



Comune di Tricase
Provincia di Lecce

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Nota inviata a mezzo PEC
protocollo.comune.tricase@pec.rupar.puglia.it

Bari, Matino, Taranto, 14.08.2014

- ⇒ Al Sindaco
- ⇒ Al Presidente del Consiglio
- ⇒ Al Segretario Generale
- ⇒ Al Consiglio Comunale
- ⇒ Al Responsabile del Settore
Amministrazione Generale - Servizi al
Cittadino
- ⇒ Al Responsabile del Settore
Programmazione Finanziaria, Entrate e
Sviluppo Economico
- ⇒ Al Responsabile del Settore Assetto e
Governare del Territorio
- ⇒ Al Responsabile del Settore Lavori
Pubblici - Sicurezza

SEDE

Oggetto: - **Bilancio di previsione esercizio 2014**
- **Sollecito richiesta documentazione e certificazioni**

IL COLLEGIO DEI REVISORI

- > vista la proposta di deliberazione consiliare al bilancio di previsione, esercizio 2014 e relativi allegati;
- > vista la propria comunicazione in data 23.07.2014, avente ad oggetto :
"Richiesta di certificazione da parte dei responsabili di settore - Riscontro nota del Consigliere Dell'Abate", datata 21.07.2014, inviata a tutti i Responsabili di Settore con la quale si richiedeva, fra l'altro, di certificare - per quanto nella rispettiva competenza - in modo esaustivo e completo, **l'esistenza o meno di eventuali debiti fuori bilancio da riconoscere e finanziare**, al fine dell'inserimento nella programmazione del bilancio di previsione 2014-2016, facendo particolare riferimento a sentenze e/o altri provvedimenti giudiziari esecutivi nei quali il Comune è soccombente e, a oggi, non ancora onorati;

- vista la nota di riscontro prot. n. 11910 del 30.07.2014 del Settore I°- Affari Generali, a firma del Sindaco e di due Responsabili di Settore;
- vista la propria nota in inviata a mezzo PEC in data 4.08.2014 con la quale, fra l'altro, questo Collegio evidenziava di restare in attesa della dichiarazione richiesta ai Responsabili di Settore non sottoscrittori della nota prot. n. 11910 del 30.07.2014 del Settore I°- Affari Generali e ribadiva la necessità di riscontro alle ulteriori richieste contenute nella propria nota del 23.07.2014, inviata a tutti i Responsabili di Settore, per la parte non evasa,
- vista la propria nota inviata a mezzo PEC in data 23.07.2014, all'ing. Ferramosca, Responsabile dei Settori Assetto e Governo del Territorio e Lavori Pubblici - Sicurezza, avente ad oggetto: *"Programma triennale dei lavori pubblici ed elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'articolo 128 del D.Lgs. 163/2006 - Bilancio di previsione 2014"* con la quale chiedeva:
 - ✓ *la stima, nell'elenco annuale, dei tempi di esecuzione (trimestre/anno di inizio e fine lavori);*
 - ✓ *copia delle deliberazioni di giunta con le quali, per gli interventi contenuti nell'elenco annuale d'importo superiore a 1.000.000 di euro, ad eccezione degli interventi di manutenzione, ha provveduto all'approvazione dei progetti preliminari e per quelli di importo inferiore, sempre copia delle deliberazioni di Giunta con le quali ha approvato uno studio di fattibilità per i lavori di cui all'art. 153 del D.Lgs. 163/2006;*
 - ✓ *attestazione relativa ai lavori inclusi nell'elenco annuale, dalla quale si evinca che è stata perfezionata la conformità urbanistica ed ambientale;*
 - ✓ *diversamente, attestazione che la Giunta intende provvedere all'approvazione dei progetti preliminari e degli studi di fattibilità ed a perfezionare la conformità urbanistica ed ambientale, entro la data d'approvazione del bilancio di previsione 2014;*
- considerato che alla nota succitata, così come alla nota datata 20.07.2014 avente ad oggetto: *"Richiesta di certificazione da parte dei responsabili di settore - Riscontro nota del Consigliere Dell'Abate datata 21.07.2014"* l'ing. Ferramosca non ha, ad oggi, dato alcun riscontro;
- vista la propria nota, datata 23.07.2014, inviata al Responsabile del Settore Amministrazione Generale - Servizi al Cittadino ed al Responsabile del Settore Programmazione Finanziaria, Entrate e Sviluppo Economico, avente ad oggetto: *"Proposta di deliberazione consiliare al Bilancio di previsione - esercizio 2014 - Deliberazione di Giunta n. 159 del 10.07.2014 avente ad oggetto: "art. 39, comma 1, della L. 449/97 - Programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2014-2016"* con la quale comunicava:
 - ✓ *che i Responsabili di Settore non possano sostituirsi a questo Collegio, cui in via esclusiva compete, ai sensi dell'art 19 comma 8 citato, di verificare, accertare ed "assicurarsi" del rispetto dell'obbligo di riduzione della spesa nella programmazione del fabbisogno assunzionale deliberata dal Comune";*

- vista la nota prot. n. 12008 del 31.07.2014 a firma del dott. D'Aversa e della dott.ssa Panico avente ad oggetto : "Riscontro nota prot. n. 0011633 del 24.07.2014";
- vista la propria nota del 07.08.2014 avente ad oggetto : "Proposta di deliberazione consiliare al Bilancio di previsione - esercizio 2014 - Deliberazione di Giunta n. 159 del 10.07.2014 avente ad oggetto "art. 39, comma 1, della L. 449/97 - Programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2014-2016" - Riscontro a nota 12008 del 31.07.2014 a firma del Responsabile dei SS.FF., dott. Costino D'Aversa e del Responsabile del Servizio Amministrativo - Ufficio Risorse Umane, dott.ssa M. Rosaria Panico" con la quale chiedeva :
 - ✓ all'Ente di attenersi alle disposizioni di legge, provvedendo agli adempimenti prescritti, ai fini dell'attuazione degli obblighi di cui all'art. 19, comma 8 della legge n. 448/2001.
- vista la documentazione pervenuta al Collegio, in data 07.08.2014 a mezzo posta elettronica a firma del Responsabile del Settore Finanziario: "comunicazione dell'avv. Caggiula datata 01.08.2014 ed avviso di deposito di sentenza nella causa Comune di Tricase contro Sodero Giovanni ed altri";
- vista la propria nota datata 13.08.2014 inviata a mezzo PEC avente ad oggetto : "Riscontro documentazione pervenuta al Collegio in data 07.08.2014 a mezzo posta elettronica - "Comunicazione dell'avv. Caggiula datata 01.08.2014 ed avviso di deposito di sentenza nella causa Comune di Tricase contro Sodero Giovanni ed altri - Richiesta integrazione dichiarazioni di cui alla nota del Collegio dei Revisori datata 23.07.2014 - Bilancio di previsione esercizio 2014" con la quale chiedeva :
 - ✓ di indicare l'attuale stato del contenzioso dell'Ente;
 - ✓ come l'Ente intende regolarizzare la somma di € 7.500,00 da versare all'Unione dei Comuni Thalussa, vista la dichiarazione di assenza di eventuali debiti fuori bilancio di cui alla nota prot. 11910 del 30.07.2014, ivi compresa quella relativa all'annualità 2013, resa in sede di parere al rendiconto 2013, notificata al sottoscritto Collegio dal Responsabile del Settore Finanziario, atteso che con nota datata 05.06.2014 il Collegio dei Revisori ne ha sollecitato la regolarizzazione;
 - ✓ l'acquisizione di copia della nota delle spese richieste al Comune dall'Avv. Caggiula, non inviata a questo Collegio, così come inoltrata dal Legale con la relativa missiva prot. 12229;
 - ✓ l'acquisizione di copia integrale della sentenza della Corte di Cassazione, completa anche nella parte della motivazione, non appena nella disponibilità del Comune

SOLLECITA

il Comune di Tricase, nella persona dei Responsabili di Settore competenti, a depositare quanto reiteratamente richiesto e non prodotto ed a porre questo Organo di Revisione, nelle condizioni di poter procedere agli adempimenti di propria competenza con riferimento all'asseverazione dei dati ed alla redazione del parere al bilancio di previsione esercizio 2014, al bilancio pluriennale 2014-2016, alla relazione previsionale e programmatica ed al Programma triennale dei lavori pubblici ed elenco annuale dei lavori pubblici




EVIDENZA

che, a causa del mancato invio di quanto dovuto, nonché dei mancati riscontri a quanto richiesto da questo Collegio, ovviamente, l'attività di questo Organo, in relazione ai documenti di programmazione contabile annuali e pluriennali, non può essere avviata a conclusione.

Il Collegio dei Revisori

Dott.ssa Michelina Leone - Presidente

Dott.ssa Maria Grazia De Pasquale - Componente

Dott. Giorgio Salvatore Toma - Componente

