



Provincia Regionale di Caltanissetta

ora

Libero Consorzio Comunale di Caltanissetta (l.r. 8/2014)

Codice Fiscale e Partita IVA : 00115070856

□□□□□□□□

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

**VERBALE N. 10/2015**

L'anno 2015 il giorno ventotto del mese di Luglio alle ore 09,00, presso la sede della Provincia di Caltanissetta, ora Libero Consorzio Comunale di Caltanissetta (l.r. 8/2014), si è riunito il Collegio dei Revisori.

Sono presenti:

- dott. Gioacchino Guarrera Presidente

- dott.ssa Alida Maria Marchese Componente

Risulta assente giustifica la rag. Anna Maria Grazia Marchese Componente

Il Collegio è stato convocato per la trattazione del seguente ordine del giorno:

1. **Presenza in carico corrispondenza;**
2. **Parere sulla proposta di delibera del Commissario Straordinario avente per oggetto: "Rendiconto di gestione 2013 - Presa d'atto della deliberazione n.2180/2015 adottata dalla Sezione di Controllo della Corte dei Conti per la Regione Siciliana, nell'Adunanza del 21 aprile 2015 "Adozione Misure Correttive;"**
3. **Parere sulla proposta di delibera del Commissario Straordinario avente per oggetto: "Rendiconto di gestione 2014".**

Si passa alla trattazione degli argomenti posti all'ordine del giorno.

Partecipa alla seduta il Dott. Nicolosi.

**Presenza in carico corrispondenza**

Il Collegio prende in carico la seguente documentazione:

- **Nota prot. 7629** a firma del Dirigente del IV Settore, dott. Alberto Nicolosi, avente per oggetto "Trasmissione prospetto per adempimenti Portale del Tesoro, partecipazioni detenute anno 2014 - Patrimonio P.A." (prot. Revisori n. 21 del 18.06.2015);
- **Nota prot. 8689 del 29.05.2015**, a firma del Dirigente del I Settore, dott.ssa Salvatrice Giannone, avente per oggetto "Verifica rapporti debitori/creditori tra la Provincia Regionale di Caltanissetta ora Libero Consorzio Comunale di Caltanissetta (L.R. 8/2014) ed Organismi Partecipati (art. 6 comma 4 D.L. 95/2012) (prot. Revisori n. 27 del 18.06.2015);
- **Nota prot. 8683 del 29.05.2015**, a firma del Dirigente del I Settore, dott.ssa Salvatrice Giannone, avente per oggetto "Richiesta relazione stato di liquidazione organismi partecipati - Trasmissione" (prot. Revisori n. 28 del 18.06.2015);
- **Nota prot. 8681 del 29.05.2015**, a firma del Dirigente del I Settore, dott.ssa Salvatrice Giannone, avente per oggetto "Verifica rapporti debitori/creditori tra la Provincia Regionale di Caltanissetta ora Libero Consorzio Comunale di Caltanissetta (L.R. 8/2014) ed Organismi Partecipati (art. 6 comma 4 D.L. 95/2012 - Trasmissione" (prot. Revisori n. 29 del 18.06.2015);
- **Nota prot. 8783 del 04.06.2015**, a firma del Titolare di Posizione Organizzativa del Settore III . Organizzazione e Personale, rag. Caterina Di Forti, avente per oggetto "Trasmissione conto annuale comparto AFAM 2014 certificato" (prot. Revisori n. 30 del 18.06.2015);
- **Nota prot. 8784 del 04.06.2015**, a firma del Titolare di Posizione Organizzativa del Settore III . Organizzazione e Personale, rag. Caterina Di Forti, avente per oggetto "Trasmissione conto annuale 2014 certificato, comparto Regioni e Autonomie Locali" (prot. Revisori n. 31 del 18.06.2015);

- **Nota prot. 8880 del 05.06.2015**, a firma del Dirigente del I Settore, dott.ssa Salvatrice Giannone, avente per oggetto “Verifica rapporti debitori/creditori tra la Provincia Regionale di Caltanissetta ora Libero Consorzio Comunale di Caltanissetta (L.R. 8/2014) ed Organismi Partecipati (art. 6 comma 4 D.L. 95/2012 – Trasmissione)” (prot. Revisori n. 32 del 18.06.2015);
- **Nota prot. 01417/2015 del 09.06.2015**, a firma del Dirigente del I Settore, dott.ssa Salvatrice Giannone, avente per oggetto “Ricognizione contenzioso – Comunicazione” (prot. Revisori n. 33 del 18.06.2015);
- **Nota prot. 9426 del 16.06.2015** a firma del Dirigente del IV Settore, dott. Alberto Nicolosi, avente per oggetto “Somme Vincolate – Comunicazione” (prot. Revisori n. 34 del 18.06.2015);
- **Nota prot. 8686 del 29.05.2015**, a firma del Dirigente del I Settore, dott.ssa Salvatrice Giannone, avente per oggetto “Verifica rapporti debitori/creditori tra la Provincia Regionale di Caltanissetta ora Libero Consorzio Comunale di Caltanissetta (L.R. 8/2014) ed Organismi Partecipati (art. 6 comma 4 D.L. 95/2012 – Trasmissione)” (prot. Revisori n. 36 del 18.06.2015);
- **Nota prot. 9564 del 18.06.2015**, a firma del Capo di Gabinetto, dott.ssa Salvatrice Giannone, avente per oggetto “Disinfestazione locali Uffici Centrali e Uffici Distaccati – Comunicazione” (prot. Revisori n. 37 del 18.06.2015);
- **Nota prot. 1507 del 17.06.2015**, a firma del Capo di Gabinetto, dott.ssa Salvatrice Giannone, avente per oggetto “24 giugno 2015 – Cerimonia di consegna alla Regione di bene confiscato alla mafia – Comunicazione” (prot. Revisori n. 38 del 18.06.2015);
- **Nota prot. 1541 del 25.06.2015**, a firma del Capo di Gabinetto, dott.ssa Salvatrice Giannone, avente per oggetto “29 giugno 2015 – Incontro Presidente della Regione con i Sindaci della Provincia di Caltanissetta – Comunicazione” (prot. Revisori n. 39 del 02.07.2015);
- **Nota prot. 1562 del 29.06.2015**, a firma del Dirigente del IV Settore, dott. Alberto Nicolosi, avente per oggetto “Approvazione della relazione illustrativa allo schema di rendiconto della gestione per l’esercizio 2014” (prot. Revisori n. 40 del 02.07.2015);
- **Nota prot. 1568 del 30.06.2015**, a firma del Dirigente del I Settore, dott.ssa Salvatrice Giannone, avente per oggetto “Richiesta relazione stato di liquidazione ATO Ambiente CL2 SpA – Trasmissione” (prot. Revisori n. 41 del 02.07.2015);
- **Nota prot. 1570 del 30.06.2015**, a firma del Dirigente del I Settore, dott.ssa Salvatrice Giannone, avente per oggetto “Verifica rapporti debitori/creditori tra la Provincia Regionale di Caltanissetta ora Libero Consorzio Comunale di Caltanissetta (L.R. 8/2014) ed Organismi Partecipati (art. 6 comma 4 D.L. 95/2012 – Trasmissione)” (prot. Revisori n. 42 del 02.07.2015);
- **Nota prot. 1650 del 08.07.2015**, a firma del Segretario Generale, avv. Caterina Moricca, avente per oggetto “Insediamento del Commissario Straordinario dott.ssa Luciana Giammanco” (prot. Revisori n. 43 del 08.07.2015);
- **Nota prot. 1640 del 08.07.2015**, a firma del Dirigente del I Settore, dott.ssa Salvatrice Giannone, avente per oggetto “Richiesta relazione stato di liquidazione ATO Ambiente CL1 SpA – Trasmissione” (prot. Revisori n. 44 del 08.07.2015);
- **Nota prot. 1657 del 09.07.2015**, a firma del Funzionario Delegato Titolare di Posizione Organizzativa, dott.ssa Rita Maria Valeria Vitale, avente per oggetto “Comunicazione” (prot. Revisori n. 45 del 09.07.2015);
- **Nota prot. 1679 del 10.07.2015**, a firma del Funzionario Delegato Titolare di Posizione Organizzativa, dott.ssa Rita Maria Valeria Vitale, avente per oggetto “Comunicazione” (prot. Revisori n. 46 del 10.07.2015);
- **Nota mail del 13.07.2015** proveniente dal Dirigente del IV Settore, dott. Alberto Nicolosi, avente per oggetto “Indicatore tempestività di pagamenti 2° trim. 2015” (prot. Revisori n. 47 del 13.07.2015);
- **Nota prot. 1777 del 22.07.2015**, a firma del Dirigente del IV Settore, dott. Alberto Nicolosi, avente per oggetto “Rendiconto della gestione 2013 – Presa d’atto della deliberazione n. 2180/2015 PRSP adottata dalla Sezione di Controllo della Corte dei Conti per la Regione Siciliana nell’adunanza del 21 Aprile 2015 – Adozione delle misure correttive”. (prot. Revisori n. 48 del 22.07.2015);

- Nota prot. 1780 del 22.07.2015, a firma del Dirigente del IV Settore, dott. Alberto Nicolosi, avente per oggetto "Rendiconto della gestione 2014 - Richiesta Parere" (prot. Revisori n. 49 del 22.07.2015).

L'esame della superiore documentazione viene rinviata ad apposita seduta da destinarsi

**Parere sulla proposta di delibera del Commissario Straordinario avente per oggetto: "Rendiconto di gestione 2013 - Presa d'atto della deliberazione n.2180/2015 adottata dalla Sezione di Controllo della Corte dei Conti per la Regione Siciliana, nell'Adunanza del 21 aprile 2015 "Adozione Misure Correttive"**

Preliminarmente si dà atto che la richiesta di parere è pervenuta al Collegio con nota prot. 1777 del 22.07.2015. esaminata la proposta di delibera, il Collegio rende l'allegato parere che viene trasmesso all'Ente per il seguito di competenza.

**Parere sulla proposta di delibera del Commissario Straordinario avente per oggetto: "Rendiconto di gestione 2014"**

Si dà atto che la richiesta di parere è pervenuta al Collegio con nota prot. 1780 del 22.07.2015 ed, effettuato un primo esame della documentazione ricevuta, rinvia il prosieguo dei lavori alla prossima seduta.

Il Collegio prende atto che lo schema di rendiconto di gestione 2014 è stato approvato con deliberazione del Commissario Straordinario con poteri della Giunta Provinciale n. 18 del 08/07/2015; Considerato che, per effetto dell'art.1 della Legge Regionale n. 12 del 10 luglio 2015, pubblicata nel supplemento ordinario della GURS n. 23 del 17.07.2015, è stato ripristinato l'obbligo di avviare la contabilità armonizzata con decorrenza 01.01.2015 (obbligo in precedenza rinviato con L.R. 9/2015 al 01.01.2016) **invita l'ente a provvedere al riaccertamento straordinario dei residui e alla rideterminazione del risultato di amministrazione al 01.01.2015.**

Il Collegio scioglie la seduta alle ore 13,00, previa stesura, lettura e approvazione del presente verbale

Caltanissetta, 28.07.2015

Il Collegio dei Revisori

Dott. Gioacchino Guarrera

Presidente

D.ssa Alida Maria Marchese

Componente

The image shows two handwritten signatures in black ink. The top signature is more stylized and appears to be the signature of the President, Gioacchino Guarrera. The bottom signature is more legible and appears to be the signature of the member, D.ssa Alida Maria Marchese. Both signatures are written over dotted lines that serve as a guide for the placement of the names.