

COMUNE DI VALENZA

Provincia di Alessandria

Organo di Revisione Economico-Finanziaria

IL COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DEL COMUNE DI VALENZA**VERBALE N. 1/2019**

In data 10/01/2019 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 ¹
Dott. Dalleria Anna	Componente effettivo	Presente
Dott. Marcuzzi Paolo	Componente effettivo	Presente

In apertura di seduta, che aveva come argomento principe, l'esame della proposta del Bilancio di Previsione 2019/2021, la Dirigente dei Servizi Finanziari Dott.ssa Monocchio comunica che, a seguito dell'entrata in vigore della legge finanziaria 2019, l'Amministrazione si è trovata nella necessità di dover adeguare il progetto di bilancio previsione 2019 e triennale 2019/2021 alla nuova normativa, ed il relativo progetto novellato verrà esaminato dalla Giunta Comunale nella seduta del 18/01/2019. Il Presidente del Collegio raccomanda alla Dott.ssa Monocchio di far pervenire al Collegio la conseguente documentazione corredata dei dovuti pareri di regolarità tecnica e contabile, per l'esame di rito ed il conseguente parere dell'Organo di Revisione. La medesima raccomandazione viene effettuata per le modifiche del DUP e. se e quando perverranno, per gli emendamenti presentati dai Consiglieri Comunali.

Viene richiesto alla Dott.ssa Monocchio, di sollecitare il Tesoriere, perché vengano forniti gli elaborati necessari ad effettuare la dovuta verifica trimestrale di cassa, da parte del Collegio, al 31/12/2018.

Al Collegio viene consegnato lo schema di Bilancio di previsione 2019/2021 dell'Istituzione l'Uspidali, gestore della Casa di Riposo Comunale, e relativa documentazione, che sarà vagliata dal Collegio per il rilascio del conseguente parere, rilasciato in tempo utile per consentirne la sua approvazione, in concomitanza con l'esame del bilancio di previsione, da parte del Consiglio Comunale.

La Dott.ssa Donatella Finotello, responsabile Dirigente dell'Ufficio Personale, produce al Collegio la documentazione relativa alla costituzione ed utilizzo del fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e di risultato dei Dirigenti per l'anno 2018.

Il Collegio nel prendere in carico la documentazione che di seguito si elenca, considera che la stessa, inerente all'accordo relativo al Fondo Retribuzione di Risultato e Posizione dei Dirigenti, è corredata dal parere favorevole dell'Organo di Revisione precedente all'attuale, rilasciato in data 19/11/2018:

- Deliberazione Giuntale n. 90 in data 08/11/2018, con oggetto: "COSTITUZIONE ED UTILIZZO FONDO PER IL FINANZIAMENTO DELLA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E DI RISULTATO DEI DIRIGENTI ANNO 2018";
- Determinazione della Dirigente del 3° Settore Dott.ssa Lorenza Monocchio n. 637 in data 13/11/2018, con oggetto: "COSTITUZIONE FONDO PER IL FINANZIAMENTO DELLA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E DI RISULTATO DEI DIRIGENTI ANNO 2018";
- Parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti, allora in carica, emesso in data 19/11/2018;
- "VERBALE DI INCONTRO SULL'UTILIZZO DELLE RISORSE FINANZIARIE DESTINATE ALLA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE ED ALLA RETRIBUZIONE DI RISULTATO PER LA DIRIGENZA - ANNO 2018.", tra parte pubblica e parte sindacale corredata dalla:
- "RELAZIONE SULLA DETERMINAZIONE E SULL'UTILIZZO DELLE RISORSE DESTINATE ALLA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E RISULTATO DEI DIRIGENTI DEL COMUNE DI VALENZA - ANNO 2018", redatta dalla Dirigente dei Servizi Finanziari Dott.ssa Lorenza Monocchio;

Il Collegio esaminata la documentazione sopra elencata, dopo esauriente discussione, in considerazione che non vi sono elementi contrastanti il parere emesso dall'Organo di Revisione all'epoca in carica, ad unanimità di voti

PRENDE ATTO

dell'avvenuto accordo tra parte pubblica e parte sindacale per la costituzione ed utilizzo del fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e di risultato dei Dirigenti del Comune di Valenza per l'anno 2018.

Il Collegio quindi si riconvoca per il giorno martedì 5 febbraio 2019 alle ore 14.00, chiedendo d'intesa con la Dott.ssa Monocchio di incontrare in quell'occasione il Sindaco ed il Segretario Comunale, oltre che per conoscere personalmente quest'ultimo, per definire l'opportunità che il Collegio, anche in forma non completa, partecipi o meno al Consiglio Comunale relativo all'approvazione del bilancio di previsione.

Il collegio si sofferma su alcuni punti ancora sospesi chiedendo al responsabile dell'ufficio di prenderne nota ove per competenza:

- si chiede di avere copia della carta dei servizi/disciplinare inerente i rapporti Collegio Revisori/Comune
- si chiede agli uffici comunali di ricevere la documentazione per il Collegio via mail ordinaria, contenendo l'uso della PEC
- ricorda di predisporre la documentazione per la verifica di cassa al 31/12/2018 e chiede di conoscere i contatti/recapiti della Tesoreria

Viene chiesto alla Dirigente, di fornire una relazione circa gli adempimenti fiscali e dichiarativi relativi all'anno 2018 già effettuati (operazioni rilevanti ai fini IVA, ritenute fiscali, previdenziali, ecc.ecc.), ed un elenco delle attività commerciali comunali. E un breve memorandum relativo alle operazioni di mutuo attualmente in corso.

In conclusione il Collegio ritiene utile programmare l'agenda 2019 con singoli accessi agli Uffici comunali e alle strutture collegate; si conviene di porre in essere un calendario di appuntamenti per accedere alla Farmacia Comunale, alla Casa di Riposo ed agli Uffici Demografici e di Pulizia Urbana, ecc.

Il Collegio chiede la possibilità di avere una lista dei contatti e delle persone di riferimento per le singole Unità.

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

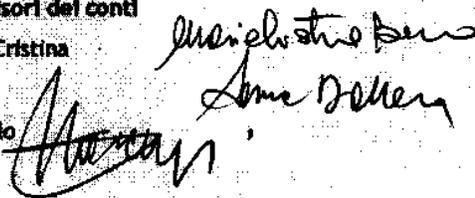
L.C.S.

Il Collegio dei Revisori dei conti

Dott. Bruno Maria Cristina

Dott. Dallera Anna

Dott. Marcuzzi Paolo



(Presidente)

(Componente)

(Componente)