

Prot. 20210002459

Data 03-02-2021 ARRIVO

Classificazione 2 11 0



scheda 5

COMUNE DI VALENZA

Provincia di Alessandria

Organo di revisione economico-finanziaria

IL COLLEGIO DEI REVISORI**VERIFICHE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEL COMUNE DI VALENZA/MONITORAGGIO DEGLI ADEMPIMENTI AMMINISTRATIVO-CONTABILI**

In data 02/02/2021 presso gli Uffici Finanziari del Comune di Valenza (Al), in Valenza, via Carducci 6, si è riunito, previa regolare convocazione, il Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone di:

Dott. Bruno Maria Cristina Presidente - Presente

Dott. Dallera Anna Componente - Presente

Dott. Marcuzzi Paolo Componente - Presente

per procedere alle seguenti verifiche amministrativo/contabile:

1. Verifica per le spese di rappresentanza;
2. Verifica per gli organismi/enti partecipati;
3. Verifica per i servizi a domanda individuale
4. Varie ed eventuali

1 - VERIFICA PER LE SPESE DI RAPPRESENTANZA**SPESE DI RAPPRESENTANZA SOSTENUTE NELL'ANNO 2019**

Descrizione dell'oggetto della spesa	Occasione in cui la spesa è stata sostenuta	Importo della spesa (euro) IVA compresa
5 corone di alloro e 100 garofani	Celebrazioni per il 25 Aprile 74° Anniversario della Liberazione Determinazione n. 211 del 23.04.2019 impegno n. 762/2019	596,42
5 corone di alloro e 30 garofani	Celebrazioni per il 75° anniversario dell'eccidio della Banda Lenti. Determinazione n. 475 del 13.09.2019 impegno n. 1825/2019	404,80
8 corone di alloro	Celebrazioni del 4 Novembre Festa dell'Unità nazionale. Commemorazione 16° anniversario Strage di Nassiriya Determinazione n. 592 del 08.11.2019 Impegno n. 2231/2019	510,00
Totale delle spese sostenute.		1.511,22

2 - VERIFICA PER GLI ORGANISMI/ENTI PARTECIPATI

Elenco Società Partecipate

- AMV S.P.A – AZIENDA MULTISERVIZI VALENZANA
 - AMV IGIENE AMBIENTALE S.R.L.
 - ARAL S.P.A. – AZIENDA RIFIUTI ALESSANDRINA
 - CCAM – CONSORZIO DEI COMUNI PER L'ACQUEDOTTO DEL MONFERRATO
 - CONSORZIO DI BACINO ALESSANDRINO PER LA RACCOLTA ED IL TRASPORTO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI
 - EXPO PIEMONTE S.R.L. – *Scioglimento e liquidazione*
 - FOR.AL S.C a R.L. – CONSORZIO PER LA FORMAZIONE PROFESSIONALE DELL'ALESSANDRINO
 - VALENZA RETI S.P.A. - *Scioglimento e liquidazione*
 - VI.VAL SRL– VALORIZZAZIONE IMMOBILI VALENZA - *Scioglimento e liquidazione*
- Deliberazione di C.C. n.37 del 27/4/2016; Liquidata con REP N.12549 DEL 9/12/2019

Crediti e debiti reciproci

E' stata effettuata la conciliazione dei rapporti creditori e debitori tra l'Ente e gli organismi partecipati. Verifica di cui all'art.11, comma 6, lett. j) del D.lgs. n. 118/2011

SOCIETA' CONTROLLATE-PARTECIPATE	credito del Comune v/societa	debito della societa v/Comune	diff.	debito del Comune v/societa	credito della societa v/Comune	diff.
	Residui Attivi /accertamenti pluriennali	contabilità della società		Residui Passivi	contabilità della società	
AMV SPA	25.568,93	25.568,93	0	1.679,00	1.679,00	0
AMV IGIENE AMBIENTALE SRL	0,00	0,00	0	110.158,64	110.158,64	0
VALENZA RETI SPA	0	0	0	8.500,00	8.500,00	0,00

Esternalizzazione dei servizi

L'Ente, nel corso dell'esercizio 2019, non ha proceduto a esternalizzare alcun servizio pubblico locale, non sostenuto alcuna spesa a favore dei propri enti e società partecipati/controllati, direttamente o indirettamente.

Costituzione di società e acquisto di partecipazioni societarie

Il Comune di Valenza, nel corso dell'esercizio 2019, non ha proceduto alla costituzione di una nuova/nouve società o all'acquisizione di una nuova/nouve partecipazioni societarie.

Razionalizzazione periodica delle partecipazioni pubbliche

L'Ente ha provveduto in data 20/12/2019 con Deliberazione di Consiglio Comunale n.57, all'analisi dell'assetto complessivo di tutte le partecipazioni possedute, dirette e indirette, predisponendo, ove ne ricorrano i presupposti, un piano di riassetto per la loro razionalizzazione.

3 – SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Una delle sfide più difficili che il Comune deve affrontare è quella che porta a cercare di soddisfare la richiesta di servizi proveniente dalla cittadinanza garantendo l'equilibrio tra il soddisfacimento della domanda e il costo economico posto a carico della collettività. Le tariffe, di solito coprono in parte il costo del servizio.

Servizi

I servizi forniti alla comunità sono i seguenti:

1) *gestiti in forma diretta:*

- Asili nido
- Biblioteca e Centro Comunale di Cultura
- Casa di riposo
- Centri estivi
- Farmacia comunale
- Impianti natatori
- Impianti sportivi
- Refezione scolastica
- Scuola materna
- Trasporti scolastici

2) *gestiti in appalto:*

- Illuminazione votiva cimiteri
- Trasporti funebri

DETTAGLIO DEI PROVENTI E DEI COSTI DEI SERVIZI				
Rendiconto 2019	Proventi	Costi	saldo	% di copertura realizzata
Asilo Nido	€ 69.051,67	€ 506.884,08	€ - 437.832,41	13,62 %
Mense scolastiche	€ 465.282,01	€ 614.270,52	€ - 148.988,51	75,75 %
Impianti sportivi	€ 36.060,69	€ 76.150,75	€ - 40.090,06	47,35 %
Trasporti funebri, pompe funebri		€ 4.500,00	€ - 4.500,00	0,00 %
Altri servizi	€ 14.725,64	€ 39.798,25	€ - 25.072,61	37,00 %
TOTALI	€ 585.120,01	€ 1.241.603,60	€ - 656.483,59	47,13 %

ASILI NIDO

Gli asili presenti sul territorio valenzano sono:

Asilo nido Rota (gestito dalle 7,30 alle 17,15 con personale comunale e dalle 17,15 alle 18,30 - post asilo - tramite cooperativa) 4 educatrici + 2 ausiliarie. Rapporto bimbo educatrice: lattanti 1/5 - semidivezzi 1/6 - divezzi 1/7 (sezione primavera - bambini da due a tre anni)

Micronido: completamente agibile nel rispetto di tutti gli standard qualitativi e di sicurezza (capienza massima: 18 posti disponibili - 17 occupati)

Sezione Primavera: 6 posti disponibili e 6 posti occupati

Asilo nido "Arcobaleno" (gestito dalle 7,30 alle 17,15) 4 educatrici + 3 ausiliarie. Rapporto bimbo educatrice: lattanti 1/5 - semidivezzi 1/6 - divezzi 1/7 (Sezione Primavera - bambini da due a tre anni)

Posti disponibili: 48 di cui: 32 per Nido e 16 sezione Primavera. Posti occupati: 16 per Nido ed 8 Sezione Primavera

BIBLIOTECA E CENTRO COMUNALE DI CULTURA

Il Comune di Valenza, nell'indicare principi e finalità della biblioteca civica, trae ispirazione dalla Legge regionale n. 78 del 19.12.1978, dal Manifesto UNESCO sulla biblioteca pubblica (1994), dalle linee guida IFLA/UNESCO per lo sviluppo del servizio bibliotecario pubblico (2001). Viene riconosciuta la biblioteca pubblica come forza vitale per l'istruzione, la cultura e l'informazione e come agente per la promozione di pace e benessere spirituale delle menti di uomini e donne. Fra i servizi offerti oltre alla possibilità di consultazione anche senza iscrizione alla biblioteca, vi sono il prestito bibliotecario e interbibliotecario, in entrata ed in uscita, fotocopie, accesso ad Internet e possibilità di utilizzo di personal computer per l'elaborazione di testi.

Il **Centro Comunale di Cultura** invece si occupa dell'organizzazione di eventi e manifestazioni culturali (mostre, concerti, convegni, incontri con l'autore, ecc.) e della gestione di alcuni spazi comunali: Centro Polifunzionale San Rocco, Oratorio di San Bartolomeo, Palazzo Valentino.

CASA DI RIPOSO

La struttura ha una capacità ricettiva di ospiti pari a 120 anziani autosufficienti e non autosufficienti. I servizi sono quelli di assistenza igienico-sanitaria alla persona. La lavanderia e il servizio di ristorazione sono esternalizzati.

Vengono organizzati interventi di ginnastica per la riabilitazione.

Dal 2017, quasi ogni giorno è stata presente l'animatrice che ha coinvolto gli ospiti in varie attività.

Sono stati effettuati ricoveri anche temporanei, non solo per la riabilitazione, ma anche a seguito di dimissioni ospedaliere laddove eventuali cure infermieristiche avessero recato difficoltà se effettuate a domicilio.

La partecipazione attiva di una associazione di volontariato ha coadiuvato l'attività del personale e permesso di soddisfare i bisogni quotidiani degli ospiti (AVULS).

Per gli ospiti vengono forniti i seguenti servizi:

ospiti autosufficienti: assistenza alberghiera, lavanderia e stireria, pulizia dell'ambiente, vitto e consulenza fisiatrica.

ospiti non autosufficienti: assistenza medica e infermieristica, attività psico-riabilitativa, attività di assistenza alla persona e fisioterapia, trasporti, farmaci, pannoloni ed ausili, consulenza fisiatrica.

Nel 2019 le quote mensili sono state rideterminate come segue:

<i>Sistemazione</i>	<i>Autosufficienti</i>	<i>Non autosufficienti</i>
Camera a 2 letti	Euro 1.280,00	Euro 1.800,00
Camera singola	Euro 1.550,00	Euro 2.050,00

CENTRI ESTIVI

Il Comune di Valenza organizza nei mesi estivi attività ricreative e di animazione. Si tratta di servizi di supporto alle famiglie nelle quali entrambi i genitori lavorano. Attraverso attività ludiche viene favorita nei minori la sperimentazione di momenti di interazione sociale.

Dal 2017 i centri estivi sono stati attivati a favore di bambini in età prescolare, e cioè di bambini che frequentano la scuola dell'infanzia e di bambini in fascia 0-3 anni. E' prevista l'erogazione del pranzo e della merenda.

FARMACIA COMUNALE

Il Comune di Valenza gestisce una farmacia comunale, sita in Viale Manzoni.

IMPIANTI NATATORI

Il Comune dispone di due piscine comunali attualmente non funzionanti.

IMPIANTI SPORTIVI

Gli impianti sportivi attualmente presenti e usufruibili sono:

- 1) il Palasport (gestione comunale)
- 2) campi sportivi (gestione a cura dei privati):
 - Stadio Comunale (di Valenza Reti)
 - Campo Sportivo di Strada Ariara
 - Campo Sportivo di Regione Fogliabella
 - Campo Sportivo Fulvius in Regione Fontanile
 - Campo Sportivo in Strada Oche

Poi ci sono altri campi di proprietà della Valenza Mado (tre campi sportivi, di cui due in erba e uno in sintetico, ed una palestra polifunzionale).

Sul territorio valenzano ci sono poi oltre al Palasport, 2 palestre: Judo Ginnic Club Valenza e Ginnastica Valentia, che diventeranno comunali a tutti gli effetti fra circa 20 anni.

REFEZIONE SCOLASTICA

Il servizio di refezione scolastica è stato affidato alla ditta Vivenda. Dall'inizio di settembre 2011 è possibile avvalersi della gestione informatizzata della mensa, che ha consentito lo snellimento del sistema e l'eliminazione dei buoni pasto cartacei.

Presso l'Ufficio Servizi Educativi del Comune o presso le Direzioni didattiche è possibile consegnare la domanda di iscrizione alla mensa. La mancata compilazione non consente l'attivazione del servizio di ristorazione per l'utente.

La retta è annuale e commisurata al reddito dell'anno precedente, certificato con attestazione ISEE; in mancanza della presentazione di detto documento viene attribuita la retta massima che deve essere versata in due rate entro la fine dei mesi di novembre e marzo dell'anno scolastico in essere. In caso di mancato versamento, il Comune provvede alla riscossione con procedure coattive.

Oltre alla rata annuale di iscrizione devono essere pagati i pasti giornalieri.

Gli utenti sono:

- 1) Gli asili nido comunali
- 2) La scuola materna comunale
- 3) Le scuole materne statali
- 4) Le scuole primarie statali
- 5) Le scuole secondarie di primo grado statali

SCUOLE MATERNE

Le scuole materne presenti a Valenza sono:

- Scuola materna di Via Camurati (era comunale, ora statale)
- Scuola materna "La Gabbianella" (all'interno della scuola don Minzoni - statale)
- Scuola materna di Via Noce (all'interno della scuola media Anna Frank - statale)
- Scuola materna "La Madonnina", in Viale Santuario (privata)
- Scuola materna Opera Pia Pellizzari (privata)

TRASPORTI SCOLASTICI

I clienti potenziali di questo servizio sono tutti gli alunni iscritti alle scuole elementari e medie che risiedono o che comunque hanno domicilio nel Comune di Valenza.

Il servizio viene erogato nei giorni di apertura delle scuole: trasporto degli alunni verso la scuola e loro successivo rientro in famiglia.

4 – VARIE ED EVENTUALI

- a- Il sistema contabile integrato e le misure organizzative interne garantiscono il costante e corretto aggiornamento degli inventari e dei conti patrimoniali accesi alle immobilizzazioni.
- b- L'ente ha adempiuto all'inserimento dei relativi dati e documenti in BDAP (banca dati pubblica amministrazione)
- c- In materia di normativa ANTIRICICLAGGIO (d.lgs.231/2007 e smi) e lotta al TERRORISMO l'Ente comunica di aver provveduto al rispetto degli adempimenti
Misure adottate: non comunicate
Ultimo aggiornamento: non comunicate
Conservazione dei dati e delle informazioni: non comunicate

Il Collegio prende atto di quanto sopra comunicato

Al termine dei lavori il Collegio:

Anomalie/criticità/violazioni: nulla rileva

Fatti censurabili: nulla rileva

Irregolarità: nulla rileva, eccetto punto 4 lett. C.

Non essendovi altre verifiche da effettuare, la riunione termina previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei conti

Dott. Bruno Maria Cristina presidente

Dott. Dallera Anna componente

Dott. Marcuzzi Paolo componente

