



COMUNE DI CASTELFIDARDO

(Ancona)

--=000000=--

VERBALE N. 18 DEL 28 APRILE 2015 DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Prot. n. _____ del 28.04.2015

L'anno **DUEMILAQUINDICI**, il giorno **VENTOTTO** del mese di **APRILE** (28.04.2015), alle ore **15,30** presso la sede del Comune di Castelfidardo, in Piazza della Repubblica, n. 8, sono presenti:

– Dott. Ugo Maria FANTINI, presidente del collegio dei revisori dei conti;

per il Comune di Castelfidardo, sono presenti:

– Rag. Giacomina GIULIODORI, responsabile Servizi Amministrativi e Finanziari.

Il Presidente del Collegio procede all'espletamento delle attività di seguito indicate.

1) VERIFICA DEL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI

- residuo attivo n. 2009/01098 “COSTR. NUOVA SC. MEDIA”, € 850.000,00, viene esibito contratto stipulato in data 21.12.2009 tra l'Ente e la Cassa Depositi e Prestiti per l'importo complessivo di € 850.000,00 (**doc. n. 1**);
- residuo attivo n. 2010/00410 “CONTR. U.E. EX AREA NOBILI” di € 132.622,00; viene esibito il Decreto del Dirigente della P.F. Politiche Comunitarie e Autorità di Gestione FESR e FSE (**doc. n. 2**); il revisore chiede chiarimenti in ordine alla quantificazione della somma e alla giustificazione tra i residui attivi all'1.01.2015;
- residuo attivo n. 2011/00193 “G.S. DILETT. I° SEM. 2011”, di € 4.506,00; viene esibito il ruolo trasmesso in data 15.09.2011;
- residuo attivo n. 2011/00195 “G.S. DILETT. II° SEM. 2011”, di € 98,89; viene esibito il ruolo trasmesso in data 19.09.2012;



- residuo attivo n. 2011/00196 “NEW TEAM VOLLET 2° SEM. 2011”, di € 2.970,00; viene esibito il ruolo trasmesso in data 21.11.2012;
- residuo attivo n. 2011/01073 “A.S.S. FOOD SAS – CANONE 2011”, di € 2.302,00; viene esibito il ruolo trasmesso in data 23.04.2012;
- residuo attivo n. 2011/01074 “MERC. COP. 2011 SBLANDANO E.”, di € 2.319,00; viene esibito il ruolo trasmesso in data 21.03.2012;
- residuo attivo n. 2011/00311 “SITO AN438 VODAFONE ANNO 2011”, di € 440,82; il debitore ha pagato in data 6.03.2015;
- residuo attivo n. 2012/00185 e n. 2012/0187 “G.S. DILETT. I° SEM. 2012” (e II° SEM. 2012), rispettivamente di € 4.762,56 e di € 4.181,76; viene esibita un lettera di sollecito di Prot. n. 3102 del 3.03.2014 per un importo complessivo dovuto all’Ente di € 10.693,80 relativo all’anno 2012 e secondo semestre 2013 relativamente all’importo di cui al residuo attivo n. 2013/00175 di € 1.749,48;
- residuo attivo n. 2012/00186 e n. 2012/00188 “PALLAVOLO CASTELF.” 1° SEM. 2012” (e II SEM. 2012), di € 779,24 e di € 619,52; viene esibita un lettera di sollecito di Prot. n. 3101 del 3.03.2014 per un importo complessivo dovuto all’Ente di € 1.426,40 relativo all’anno 2012 e primo semestre 2013;
- residuo attivo n. 2012/00194 “NEW TEAM VOLLEY”, di € 5.552,29; viene esibito il ruolo trasmesso in data 19.09.2012;
- residuo attivo n. 2012/001267 “FOSCARI ROSA”, di € 267,00; viene esibito il ruolo trasmesso in data 14.10.2013;
- residuo attivo n. 2012/01077 “MERC. COP. 2012 A.S.S. FOOD”, di € 2.398,00 e n. 2012/1080 “MERC. COPE. GASPARONI”, di € 3.221,00; viene esibito il ruolo trasmesso in data 4.04.2013;
- residuo attivo n. 2012/00141 “POPPI GABRIELLA RETTE 2012”, di € 621,00; viene esibito il ruolo trasmesso in data 20.01.2014;
- residuo attivo n. 2012/00144 “GUIDOBALDI M. RETTA 2012”, di € 5.833,00; viene esibito il ruolo trasmesso in data 4.06.2013;
- residuo attivo n. 2012/00145 “GUIDOBALDI M. RETTA 2012”, di € 5.397,00; viene esibito il ruolo trasmesso in data 10.06.2013;
- residuo attivo n. 2012/00303 “QUAGLIARDI GIULIANA”, di € 107,00; l’importo corrisponde alla rata residua ancora da versare;



- residuo attivo n. 2012/00304 “CONC. LOCULO MAGI ROBERTO”, di € 587,00; viene esibito il ruolo trasmesso in data 28.05.2013;
- residuo attivo n. 2012/00228 “SCARPONI GIANNINA AFFITTO 2012”, di € 230,00; viene esibito il ruolo trasmesso in data 20.01.2014;
- residuo attivo n. 2012/00248 “AFFITTI ANO 2012 MENSAH”, di € 5.423,00; viene esibito il ruolo trasmesso in data 21.11.2012;
- residuo attivo n. 2012/00249 “AFFITTI ANNO 2012” riferiti a Mensah, Rapicano, Sblandano, Sbacco, di € 4.042,00; viene esibito il ruolo trasmesso in data 4.06.2013;
- residuo attivo n. 2012/00255 “MONACHESI SNC”, di € 1.476,00; viene esibito il ruolo trasmesso in data 21.11.2012;
- residuo attivo n. 2012/00309 “AN3438 VODAFONE ANNO 2012”, di € 353,98; l'importo è stato versato in data 6.03.2015;
- residuo attivo n. 2013/01102 “IMB. RATA 2013 ACQ. NERA”, di € 21.620,57 e n. 2014/01282, di € 21.620,57; viene esibita una email trasmessa dal Sig. Giorgio Messi, in qualità di responsabile amministrativo della Società Acquedotto del Nera con la quale si conferma che i due importi sono dovuti al Comune e che saranno erogati nel corso dell'anno 2015 (**doc. n. 3**); la responsabile si riserva di trasmettere copia del contratto di mutuo e dei provvedimenti riguardante il contributo regionale;
- residuo attivo n. 2013/01106 “PERSONALE IN CONVENZIONE CAMERANO RIMB. 2013”, di € 1.325,44; viene esibita una email trasmessa dal responsabile I° Settore con la quale si rinvia alla determina (allegata) n. 61 del 11.02.2015, nella quale al punto 5) si conferma l'importo dovuti dal Comune di Camerano relativamente al periodo di competenza 2013 (**doc. n. 4**);
- residuo attivo n. 2013/00857 “SALDO 2013 FONDO SOLIDARIETA’”, di € 32.690,40 e n. 2014/978 di € 120.308,33; viene esibita una stampa riferita all'anno 2013 nella quale è indicato il fondo di solidarietà complessivo riconosciuto per l'anno 2013, pari ad € 2.624.853,20, per cui l'importo iscritto, riferisce la Responsabile del Servizio, riguarda la somma residua ancora da riscuotere; stampa riferita all'anno 2014 nella quale è indicato il fondo di solidarietà complessivo riconosciuto per l'anno 2014, pari ad € 2.152.504,92 e l'importo iscritto a residuo corrisponde, secondo quanto riferito dal Responsabile alla somma ancora da riscuotere dall'Ente (**doc. n. 5**);
- residuo attivo n. 2014/01317 “DECRETO REG. MARCHE L.R. 5/2010 VALORIZZ.



LUOGHI MEMORIA STORICA ANNO 2014”, di € 6.000,00; viene esibito il Decreto del Dirigente della P.F. Cultura n. 276/CLT del 8.09.2014; il responsabile del Settore V produce documentazione attestante l'avvenuta rendicontazione e relativa trasmissione alla Regione Marche assunta a Prot. n. 5243 del 2.04.2015 (**doc. n. 6**);

- residuo attivo n. 2013/01093 “SANZ. UFFICIO AMBIENTE”, di € 1.400,00; viene esibito il ruolo trasmesso in data 10.06.2013;
- residuo attivo n. 2013/00171 “PALLAVOLO CASTELFIDARDO I° SEM. 2013”, di € 27,64; viene esibita lettera di sollecito di Prot. n. 3101 del 3.03.2014;
- residuo attivo n. 2013/00172 “TEAM VOLLEY I° SEM. 2013”, di € 2.648,98 e n. 2013/00181 relativo al II° SEMESTRE 2013, di € 3.620,35; viene esibita lettera di sollecito di Prot. n. 6.546 del 23.05.2014;
- residuo attivo n. 2013/00262 “MARCONI EMILIO RETTA CENTRO DIURNO LUG. 2013”, di € 134,00; viene esibito il ruolo trasmesso in data 11.06.2014;
- residuo attivo n. 2013/01069 “ASS. FOOD MERCATO COP. 2013”, di € 2.453,00 e n. 2013/1070 “GASPARONI MERCATO COPERTO 2013”, di € 4.942,00; viene esibito il ruolo trasmesso in data 4.04.2014;
- residuo attivo n. 2013/00155 “RETTE CASA DI RIPOSO CATENA MARIA E GUIDO BALDI”, di € 4.645,00; viene esibito il ruolo trasmesso in data 21.07.2014;
- residuo attivo n. 2013/00156 “RETTE 2013 POPPI E GUIDOBALDI”, di € 13.219,00; viene esibito il ruolo trasmesso in data 20.01.2014;
- residuo attivo n. 2013/00403 “AFFITTO 2013 CHAIN'S CAFE”, di € 4.243,20; viene esibito il ruolo trasmesso in data 4.04.2014;
- residuo attivo n. 2013/00224 “PICCIAFUOCO SERGIO 2013”, di € 1.975,51; viene esibita la determina n. 7/174 del 8.05.2014 a firma del responsabile VII Settore – Servizi Sociali con la quale si concede al debitore la rateizzazione della somma di € 120,00 mensili fino alla estinzione; ad oggi, è stato versato all'Ente l'importo di € 660,00 e l'ultimo pagamento risale al 3.03.2015;
- residuo attivo n. 2013/00259 “AFFITTO OTTOBRE-DICEMBRE 2013”, di € 3.193,00; l'importo si riferisce a Otoo, Ottavianelli, Scarponi, Rapicano e Sblandano; viene esibito il ruolo trasmesso in data 4.06.2014;
- residuo attivo n. 2013/00260 “AFFITTI GEN/SETT. 2013”, di € 9.200,00; l'importo si riferisce a Mensah, Ottavianelli, Scarponi, Rapicano e Sblandano; viene esibito il ruolo



trasMESSO in data 20.01.2014;

- residuo attivo n. 2013/00305 “SITO AN3437 VODAFONE CANONE 2013”, di € 41,14 e n. 2013/00306 SITO AN3438 VODAFONE CANONE 2013” di € 1.322,10; gli importi suddetti sono stati versati all’Ente in data 6.03.2015;
- residuo attivo n. 2013/00385 “CONC. FATT. PUBB. ILLUM. 2013”, di € 3.111,84; l’importo si riferisce a somme che l’Ente dovrà riscuotere solo a seguito di una controversia con l’Enel nei confronti del quale l’Ente ha un correlato impegno di spesa di pari importo (**doc. n. 7**);

2) CONSEGNA DOCUMENTAZIONE RELATIVA AL RIACCERTAMENTO

La Responsabile del Servizio amministrativo consegna (**doc. n. 8**):

- proposta di delibera di Giunta avente per oggetto “RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AI SENSI DELL’ART. 3 COMMA 7 DEL D.L.VO 118/2011”;
- elenco insussistenze (all. a);
- elenco prescrizioni/insussistenze (all. b);
- elenco disimpegni su accertamenti (all. c);
- elenco disimpegni su impegni (all. d);
- elenco accertamenti per anno residuo (all. f);
- elenco impegni per anno residuo” (all. g);
- determinazione del fondo pluriennale vincolato nel bilancio di previsione 2015-2017 a seguito del riaccertamento straordinario dei residui (all. h);
- prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione alla data del riaccertamento straordinario dei residui (all. i);
- variazioni al bilancio previsione (d.l. 118);

viene omesso l’allegato “e” in quanto dalla delibera il prospetto è pari a zero.

Risultano modificati, rispetto alla precedente trasmissione del 27.04.2015, i prospetti di cui all’allegato “b” e l’allegato “i”.

Il Responsabile del Servizio amministrativo consegna n. 7 attestazioni rilasciate dai Responsabili di Settore in merito al riaccertamento dei residui di cui al D.Lgs. 23.06.2011 n. 118 (**doc. n. 9**).

In considerazione che l’Ufficio Protocollo chiude alle ore 18,00, data la tarda ora, il presente



verbale verrà trasmesso all'Ente, in data odierna, tramite PEC.

Chiuso in Castelfidardo, alle ore 18,30 del 28 aprile 2015.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott.  Maria Fantini

IL RESPONSABILE DEL II° SETTORE

Rag.  GIULIODORI