dichiarazione IRAP 2020;
- 9- Trasmissione alla BDAP del Rendiconto 2019;
- 10- Varie ed eventuali.

Punto 1. Parere Bilancio consolidato anno 2019.

Il Collegio passa quindi all'esame della deliberazione di Giunta Comunale n. 120 del 10/09/2020 avente ad oggetto: "Approvazione Bilancio Consolidato relativo all'esercizio 2019" di approvazione del Bilancio Consolidato e della allegata Relazione e Nota Integrativa al fine dell'espressione del parere del Collegio sulla proposta di Deliberazione di Consiglio Comunale di approvazione del Bilancio Consolidato.

Esaminata la documentazione e dopo aver effettuato gli opportuni controlli e aver ottenuto i necessari chiarimenti rilascia il proprio parere favorevole allegato al presente verbale.

Punto 2 . Programmazione del Fabbisogno del Personale Parere sul PIANO TRIENNALE DELLE ASSUNZIONI DI PERSONALE 2021/2023 E PIANO ANNUALE 2021.

Il Collegio esamina la proposta di deliberazione di Giunta comunale n. 220 del 02/10/2020 sull'approvazione del Fabbisogno del Personale del Piano Triennale 2021-2023 e programmazione annuale 2021. Effettuate le dovute verifiche relativamente al rispetto dei limiti in materia di spesa del personale e ottenuti i chiarimenti richiesti in relazione alle mutate disposizioni legislative in

materia di personale e alle nuove esigenze dell'Ente redige il parere allegato alla presente propedeutico all'approvazione della delibera.

Punto 3 . Parere sulla proposta di deliberazione del Consiglio Comunale n.26 del 02/10/2020 del avente ad oggetto: "Variazione n. 2 al Bilancio di Previsione 2020".

Il Collegio passa all'esame della deliberazione di approvazione e del tabulato riportante le singole variazioni.

Esaminata la documentazione e dopo aver effettuato gli opportuni controlli e aver ottenuto i necessari chiarimenti su ciascuna richiesta rilascia il proprio parere favorevole.

Punto 4. Presentazione del DUP 2021-2022

Il Collegio prende visione della proposta di deliberazione avente ad oggetto "Presenza d'atto Stato di attuazione dei Programmi e Approvazione del Documento Unico di Programmazione" il Collegio si riserva di rendere il proprio parere una volta approvato il DUP in Giunta Comunale.

Punto 5. Questionario del Bilancio di Previsione 2019 art. 1, commi 166 e seguenti della Legge 23 Dicembre 2005, n. 266.

Il Collegio comunica la trasmissione del Questionario del Bilancio di Previsione 2019 alla Corte dei Conti con il Sistema CONTE il giorno 14/09/2020 e registrata al numero Protocollo SC_VEN 0004552-14/09/2020. Gli allegati obbligatori richiesti dal questionario (Relazione del Collegio dei Revisori, Delibera di Consiglio di approvazione del Bilancio di Previsione 2019) sono già stati trasmessi come da comunicazione del Responsabile economico e contabile con il Sistema CONTE. Il questionario rappresenta, infatti, elemento ineludibile per l'esame dei conti dell'ente e, il suo mancato invio, impedisce ai giudici contabili di svolgere il controllo sulla gestione finanziaria e contabile.

Punto 6. Relazione Proventi per violazioni Codice della Strada –Certificazione anno 2020

Il Collegio prende visione dell'avvenuta trasmissione, entro il termine di scadenza, della Relazione Proventi per violazioni Codice della Strada –Certificazione anno 2020 (Art. 142, comma 12-quater, del Decreto Legislativo 30 Aprile 1992, n. 285) al Ministero dell'Interno Dipartimento per gli Affari Interni e Territoriali mediante l'apposita piattaforma informatica TBEL e dell'esito dei relativi controlli e della corretta acquisizione di cui alla comunicazione DAIT - D.C.F.L. TBEL prot. n. 0081969 del 11/09/2020.

Punto 7 . Verifica di Cassa al 30/09/2020

Il Collegio procede alla verifica dei saldi di cassa del Tesoriere Banca Monte dei Paschi di Siena alla data del 30/09/2020. Viene constatata la coincidenza delle risultanze di cassa alla medesima data nelle risultanze sotto riportate.

	IN CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2019			4.873.467,37
RISCOSSIONI	1.141.692,42	5.817.630,77	6.959.323,19
PAGAMENTI	878.686,90	5.319.739,97	-6.198.426,87
Riscossioni da regolarizzare			210.418,87
Pagamenti da regolarizzare			-20,90
FONDO DI CASSA AL 30 Settembre 2020			5.844.761,66
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 30 Settembre 2020			0,00

Viene inoltre verificata la situazione della Cassa economale al 30/09/2020 riscontrando la correttezza delle operazioni e la coincidenza della situazione di cassa con le scritture contabili, riscontrate. Altresi, il Collegio prende visione della determinazione del Dirigente del Settore Economico e Contabile n. 600 del 02/10/2020 di approvazione del rendiconto del 3°trimestre del Conto dell'Economico comunale anno 2020.

Punto 8: Trasmissione adempimenti fiscali anno 2019: CU2020, Modello dichiarazione Iva, Modello 770/2020 e Modello Irap 2020.

Il Collegio prende atto della seguente documentazione fiscale:

- 1- Certificazioni Uniche 2020 Redditi 2019 trasmesse ai soggetti passivi entro la data di scadenza di legge tramite Pec, consegna a mano e raccomandata A/R;
- 2- Dichiarazione Iva anno 2019 inviata mediante servizio Entratel dell'Agenzia delle Entrate registrata al n. 20051411405016214 del 14/05/2020 e acquisita ricevuta al prot. generale dell'Ente al n. 0010781 del 29/05/2020;
- 3- Modello 770/2020 relativo all'anno 2019 (art. 3 DPR 322/1998; D.L. 207/2008 - DPCM 26/07/2017) trasmesso in via telematica all'Agenzia delle Entrate in data 24/09/2020 registrato al protocollo n. 20092416055356666 con comunicazione di avvenuto ricevimento.
- 4- Dichiarazione IRAP 2020 inviata mediante il servizio Entratel dell'Agenzia delle Entrate e registrata al n. 20092417162163430 del 24/09/2020.

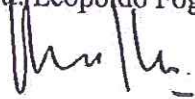
Punto 8. Trasmissione del Rendiconto anno 2019 alla banca dati della pubblica amministrazione BDAP

Il Collegio, infine, prende atto della trasmissione attraverso l'apposita piattaforma telematica della pubblica Amministrazione BDAP per l'ente **COMUNE DI SANTA MARIA DI SALA** Codice BDAP 212342930448223102 del **Rendiconto anno 2019, secondo le modalità ed i contenuti previsti dal D.M. 12/05/2016, e relativi allegati** (Schemi di bilancio, Dati Analitici, Piano degli indicatori e dei risultati attesi, Relazione sulla gestione e nota integrativa, Relazione del collegio dei revisori dei conti, ecc) il quale è stato sottoposto alla procedura automatica dei controlli con esito positivo.

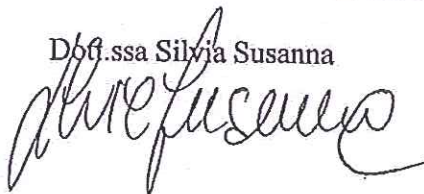
Alle ore 12.30 il Presidente dichiara chiusa la riunione previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale e del relativo parere che ne forma parte integrante.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Leopoldo Fogale



Dott.ssa Silvia Susanna



Dott. Michele Marchetto

