



# COMUNE DI SANTA MARIA DI SALA

*Città Metropolitana di Venezia*

COMUNE DI S. MARIA DI SALA



PROT. 0003241  
10-02-2021 - PdC/2/11

## VERBALE N^ 1/2021 del 10/02/2021

Il giorno 10 Febbraio 2021, alle ore 09.15 presso la sede municipale del Comune di Santa Maria di Sala, si è riunito il collegio di revisione economico-finanziaria dell'Ente in presenza composto dal Presidente dott. Leopoldo Fogale, dalla Dott.ssa Silvia Susanna e dal 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 e relativo parere;
2. Verifica di cassa al 31/12/2020 e verifica cassa economale e approvazione Conto dell'economia comunale Anno 2020;
3. Verifica trasmissione dei Conti giudiziali degli Agenti Contabili dell'Ente anno 2020;
4. Elenco Spese di rappresentanza Anno 2020 verifica e firma prospetto;
5. Tempestività dei pagamenti e assenza di posizioni debitorie al 31/12/2020 e relative pubblicazioni;
6. Comunicazione di avvenuta trasmissione Questionari alla Corte dei Conti sul Consuntivo 2019, sul Bilancio Consolidato 2019 e sul Bilancio di Previsione 2020-2022 ;
7. Comunicazione di avvenuta trasmissione dei Questionari alla Corte dei Conti dei Debiti fuori Bilancio Periodico 2019 e della Relazione dei Sindaci (comuni oltre 15.000 ab. e città metropolitane) e dei Presidenti delle province sul funzionamento dei controlli interni Anno 2019.
8. 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. Silvano Longo,
- 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 2020 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;

3

- 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 superiori all'importo di euro 5.000,00;

Tali riscontri sono effettuati, per le rispettive competenze, con l'assistenza dei summenzionati Dirigenti/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 31/12/2020. 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 2020			4.873.467,37
RISCOSSIONI	1.216.237,46	9.458.410,88	10.674.648,34
PAGAMENTI	933.810,00	8.403.718,60	9.337.528,60
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020			6.210.587,11
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre 2020			0,00

Viene inoltre verificata la situazione della Cassa economale al 31/12/2020 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. 43 del 21/01/2021 di approvazione del Conto dell'Economo comunale anno 2020.

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 2020.

## 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 2020 con esito positivo ad eccezione dell'Agenzia di Riscossione delle Entrate che nell'apposita sezione Conto della Gestione nulla si riscontra su verifica e dichiarazione del Dirigente.

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 del Prospetto predisposto dal Dirigente del Settore Economico e Finanziario delle spese di rappresentanza sostenute dagli organi di governo dell'ente nell'anno 2020 (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. Le spese sostenute sono in linea con gli esercizi passati.

Il Collegio ricorda che il prospetto delle Spese di Rappresentanza devono essere pubblicato sul sito istituzionale dell'Ente e inviato alla Corte dei Conti Sezione di Controllo per il Veneto entro 30 giorni dall'approvazione consiliare del Rendiconto 2020 tramite l'applicativo telematico del servizio CONTE.

#### **Punto n. 5**

Il Collegio prende atto dell'Indice Tempestività medio dei pagamenti Anno 2020 risultante pari a -12.00 e dell'importo delle transazioni commerciali effettuate dopo il termine della scadenza previsto dal D.Lgs. 9 Ottobre 2002, n. 231 pari a € 94.209,79 alla data del 15/01/2021 e della relativa pubblicazione nel sito del Comune Sezione Amministrazione Trasparente -Pagamenti dell'Amministrazione.

Altresì, 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 2020, non estinti alla data della presente comunicazione e della relativa pubblicazione.

#### **Punto n. 6**

Il Collegio comunica l'avvenuta trasmissione delle Relazioni alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti di Venezia (art.1, commi 166 s seguenti, Legge n. 266/2005) dei Questionari sul Rendiconto 2019, sul Bilancio di Previsione 2020-2022 e sul Bilancio Consolidato 20219 tramite l'applicativo del servizio CON.TE. - (Contabilità Territoriale). Le ricevute rilasciate dal sistema sono rispettivamente per il Consuntivo 2019 Numero Protocollo : **CORTE DEI CONTI - SEZ\_CON\_VEN - SC\_VEN - 0001313 - Ingresso - 26/01/2021 - 18:46**, per il Bilancio di Previsione 2020-2022 Numero Protocollo : **CORTE DEI CONTI - SEZ\_CON\_VEN - SC\_VEN - 0001314 - Ingresso - 26/01/2021 - 18:47** e per il Consolidato **CORTE DEI CONTI - SEZ\_CON\_VEN - SC\_VEN - 0001656 - Ingresso - 27/01/2021 - 17:46** già trasmesse all'Ente.

#### **Punto n. 7**

Il Dirigente comunica al Collegio dei Revisori dei Conti, che è stato trasmesso il Questionario Debiti Fuori Bilancio Periodico 2019 con ricevuta rilasciata Numero Protocollo : **CORTE DEI CONTI - SEZ\_AUT\_AUT - 0001392 - Ingresso - 16/12/2020 - 14:50**. Altresì, il Collegio prende atto dell'avvenuta trasmissione in data 28/12/2020 attraverso il sistema CONTE da parte dell'utente con profilo Responsabile Servizi Finanziari (RSF), del documento Relazione dei Sindaci (comuni oltre 15.000 ab. e città metropolitane) e dei Presidenti delle province sul funzionamento dei controlli interni **VENETO\_VE\_SANTA MARIA DI SALA - Controlli interni 2019** per l'esercizio 2019, e registrato al protocollo **CORTE DEI CONTI - SEZ\_AUT - AUT - 0001866 - Ingresso - 28/12/2020 - 13:35**.

#### **Punto n. 8**

Varie ed eventuali. Il Dirigente relaziona il Collegio sull'affidamento del Servizio di Tesoreria comunale, scaduto il 31/12/2020, e prorogato con propria determinazione del n. 863 del 23/12/2020 avente oggetto: *"Affidamento servizio di Tesoreria comunale per il periodo*

01/01/2021-31/12/2025 - Approvazione del Verbale di Gara, presa d'atto dell'esito di gara non aggiudicata e proroga tecnica fino al 30/06/2021, ai sensi dell'art. 21, comma 5, della Convenzione di Tesoreria repertorio n. 2939/2016", con la quale oltre alla proroga si è determinato di procedere con trattativa diretta ai sensi dell'art. 36, comma 1 lett. a) del D.Lgs 50/2016. Con determinazione n.85 del 29/01/2021 si aggiudicato in via provvisoria il Servizio di Tesoreria Comunale per il quinquenni 2021-2025 all'Istituto di Credito Banca Monte Paschi di Siena Spa Piazza Salimbeni, 3 - 53100 SIENA. Dopo le verifiche sulle dichiarazioni acquisite in fase di gara si procederà all'aggiudicazione definitiva.

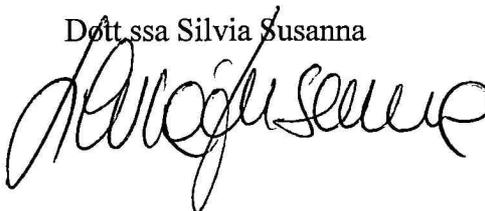
Alle ore 10.45 il Presidente dichiara chiusa la riunione previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale e del relativo parere che ne forma parte integrante.

### IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Leopoldo Fogale



Dott.ssa Silvia Susanna



Dott. Michele Marchetto

