



COMUNE DI SANTA MARIA DI SALA

Città Metropolitana di Venezia

COMUNE DI S. MARIA DI SALA



PROT. 0014200
13-07-2020 - PdC/2/11

VERBALE N^ 1/2020 del 10/02/2020

Il giorno 10 Febbraio 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 con la presenza del Presidente il dott. Leopoldo Fogale, e in video conferenza la Dott.ssa Silvia Susanna e il dott. Michele Marchetto, componenti.

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

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

1. Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi;
2. Verifica di cassa al 31/12/2019 e verifica cassa economale;
3. Verifica trasmissione dei Conti giudiziali degli Agenti Contabili dell'Ente anno 2019;
4. Verifica trasmissione Questionari Sose FC50U - Questionario unico - Dati strutturali e FC50U - Questionario unico - Dati relativi al personale e dati contabili;
5. Elenco Spese di rappresentanza Anno 2019 verifica e firma prospetto;
6. Tempestività dei pagamenti e assenza di posizioni debitorie al 31/12/2019;
7. Varie ed eventuali.

Punto n. 1

Il Collegio prende visione degli elaborati trasmessi dal Dirigente del Settore Economico relativamente ai tre settori di competenza dirigenziale da esaminare, predisposti dai responsabili di settore:

- dal Responsabile del Settore Contabile e Amministrativo, Dott. Romano Armellin,
- dal Responsabile del Settore Servizi al Cittadino, Dott. Francesco Bozza;
- dal Responsabile Settore Tecnico, Geom. Carlo Pajaro.

Viene preliminarmente esplicitata la situazione di formazione per anno dei residui attivi e dei residui passivi componenti il FPV anno 2019 e quelli desunti dalla competenza.

Ciò premesso, al fine di esprimere il proprio motivato parere, si ritiene opportuno effettuare alcuni riscontri, individuando criteri di campionatura:

- relativamente al riaccertamento dei residui attivi si procede alla verifica della fondatezza giuridica dei crediti accertati e della loro esigibilità, facendo riferimento a quelli di importo superiore ai 20.000,00 euro;
- relativamente al riaccertamento dei residui passivi si procede alla verifica del permanere delle posizioni debitorie effettive rispetto agli impegni assunti, facendo riferimento a quelli di importo superiore ai 20.000,00 euro;
- relativamente all'eliminazione dei residui attivi si procede alla verifica delle ragioni e delle procedure sottostanti a tale decisione, facendo riferimento alle posizioni superiori all'importo di euro 5.000,00;

- relativamente all'eliminazione dei residui passivi si procede alla verifica delle motivazioni che hanno portato al riconoscimento della loro assoluta insussistenza, facendo riferimento alle posizioni superiore all'importo di euro 5.000,00;

Tali riscontri sono effettuati, per le rispettive competenze, con l'assistenza dei summenzionati Responsabili di Settore.

Punto n. 2

Il Collegio procede alla verifica dei saldi di cassa del tesoriere Banca Monte dei Paschi di Siena alla data del 31/12/2019. Viene constatata la coincidenza delle risultanze di cassa alla medesima data nelle risultanze sottoriportate.

	IN CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2019			4.172.278,49
RISCOSSIONI	1.575.508,86	9.586.088,50	11.161.597,36
PAGAMENTI	907.571,75	9.552.836,73	10.460.408,48
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2018			4.873.467,37
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre 2018			0,00

Viene inoltre verificata la situazione della Cassa economale al 31/12/2019 riscontrando la correttezza delle operazioni e la coincidenza della situazione di cassa con le scritture contabili, riscontrate, altresì, nella determinazione del Dirigente del Settore Economico e Contabile n. 36 del 20/01/2020 di approvazione del Conto dell'Economo comunale anno 2019.

Il Collegio ricorda che il Conto del Tesoriere ed il Conto dell'Economo comunale devono essere inviati alla Corte dei Conti Sezione Giurisdizionale per il Veneto entro 30 giorni dall'approvazione consiliare del Rendiconto 2019.

Punto n. 3

Il Collegio procede alla verifica della trasmissione e registrazione dei conti giudiziali da parte degli Agenti contabili interni ed esterni dell'Ente per l'anno 2019 con esito positivo ad eccezione dell'Agenzia di Riscossione delle Entrate che nell'apposita sezione Conto della Gestione nulla si riscontra.

Si attende determinazione dirigenziale di parifica dei conti Agenti contabili dell'Ente da parte del Dirigente del Settore Economico e Amministrativo dott. Romano Armellin.

Punto n. 4

IL Collegio procede alla verifica della trasmissione dei questionari Sose 2020 F50U dei Fabbisogni Standard del COMUNE DI SANTA MARIA DI SALA Codice identificativo: VE035SIF11ND avvenuta e registrata con mail di conferma di chiusura adempimento rispettivamente per il - Questionario unico FC50U - Dati strutturali in data 27-01-2020 e per il - Questionario unico FC50U - Dati relativi al personale e dati contabili in data 30-01-2020.

Punto n. 5

Il Collegio procede alla verifica del Prospetto predisposto dal Dirigente del Settore Economico e Finanziario delle spese di rappresentanza sostenute dagli organi di governo dell'ente nell'anno 2019 (articolo 16, comma 26, del decreto legge 13 agosto 2011, n. 138) redatto in data 27/01/2020 e firmato dallo stesso e dal Segretario comunale e lo sottoscrive.

Punto n. 6

Il Collegio prende atto dell'Indice Tempestività dei pagamenti Anno 2019 risultante pari a - 12.50 e dell'importo delle transazioni commerciali effettuate dopo il termine della scadenza previsto dal D.Lgs. 9 Ottobre 2002, n. 231 pari a € 195.270,25 alla data del 13/01/2020 e della relativa pubblicazione nel sito del Comune Sezione Amministrazione Trasparente -Pagamenti dell'Amministrazione.

Altresi, si prende atto che, con riferimento all'obbligo di cui all'art. 7, comma 4-bis, del decreto legge 35/2013, convertito con legge 64/2013, il Dirigente del Settore Economico e Amministrativo dichiara che, per l'Amministrazione/Ente Comune di Santa Maria di Sala, non risultano debiti - per somme dovute per somministrazioni, forniture e appalti e per obbligazioni relative a prestazioni professionali - certi, liquidi ed esigibili, maturati al 31 dicembre 2019, non estinti alla data della presente comunicazione e della relativa pubblicazione nel sito del Comune Sezione Amministrazione Trasparente -Pagamenti dell'Amministrazione.

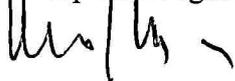
Punto n. 7

Varie ed eventuali. Nessuna.

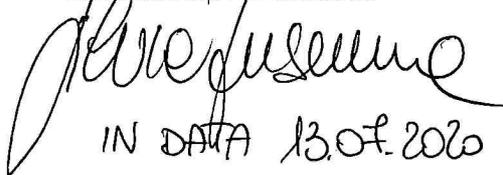
Alle ore 12.15 il Presidente dichiara chiusa la riunione previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale e del relativo parere che ne forma parte integrante.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Leopoldo Fogale

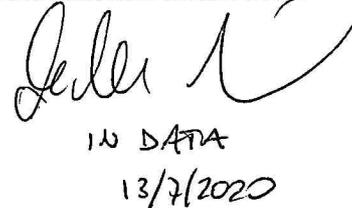


Dott.ssa Silvia Susanna



IN DATA 13.07.2020

Dott. Michele Marchetto



IN DATA
13/7/2020

