



COMUNE DI PONTEDERA
PROVINCIA DI PISA

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI



Verbale N. 03 del 20 gennaio 2020

Il giorno 20 gennaio 2020 alle ore 9,00 si è riunito il Collegio dei revisori dei Conti nelle persone di:

Dott. Ferri Renzo	- Presidente
Dott. Claudio Bartali	- Membro
Dott. Franco Gliatta	- Membro (assente giustificato)

con il seguente ordine del giorno:

- 1) Definizione "Questionario Rendiconto 2018";
- 2) Definizione modello "Linee guida sul Bilancio Consolidato degli Enti Territoriali";
- 3) Varie ed eventuali.

Sono presenti la Rag. Carla Cambioni e la Rag. Roberta Conti.

Il Collegio inizia a controllare i dati riportati nel Questionario rendiconto 2018 in parte elaborati dal Presidente con la collaborazione del personale dell'Ufficio Ragioneria nella seduta del 17 gennaio 2020 (vedi verbale N. 2/2019) e successivamente provvede a redigere la relazione da allegare al Questionario.

Il Presidente procede alla sottoscrizione per il successivo inoltro alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti.

Successivamente controlla i dati riportati nel modello "Linee guida sul Bilancio Consolidato degli Enti territoriali" in parte elaborati dal Presidente con la collaborazione del personale dell'Ufficio Ragioneria e Ufficio Controllo Aziende Partecipate nella seduta del 17 gennaio 2020 (vedi verbale N. 2/2020) e ne completa la compilazione.

Infine il Collegio programma i lavori per la l'esame del Bilancio di previsione 2020-2022 al fine del rilascio del relativo parere.

Il Collegio invita, a tale proposito, la Responsabile dell'Ufficio Ragioneria a richiedere ai singoli responsabili degli uffici le relazioni e le attestazioni necessarie per una preventiva verifica degli elementi strutturali del Bilancio di Previsione 2020-2022 così come riportati nell'allegato A) al presente verbale.

Alle ore 11,30 viene tolta la seduta

Pontedera li 20.01.2020

Dott. Renzo Ferri (Presidente)

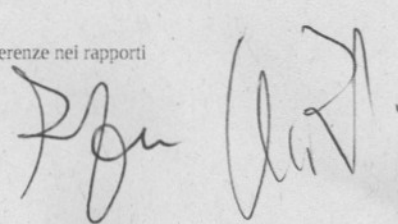
Dott. Claudio Bartali (Componente)

Dott. Franco Gliatta (Assente giustificato)

E
COMUNE DI PONTEDERA
Comune di Pontedera
Protocollo N. 0001987/2020 del 20/01/2020

Allegato A)
VERIFICHE PRELIMINARI SU
RENDICONTO

Responsabile finanziario	F.C.D.E verifica regolarità di calcolo e rispetto delle percentuali di accantonamento
Responsabile finanziario	Attesta che sono state adottate misure organizzative per garantire il tempestivo pagamento delle somme dovute.
Responsabile Ufficio Contenzioso	Attesta la congruità del fondo Passività potenziali rispetto al valore del contenzioso pendente.
vari Responsabili di spesa	Attestano che nell'adozione di impegni di spesa hanno accertato che il programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di cassa. Attestano altresì che hanno partecipato alla definizione delle previsioni di cassa
vari Responsabili di spesa	Attestano che la reimputazione degli impegni, secondo il criterio di esigibilità, coperti dal FPV determinato alla data del 1 gennaio di ciascun anno è conforme all'evoluzione dei cronoprogrammi di spesa.
Vari responsabili	Per ogni riaccertamento di residuo attivo viene motivata la ragione del mantenimento o della eventuale cancellazione totale o parziale.
Vari Responsabili	Per i crediti dichiarati inesigibili o insussistenti occorre specificare le motivazioni attraverso la analitica descrizione delle procedure seguite per la realizzazione degli stessi prima della loro eliminazione totale o parziale.
Vari Responsabili	Per i crediti dichiarati prescritti indicare le ragioni che hanno condotto alla prescrizione.
Responsabile finanziario	Verifica se sono stati eliminati i crediti iscritti fra i residui attivi da oltre tre anni dalla loro scadenza e non riscossi anche se non ancora prescritti.
Responsabile Aziende Partecipate	Verifica accantonamento Fondo perdite aziende partecipate e sua congruità
Responsabile Ufficio Tributi	Relazione sulle modalità di accertamento della TASI ed evoluzione degli incassi negli ultimi tre anni.
Responsabile Ufficio trasparenza	Verifica se è stata data attuazione all'obbligo di pubblicazione sul sito dell'Amministrazione di tutti i rilievi mossi dalla Corte dei Conti.
Vari Responsabili di spesa	Attestazione sull'inesistenza o meno di debiti fuori bilancio
Responsabile finanziario	verificare se è stato trasmesso al Tesoriere l'elenco dei residui presunti alla data del 1.1.2020 e gli stanziamenti di competenza 2020 del Bilancio 2019/2021
Ufficio Tributi	Recupero evasione TARSU, TARI, COSAP e altri Tributi (specificare capitoli separati)
Responsabile edilizia privata	Relazione sul sistema accertamenti dei proventi a costruire
Responsabile aziende partecipate	Indicare provvedimenti assunti per conciliare differenze nei rapporti debiti/crediti con aziende partecipate.



E
COMUNE DI PONTEDEERA
Comune di Pontedera
Protocollo N.0001987/2020 del 20/01/2020