



COMUNE DI CASTELFIDARDO  
(Ancona)

---oo00oo---

COMUNE DI CASTELFIDARDO	
3561	28 FEB. 2017
Prot.	Data
Col. V	cl. 11 Fmco. 2

**VERBALE**  
**DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**  
**N. 9 DEL 28 FEBBRAIO 2017**

Prot. n. 3561 del 28 FEB. 2017

L'anno **DUEMILADICIASSETTE**, il giorno **VENTOTTO** del mese di **FEBBRAIO** (28.02.2017), alle ore **15,06** presso gli uffici del Comune di Castelfidardo, sono presenti i revisori:

– **Dott. Ugo Maria Fantini**, presidente;

per il Comune di Castelfidardo di:

– **Rag. Giacomina GIULIODORI**, Responsabile Servizi Amministrativo Finanziario;  
procedono alle verifiche di seguito indicate.

**1. VERIFICHE BILANCIO DI PREVISIONE 2017 - 2019**

Il presidente del Collegio dei Revisori, chiede chiarimenti e relativa documentazione in ordine:

- 1) ammontare inserito a bilancio dei proventi delle sanzioni al c.d.s., rispetto a quanto accertato dai revisori e alla Determina n. 06/2 del 10.01.2017 del Settore Polizia Locale;  
-) l'Ufficio rileva che l'importo è stato determinato tenendo presente l'importo indicato nella determina della Polizia Locale n. 2 del 10.01.2017 ed accertato nel limite dell'importo di € 2.249.948,18; prudenzialmente è stato previsto l'importo di € 1.800.000,00 ed accantonato a FCDE € 640.000,00;
- 2) specifica degli interventi programmati con la quota parte del 50% dell'introito delle sanzioni al c.d.s. ex art. 208 c.d.s., anche con riferimento alle risorse destinate alla retribuzione del personale della P.M.;  
-) sono importi e riferimenti comunicati dall'Ufficio della Polizia Municipale;



## COMUNE DI CASTELFIDARDO

(Ancona)

==oo00oo==

- ) l'Ufficio rinvia al cronoprogramma e richieste di settore concordate con l'amministrazione;
- 3) destinazione della residua somma di € 180.000,00, derivante dall'introito delle sanzioni al c.d.s., in quanto nella nota integrativa si fa rinvio all'allegato n. 4;
- ) l'Ufficio rinvia all'allegato citato;
- 4) situazione al 31.12.2016 ed aggiornata delle partecipate Pluriservizi Fidardense srl nei rispettivi settori, nell'ambito del controllo analogo effettuato dall'Ente; a tale riguardo si chiede, cortesemente, anche il verbale del passaggio di consegna tra gli amministratori con l'inventario dei beni a tale data;
- ) l'Ufficio si riserva di verificare;
- 5) elementi documentali dai quali poter ritenere che vi possa essere l'erogazione dei seguenti contributi:

CONTRIBUTI REGIONALI A SOSTEGNO DELLE LOCAZIONI	37.000,00
CONTRIBUTI REGIONALI ASILO NIDO	12.000,00
CONTRIBUTI REGIONALI LIBRI DI TESTO	19.500,00
CONTRIBUTI REGIONALI INTERVENTI SOCIO EDUCATIVI MINORI	28.000,00
LEGGE REGIONALE 18/96 INTERVENTI PER IL SOCIALE	135.024,88
IDEM C.S. -CON VINCOLO DI DESTINAZIONE	50.000,00
FONDO SOSTEGNO ALLE FAMIGL L.R.30	15.000,00
L.R.45/96 RIMBORSO SPESE TRASPORTO PUBBLICO	105.298,39
FONDI REGIONALI PER "PERMANENZA IN FAMIGLIA"	46.000,00
	<b>447.823,27</b>
<b>Totale</b>	
CONTRIBUTO REGIONALE CENTRO DEL RIUSO	86.063,00
CONTRIBUTO REGIONALE VALORIZZAZIONE MUSEO DELLA FISARMONICA	150.000,00
CONTRIBUTO REGIONALE EFFICIENTAMENTO BOCCIODROMO	167.500,00
<b>Totale</b>	<b>403.563,00</b>
APPARTAMENTO EX OFFICINA SOPRANI	118.500,00
ALIENAZIONI DIVERSE AREE EDIFICABILI	169.359,07
ALIENAZIONI FRUSTOLI DI TERRENO	17.475,00
PERMUTA AREA CONTRADA MONTICELLI PER FINANZIAMENTO NUOVA SCUOLA MEDIA	600.000,00
<b>Totale</b>	<b>905.334,07</b>





## COMUNE DI CASTELFIDARDO

(Ancona)

---oo00oo---

- ) l'Ufficio rileva che la previsione delle entrate è stata effettuata sulla base di dati storici che i singoli settori hanno verificato, alcuni sono entrate vincolate nel senso che vengono spese solo una volta accertata l'entrata;
- 6) importo del contenzioso stanziato in bilancio e importo a consuntivo 2016 stimato;
- ) l'Ufficio riferisce che al 31.12.2016 risultano impegnate spese per il contenzioso pari ad € 192.842,03; nel documento acquisito dalla Resp. del Servizio Amministrativo e finanziario risultano l'importo impegnato ed anche il pagato nel 2016 di € 115.504,02; nel bilancio di previsione 2017-2019 sono previsti € 35.000,00 (doc. n. 1);
- 7) preventivi dei legali a cui l'Ente ha affidato la difesa, nonché conferme degli importi concordati tra l'Ente e i professionisti;
- ) l'Ufficio rinvia a quanto riportato nella nota integrativa;
- 8) specificazione sui vincoli indicati nel risultato di amministrazione 2016:

2) Composizione del risultato di amministrazione al 31/12/2016		
<b>A) Risultato di amministrazione al 31/12/2016</b>		<b>5.550.177,14</b>
<b>Parte Accantonata</b>		
Fondo crediti di dubbia esigibilità 31/12/2016		3.094.000,00
Fondo rischi spese legali 31/12/2016		261.645,61
Fondo rischi perdite società partecipate 31/12/2016		7.500,00
Fondo spese indennità fine mandato 31/12/2016		0,00
Fondo ... al 31/12		0,00
<b>B) Totale parte accantonata</b>		<b>3.363.145,61</b>
<b>Parte Vincolata</b>		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		261.850,32
Vincoli derivanti da trasferimenti		29.301,16
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		850.000,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		251.836,78
Altri vincoli da specificare		583.249,01
<b>C) Totale parte vincolata</b>		<b>1.976.237,27</b>
<b>D) Totale destinato agli investimenti</b>		<b>140.508,47</b>
<b>E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)</b>		<b>70.285,79</b>

Sono state inserite, nel Bilancio di previsione 2017, le seguenti previsioni di utilizzo



## COMUNE DI CASTELFIDARDO

(Ancona)

---oo00oo---

dell'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO 2016:

### SPESA CORRENTE:

Avanzo presunto vincolato derivante da leggi e dai principi contabili

1) Servizio ATA rifiuti -Servizio nettezza urbana integrazione trasferimenti eccedenza Tari 2016	€	119.816,00
--	---	------------

### SPESA IN C/CAPITALE:

avanzo presunto vincolato derivante dalla contrazione di mutui:

1)	Costruzione nuova scuola media	€	850.000,00
----	--------------------------------	---	------------

avanzo presunto vincolato per vincoli formalmente attribuiti dall'Ente

2)	Costruzione nuova scuola media	€	320.300,00
----	--------------------------------	---	------------

TOTALE AVANZO PRESUNTO DESTINATO	€	1.290.116,00
----------------------------------	---	--------------

-) l'Ufficio produce documento specificativo delle somme destinate dall'avanzo 2016 previsto (doc. n. 2);

9) Relativamente al FPV, il Responsabile del Servizio Amministrativo e Finanziario allega stampa del titolo I° e del titolo II° (doc. n. 3).

Il Presidente ha richiesto copia della delibera di Giunta Comunale n. 5 del 12.01.2016. La Sig.ra Anna Paola Bramucci, raggiunta telefonicamente, ha richiesto apposita richiesta come da disposizione del Dott. Claudio Senatori. L'Ufficio ha trasmesso successivamente copia dell'atto di Giunta Municipale n. 59 del 16.04.2009 (doc. n. 6).

## 2. ACQUISIZIONE COPIA CONVENZIONE COMUNE CASTELFIDARDO – COOSS MARCHE.

Vengono acquisiti i seguenti documenti relativi al rapporto tra l'Ente e la COOSS Marche (doc. n. 4):

– nota del Responsabile del VII Settore del 13.02.2017;





COMUNE DI CASTELFIDARDO

(Ancona)

==oo00oo==

- delibera della G.M. n. 5 del 24.01.2017, sottoscritta a margine dal presidente della COOSS Marche;
- relazione sul progetto Casa di Riposo soggetta a convenzione con COOSS Marche;
- attestazione SOA della CEMECO srl;
- relazione al crono programma di Castelfidardo;
- relazione su Progetto Castelfidardo;
- trasmissione cronoprogramma del 27.01.2014;
- 2° aggiornamento del cronoprogramma;
- accordo tra l'Ente e la COOSS Marche di Prot. n. 5998 del 4.07.2013;
- aggiornamento cronoprogramma del 24.06.2015 (4° aggiornamento).

L'Ufficio consegna comunicazione di Prot. n. 124 del 15.02.2017 di Acquedotto del Nera spa inviata al segretario comunale (**doc. n. 5**).

Il Presidente da atto che alla data odierna non risulta inviata all'ANAC gli atti relativi ai lavori di somma urgenza ex art. 163 codice appalti.

Si pubblichi sul sito dell'Ente.

Chiuso in Castelfidardo, il 28 febbraio 2017 alle ore 18,02.

**IL PRESIDENTE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

Ugo Maria Fantini

