



COMUNE DI SANTA MARIA DI SALA

Città Metropolitana di Venezia

COMUNE DI S. MARIA DI SALA



PROT. 0007645

08-04-2019 - PdC/4/1

VERBALE N^ 5/2019 del 08/04/2019

Il giorno 08 Aprile 2019, alle ore 10.30 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 componenti.

Partecipa alla riunione il dott. Romano Armellin, Responsabile del Settore Economico Contabile e Amministrativo.

All'ordine del giorno della convocazione del Collegio sono iscritti i seguenti argomenti:

1. Verifica di cassa trimestrale al 29/03/2019 e verifica cassa economale;
2. Parere sull'aggiornamento del DUP 2019-2021 conseguente alla Deliberazione di Giunta comunale n. 41 del 18/03/2019, relativa all'adozione dell'aggiornamento del programma triennale 2019-2021 e dell'elenco annuale dei lavori pubblici 2019;
3. Parere sulla proposta consiliare di variazione n. 18 del 20/03/2019 del Bilancio di Previsione 2019 ai sensi dell'art. 175 co. 1 del D.Lgs 267/2000 al bilancio di previsione 2019 mediante applicazione dell'avanzo di Amministrazione;
4. Parere sulla proposta n. 88 del 05/04/2019 di deliberazione di Giunta comunale sulla nuova programmazione triennale sul fabbisogno di personale 2019-2021;
5. Rideterminazione per l'anno 2019 delle rate di scadenza della TARIP tariffa asporto rifiuti solidi e urbani a corrispettivo su misurazione puntuale come richiesto dal Gestore del servizio Veritas Spa con nota acquisita al prot. generale n.5669 del 18/03/2019;
6. Asseverazione della verifica dei debiti e crediti e nota informativa reciproci tra l'Ente Comune di Santa Maria di Sala e le Società partecipate e Enti strumentali partecipati al 31 dicembre 2018 ai sensi dell'art. 6 c.4 d.l.95/2012.
7. Varie ed eventuali.

Punto n. 1

Il Collegio procede alla verifica dei saldi di cassa trimestrali del tesoriere Banca Monte dei Paschi di Siena alla data del 29/03/2019. Viene constatata la coincidenza delle risultanze di cassa alla medesima data. Viene inoltre verificata la situazione della Cassa economale al 09/04/2019 riscontrando la correttezza delle operazioni e la coincidenza della situazione di cassa con le scritture contabili. Si riscontra la determina del Dirigente del Settore Economico e Contabile n. 239 del 03/04/2019 di approvazione del Rendiconto 1 Trimestre 2019 e relativo rimborso del Conto dell'Economo comunale.

Punto n. 2

Il Collegio, preso atto della deliberazione di Giunta comunale n. 41 del 18/03/2019, relativa all'adozione dell'aggiornamento del programma triennale 2019-2021 e dell'elenco annuale dei lavori pubblici 2019 con conseguente modifica del Documento Unico di Programmazione per il Comune di Santa Maria di Sala per gli anni 2019-2020-2021, ottenuti gli opportuni chiarimenti in merito alle fonti di finanziamento delle opere stesse, redige il relativo parere sull'aggiornamento del DUP 2019-2021 allegandolo al presente verbale.

Punto n. 3

Il Collegio, acquisita la proposta n. 18 del 20/03/2019 di Deliberazione di Consiglio comunale di variazione del Bilancio di Previsione 2019 e relativi allegati di legge, avente ad oggetto “ Applicazione avanzo di Amministrazione e variazione n. 2 del Bilancio di Previsione 2019” prosegue nella verifica e acquisizione delle relative informazioni per la stesura del parere di cui al DLgs . 267/2000 sulla relativa proposta di variazione del bilancio di Previsione 2019.

Ottenuti i necessari chiarimenti, il collegio rende il parere sulla relativa proposta di variazione del bilancio di Previsione 2019, esprimendo parere favorevole alla sua adozione da parte del Consiglio Comunale allegandolo al presente verbale.

Punto n. 4

Il Collegio esamina la proposta di deliberazione di Giunta comunale n. 88 del 05/04/2019 sulla modifica della programmazione del fabbisogno triennale del personale 2019-2021 approvato con deliberazione di Giunta comunale n. 150 del 19/11/2018, e ottenuti 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 n. 5

Il Collegio prende atto della proposta di deliberazione di Consiglio comunale n. 20 del 26/03/2019 avente ad oggetto “MODIFICA SCADENZE DI FATTURAZIONE DELLA TARIFFA A CORRISPETTIVO TARIP, LIMITATAMENTE ALL'ANNO 2019”, di cui alla comunicazione del 14 marzo 2019 della Società Gestore del Servizio Veritas Spa (prot. Ente n.5669 del 18/03/2019), con la quale si recepisce la richiesta di una nuova programmazione delle scadenze, per la complessità della fatturazione con i nuovi criteri dettati dal DM 7 aprile 2017, che non consentono il rispetto della tempistica prevista dal Regolamento tariffa a corrispettivo TARIP, limitatamente all'anno 2019, proponendo questa diversa calendarizzazione di fatturazione della tariffa 2019:

- 1^ rata: scadenza 30 giugno 2019
- 2^ rata: scadenza 30 settembre 2019
- 3^ rata: scadenza 30 novembre 2019

- con la scadenza del 30 giugno 2019 verrà consegnata agli utenti anche la fattura di saldo a conguaglio della tariffazione dell'anno 2018.

Queste nuove scadenze sono in deroga al Regolamento per il solo anno 2019.

Punto n. 6

Vista la nota informativa redatta dal Dirigente del Settore Economico e Amministrativo per la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le Società partecipate e gli Enti strumentali partecipati al 31 dicembre 2018, ai sensi dell'art. 6 c.4 d.l.95/2012, in riferimento alle dichiarazioni ricevute e dalla verifica interna effettuata, constatata la corrispondenza e quadratura nei rapporti finanziari dei debiti e crediti reciproci, il Collegio procede all'asseverazione con nota di allegare il prospetto al rendiconto della gestione 2018.

Punto n. 7

Il Collegio prende atto dell'inoltro al Sistema telematico ConTe della Corte dei Conti:

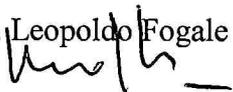
- del provvedimento di razionalizzazione periodica ordinaria al 31/12/2017 per l'indirizzo, il controllo e il monitoraggio, prevista per le società partecipate dall'art.15 del D.Lgs. 175/2016, in data 14/03/2019;
- dell'elenco delle spese di rappresentanza dell'Organo di Governo comunicate dai Dirigenti delle relative spese impegnate e sostenute nell'anno 2018 dall'Ente in data 18/03/2019;
- del prospetto del Saldo di finanza pubblica relativo al l'esercizio 2018 in data 18/03/2019.
- della Relazione a consuntivo (ex art. 2, c.594 e 597 Legge 244/2007) di cui al Piano Triennale di razionalizzazione della spese di funzionamento in data 14/03/2019.

Altresì, completato l'inserimento nel sistema ConTe del questionario Rendiconto 2017 della Corte dei Conti ai sensi del art. 1, comma 166 e seguenti Legge n. 266/2005, si procede all'inoltro con relativi allegati obbligatori e previsti dallo schema stesso.

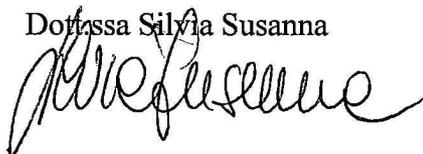
Alle ore 12.40 il Presidente dichiara chiusa la riunione previa lettura e sottoscrizione del presente verbale.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Leopoldo Fogale



Dott.ssa Silvia Susanna



Il Dott. Marchetto arriva alle ore 12.20 e prende atto delle verifiche effettuate condividendo il lavoro effettuato dai colleghi del collegio e sottoscrivendo il relativo verbale.

Dott. Michele Marchetto



