



COMUNE DI VALENZA

Provincia di Alessandria

Organo di revisione economico-finanziaria

IL COLLEGIO DEI REVISORI

***VERBALE DI INSEDIAMENTO DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
DEL COMUNE DI VALENZA***

VERBALE N. 1/2018

In data 03/12/2018 alle ore 14,00, presso gli Uffici Finanziari del comune di Valenza (AL), in via G. Carducci n. 6, si è riunito, previa regolare convocazione, il Collegio dei Revisori dei Conti, nelle persone:

Dott. Bruno Maria Cristina	Presidente	Presente
Dott. Dallera Anna	Componente effettivo	Presente
Dott. Marcuzzi Paolo	Componente effettivo	Presente

per procedere all'insediamento di detto organo, giusta nomina disposta con deliberazione consiliare n. 60 del 26/11/2018, resa immediatamente eseguibile.

Sono altresì presenti:

- dr. BARBERO Gianluca in qualità di Sindaco;
- dr. PERRONE Antonella in qualità di Assessore al Bilancio e Informatizzazione;
- dr. MONOCCHIO Lorenza in qualità di Dirigente Servizi Finanziari;
- ing. CAVALLERA Marco in qualità di Dirigente I-II-VI Settore;
- arch. ILIJASIC Marco in qualità di Funzionario Servizi Finanziari;
- arch. TEMPORIN Massimo in qualità di Dirigente V-VII Settore

invitati ad assistere, alla prima riunione del Collegio dei revisori dei conti, per fornire tutte le informazioni utili all'espletamento della funzione di controllo.

Preliminarmente, si dà atto che ciascun componente ha reso la dichiarazione di accettazione dell'incarico e che, in base alle dichiarazioni rese, per ciascuno di essi, sono presenti i requisiti per poter svolgere l'incarico affidatogli e non ricorrono alcuna delle cause di ineleggibilità ed incompatibilità previste dalla normativa vigente.

Il Presidente, pertanto, dà atto della valida costituzione del Collegio dei revisori dei conti e del suo regolare insediamento.

Effettuata tale formalità, il Collegio si è intrattenuto con i vertici del Comune, tra cui il Sindaco e l'Assessore al bilancio, per le consuete presentazioni e per acquisire dagli stessi elementi informativi utili all'espletamento della funzione di controllo. Sono stati illustrati seppur brevemente gli organismi partecipati dall'Ente, la Casa di riposo, la Farmacia comunale, le problematiche con la Corte dei Conti, il contenzioso in essere, il recupero dei tributi ecc.

Il Collegio si potrà avvalere, per lo svolgimento delle proprie funzioni, dell'assistenza della Sig.ra Nelda Lorenza Caniggia e del personale man mano incaricato.

Terminato l'incontro con i vertici dell'istituto alle ore 15,30, il Presidente richiama l'attenzione sui doveri del Collegio dei revisori previsti dalle norme vigenti.

I componenti dell'Organo di controllo, quindi, forniscono i propri recapiti (telefonici, indirizzo postale, indirizzo e-mail) e concordano quanto segue:

- 1- In via preliminare si stabiliscono le date dei prossimi incontri: martedì 11/12/18 ore 14.00, e giovedì 10/01/19 ore 14.00, per esprimere il parere sul bilancio di previsione 2018 e sugli atti ad esso connessi, ivi compreso il DUP aggiornamento 2019/2020 e la ricognizione Organismi partecipati; mentre per il futuro si concorda che le sedute ordinarie si terranno il primo martedì di ogni mese alle ore 14.00, sempre nella sede degli uffici finanziari del Comune;

- 2- il Presidente, previo sondaggio telefonico (o sms) sulla data da stabilirsi, convocherà il Collegio per eventuali sedute straordinarie. E' fatta salva, altresì, la possibilità di autoconvocarsi in occasione della seduta precedente;
- 3- l'assenza da parte di ciascun componente del Collegio dovrà essere comunicata e giustificata al Presidente, mediante e-mail (o altro mezzo di comunicazione)

Il Collegio, inoltre, prende visione della Raccolta dei pareri del Collegio dei revisori periodo 2015/2018, e prende atto che i relativi file, sono stati trasmessi ai singoli Revisori via mail da parte dell'ufficio competente. I componenti del Collegio si riservano di prenderne visione singolarmente per riscontrare eventuali gravi irregolarità e/o violazioni degli adempimenti normativi.

Infine, sempre nell'ambito delle attività iniziali, il Collegio dà atto che sono stati forniti ai singoli Revisori via mail i seguenti dati:

*Copia delibera CC. n. 60 in data 26/11/18, di nomina del Collegio dei Revisori dei Conti;

*Pareri del precedente Collegio per gli anni 2015, 2016, 2017, 2018;

*Elenco Determinazioni Dirigenziali n. 29/2018 pubblicate in data 30/11/18;

*Regolamento di contabilità;

*Copia delibera GC. n. 93 "Approvazione schema di Bilancio di Previsione finanziario 2019/2021";

*Copia delibera GC. n. 92/2018 "Approvazione nota di aggiornamento al DUP 2019/2020"

Il Collegio concorda di prendere visione dei seguenti atti dal sito del Comune:

- lo Statuto;
- il regolamento organico del personale e la relativa pianta organica;
- il regolamento delle spese economiche;
- il disciplinare di incarico del Collegio dei Revisori

e chiede di acquisire, in copia, la seguente documentazione:

- l'ultimo bilancio consuntivo approvato

- la convenzione del servizio di tesoreria

- la specifica dei conti correnti bancari, postali e di Tesoreria in essere

- le ultime dichiarazioni fiscali presentate (modello Unico, modello IRAP, modello 770, LIPE e modello IVA).

Il Collegio si riserva di chiedere, altresì, di conoscere se esistono una o più casse economiche e la relativa ubicazione, nonché la presenza di eventuali altri punti di incasso con la specifica dei relativi responsabili ed addetti al maneggio del denaro. Inoltre, viene chiesta una breve relazione che delinei l'organigramma della struttura organizzativa, amministrativa e contabile, ove siano evidenziati i responsabili dei singoli settori e le relative risorse umane impiegate, al fine di poter vigilare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo e amministrativo e contabile dell'ente.

Il Collegio richiede i prospetti aggiornati per quanto riguarda l'elenco sintetico di MANDATI e REVERSALI. Il Funzionario incaricato provvede alla consegna della seguente documentazione:

- elenco sintetico MANDATI data 3/12/2018 (n. 2 pagine) agg. al 30/11/2018 totale € 25.921.059,43
- elenco sintetico REVERSALI data 3/12/2018 (n. 2 pagine) agg. al 30/11/2018 totale € 25.712.826,20

che forma parte integrante del presente verbale.

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 16,30 previa stesura del presente verbale, che viene successivamente iscritto nell'apposita raccolta.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei conti

Dott. Bruno Maria Cristina

.....(Presidente)

Dott. Dallera Anna

.....(Componente)

Dott. Marcuzzi Paolo

.....(Componente)

COMUNE DI VALENZA

Data 03.12.2018

ELENCO SINTETICO REVERSALI

Pag. 106

Rev. /Dett.	Data	Cap./Art	Descrizione	Debitore	Importo
4733/	1 30.11.2018	3102/ 7	DIRITTI UFF.TECNICO PER RILASCIO CDU F	18082 IVALDI ALDO STUDIO NOTARILE	CP 70.00
4734/	1 30.11.2018	3102/ 5	DIRITTI RILASCIO CARTE IDENTITA' Elett	15160 DIVERSI	CP 88.84
4735/	1 30.11.2018	1176/ 1	TASI 2018	16143 TESORERIA DELLO STATO - TESORERI	CP 7.00
4736/	1 30.11.2018	1151/ 1	TARI 2018	16143 TESORERIA DELLO STATO - TESORERI	CP 4.534.32
4737/	1 30.11.2018	9131/ 1	IRPEF PROFESSIONISTI LIQUIDAZIONE ACCO	14221 STUDIO LEGALE ASSOCIATO GOLINELL	CP 575.00
4738/	1 30.11.2018	9100/ 1	IVA Split Payment Istituzionale LIQUID	8512 BISSACCO LUIGINO	CP 2.145,22
4739/	1 30.11.2018	9100/ 1	IVA Split Payment Istituzionale LIQ. F	8440 NACLERIO GAETANO di Naclerio Gio	CP 440,00
4740/	1 30.11.2018	9100/ 1	IVA Split Payment Istituzionale LIQ. F	8440 NACLERIO GAETANO di Naclerio Gio	CP 418,00
4741/	1 30.11.2018	9100/ 1	IVA Split Payment Istituzionale LIQ. F	8440 NACLERIO GAETANO di Naclerio Gio	CP 638,00
4742/	1 30.11.2018	9100/ 1	IVA Split Payment Istituzionale LIQ. S	8440 NACLERIO GAETANO di Naclerio Gio	CP 272,80
4743/	1 30.11.2018	9100/ 1	IVA Split Payment Istituzionale LIQ. S	8440 NACLERIO GAETANO di Naclerio Gio	CP 215,60
				Totale reversali competenza	19.366.578,07
				Totale reversali residue	6.346.248,13
				Totale generale	25.712.826,20

Elenco Reversali

Tot. num. reversali: 4713 Tot. importi: 25.712.826,20 Tot. imp. da riscuotere: 26.532,77

Numero reversale	Data carico	Versante	Data ultima movimentazione	Importo reversale	Importo da riscuotere	Conto
4724	30/11/2018	FARMACIA COMUNALE		167,32	167,32	1
4725	30/11/2018	FARMACIA COMUNALE		177,75	177,75	1
4726	30/11/2018	FARMACIA COMUNALE		1.937,56	1.937,56	1
4727	30/11/2018	VERSANTI DIVERSI	03/12/2018	37.405,04	0,00	1
4728	30/11/2018	STUDIO LEGALE AVVOCATI MARENGO	03/12/2018	8,00	0,00	1
4729	30/11/2018	MACCARINI GIAMPIERO	03/12/2018	360,00	0,00	1
4730	30/11/2018	LAROCCA SIMONA	03/12/2018	55,00	0,00	1
4731	30/11/2018	NICOLOSI PIETRO	03/12/2018	50,00	0,00	1
4732	30/11/2018	MUSCIA ROBERTO	03/12/2018	203,00	0,00	1
4733	30/11/2018	IVALDI ALDO STUDIO NOTARILE	03/12/2018	70,00	0,00	1
4734	30/11/2018	DIVERSI	03/12/2018	88,84	0,00	1
4735	30/11/2018	TESORERIA DELLO STATO - TESORE	03/12/2018	7,00	0,00	1
4736	30/11/2018	TESORERIA DELLO STATO - TESORE	03/12/2018	4.534,32	0,00	1
4737	30/11/2018	STUDIO LEGALE ASSOCIATO GOLINE	30/11/2018	575,00	0,00	1
4738	30/11/2018	BISSACCO LUIGINO	30/11/2018	2.145,22	0,00	1
4739	30/11/2018	NACLERIO GAETANO di Naclerio G	30/11/2018	440,00	0,00	1
4740	30/11/2018	NACLERIO GAETANO di Naclerio G	30/11/2018	418,00	0,00	1
4741	30/11/2018	NACLERIO GAETANO di Naclerio G	30/11/2018	638,00	0,00	1
4742	30/11/2018	NACLERIO GAETANO di Naclerio G	30/11/2018	272,80	0,00	1
4743	30/11/2018	NACLERIO GAETANO di Naclerio G	30/11/2018	215,60	0,00	1

TOT.

PAGINA:

Num. reversali 20

49.768,45

2.282,63

Pag. 236 di 236

Dati aggiornati alle 08:44 del 03/12/2018



Scarica l'elenco con i parametri selezionati:

Formato CSV

Formato PDF

COMUNE DI VALENZA

Data 03.12.2018

ELENCO SINTETICO MANDATI

Pag. 81

Mand./Dt.	Data	Capit./Art.	Descrizione	Creditore	Importo
4389/ 1	29.11.2018	79901106/ 1	VERSAMENTO QUOTE GRUPPO SPORTIVO PO	7399 RIGHINI LUCA	CP 55,00
4390/ 1	29.11.2018	79901106/ 1	VERSAMENTO CESSIONE DEL QUINTO MES	14186 CREDEM SPA - UfficioQuinto	CP 810,00
4391/ 1	29.11.2018	79901106/ 1	VERSAMENTO QUOTA PIGNORATIVA M. SCH	1008 CLERICI FLAVIO LUIGI	CP 215,00
4392/ 1	29.11.2018	79901106/ 1	VERSAMENTO Cessioni DEL QUINTO MES	7865 PITAGORA S.P.A.	CP 258,00
4393/ 1	29.11.2018	79901106/ 1	VERSAMENTO QUOTE SINDACALI MESE DI	15168 C.I.S.L. - FILSEL	CP 279,62
4394/ 1	29.11.2018	79901106/ 1	VERSAMENTO QUOTE SINDACALI MESE DI	7656 C.G.I.L.	CP 771,67
4395/ 1	29.11.2018	79901106/ 1	VERSAMENTO QUOTE SINDACALI MESE DI	14949 FEDIRETS Sezione DIRETS-Area DIR	CP 50,54
4396/ 1	29.11.2018	79901106/ 1	VERSAMENTO QUOTE SINDACALI MESE DI	7661 U.I.L. Sett. Enti Locali-Sanità	CP 352,94
4397/ 1	29.11.2018	79901106/ 1	VERSAMENTO QUOTE SINDACALI MESE DI	11422 USB PUBBLICO IMPIEGO	CP 9,53
4398/ 1	29.11.2018	79901106/ 1	VERSAMENTO QUOTE SINDACALI MESE DI	11696 A.N.V.U. ASS. PROFESS. POLI. MUN	CP 7,97
4399/ 1	29.11.2018	79901106/ 1	VERSAMENTO QUOTE SINDACALI MESE DI	16444 CSA SINDACATO	CP 76,27
4400/ 1	29.11.2018	10502314/ 1	LIQUIDAZIONE FATTURA N. 01/18/E DEL	1625 LENTI LIA	CP 3.000,00
4401/ 1	29.11.2018	11207402/ 1	LIQUIDAZIONE FATTURA N. 2792FPA DEL	14963 SYNERGIE ITALIA - AGENZIA PER IL	CP 3.291,33
4402/ 1	29.11.2018	10103332/ 1	AFFRANCAPOSTA IS440 NEOPOST MATRICO	16267 NEOPOST ITALIA POSTE ITALIANE SP	CP 4.000,00
4403/ 1	30.11.2018	10301305/ 1	LIQ FAT N.7389E-7390E DEL 31/10/18-	13685 NIVI CREDIT S.R.L.	CP 99,72
4404/ 1	30.11.2018	10103332/ 1	RIVERS.IVA ERARIO FATT.8018154673-8	16267 NEOPOST ITALIA POSTE ITALIANE SP	CP 123,59
4405/ 1	30.11.2018	10801301/ 1	LIQUIDAZIONE ACCONTO FATTURA N. 244	14221 STUDIO LEGALE ASSOCIATO GOLINELL	RS 1.422,47
4406/ 1	30.11.2018	10801304/ 1	LIQUIDAZIONE SALDO FATTURA N. 244 D	14221 STUDIO LEGALE ASSOCIATO GOLINELL	RS 2.225,33
4407/ 1	30.11.2018	11005311/ 1	LIQUIDAZIONE FATTURA N. 1 PAB DEL 2	8512 BISSACCO LUIGINO	CP 11.896,22
4408/ 1	30.11.2018	20106501/ 1	LIQ. FATT. NN. 21_18 DEL 30/10/18,	8440 NACLERIO GAETANO di Naclerio Gio	CP 6.514,80
4409/ 1	30.11.2018	10105309/ 1	LIQ. SALDO FATT. N. 20_18 DEL 30/10	8440 NACLERIO GAETANO di Naclerio Gio	CP 2.708,40
4410/ 1	30.11.2018	10105309/ 1	LIQ. SALDO FATT. N. 23_18 DEL 02/11	8440 NACLERIO GAETANO di Naclerio Gio	CP 1.781,20
4411/ 1	30.11.2018	11005304/ 1	LIQUIDAZIONE FATTURA N. 1896-3/01 D	9773 FERIN ROMINA	CP 14.930,48
				Totale mandati competenza	17.987.331,86
				Totale mandati residui	7.933.727,57
				Totale generale	25.921.059,43

Elenco Mandati

Tot. num. mandati: 4396 Tot. importi: 25.921.059,43 Tot. imp. da pagare: 158.126,28

Numero mandato	Data carico	Beneficiario	Data ultima movimentazione	Importo mandato	Importo da pagare	Conto
4392	30/11/2018	PITAGORA S.P.A.	30/11/2018	258,00	0,00	1
4393	30/11/2018	C.I.S.L. - FILSEL	30/11/2018	279,62	0,00	1
4394	30/11/2018	C.G.I.L.	30/11/2018	771,67	0,00	1
4395	30/11/2018	FEDIRETS Sezlone DIRETS-Area D	30/11/2018	50,54	0,00	1
4396	30/11/2018	U.I.L. Sett. Enti Locali-Sanit	30/11/2018	352,94	0,00	1
4397	30/11/2018	USB PUBBLICO IMPIEGO	30/11/2018	9,53	0,00	1
4398	30/11/2018	A.N.V.U. ASS. PROFESS. POLI. M	30/11/2018	7,97	0,00	1
4399	30/11/2018	CSA SINDACATO	30/11/2018	76,27	0,00	1
4400	30/11/2018	LENTI LIA	30/11/2018	3.000,00	0,00	1
4401	30/11/2018	SYNERGIE ITALIA - AGENZIA PER	30/11/2018	3.291,33	0,00	1
4402	30/11/2018	NEOPOST ITALIA POSTE ITALIANE	30/11/2018	4.000,00	0,00	1
4403	30/11/2018	NIVI CREDIT S.R.L.	30/11/2018	99,72	0,00	1
4404	30/11/2018	NEOPOST ITALIA POSTE ITALIANE	30/11/2018	123,59	0,00	1
4405	30/11/2018	STUDIO LEGALE ASSOCIATO GOLINE	30/11/2018	1.422,47	0,00	1
4406	30/11/2018	STUDIO LEGALE ASSOCIATO GOLINE	30/11/2018	2.225,33	0,00	1
4407	30/11/2018	BISSACCO LUIGINO	30/11/2018	11.896,22	0,00	1
4408	30/11/2018	NACLERIO GAETANO di Naclerio G	30/11/2018	6.514,80	0,00	1
4409	30/11/2018	NACLERIO GAETANO di Naclerio G	30/11/2018	2.708,40	0,00	1
4410	30/11/2018	NACLERIO GAETANO di Naclerio G	30/11/2018	1.781,20	0,00	1
4411	30/11/2018	FERIN ROMINA	30/11/2018	14.930,48	0,00	1

TOT. PAGINA: Num. mandati 20 53.800,08 0,00

Pag. 220 di 220

Dati aggiornati alle 14:12 del 03/12/2018



Scarica l'elenco con i parametri selezionati

Formato CSV

Formato PDF

Saldo Contabile

Lista

Data contabile	Saldo conti correnti	Saldo Banca d'Italia
03/12/2018	-4.185,00	468.559,44
30/11/2018	0,00	457.821,93
29/11/2018	0,00	177.703,60
28/11/2018	0,00	294.803,91
27/11/2018	0,00	285.346,15
26/11/2018	0,00	200.812,61
23/11/2018	0,00	438.159,28
22/11/2018	0,00	394.186,99
21/11/2018	0,00	313.990,97
20/11/2018	0,00	355.921,00
19/11/2018	0,00	274.225,48
16/11/2018	0,00	257.574,63
15/11/2018	0,00	261.537,88
14/11/2018	0,00	252.119,53
13/11/2018	0,00	631.543,93
12/11/2018	0,00	594.182,04
09/11/2018	0,00	674.131,15
08/11/2018	0,00	660.921,86
07/11/2018	0,00	704.002,77
06/11/2018	0,00	665.715,81

Da data:

A data:

Cerca

1748 righe



