

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI



ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA

**RELAZIONE PERIODICA SULL'ATTIVITÀ SVOLTA DAL COLLEGIO
SINDACALE PER IL II SEMESTRE 2017**

(articolo 48, comma 3 della legge regionale siciliana 28 dicembre 2004, n. 17)

Il Collegio Sindacale redige la seguente relazione relativa al 2° semestre 2017, in adempimento a quanto prescritto dall'art. 48 della Legge Regionale 28 dicembre 2004 n.17 (legge finanziaria per il 2005).

Il Collegio dei Revisori è stato nominato con Decreto del Presidente della Regione n. 169 del 12 maggio 2017 e si è insediato in data 12 giugno 2017, nella seguente composizione:

Dott. Victor Mario Di Maria – Sindaco effettivo con funzione di Presidente;

Dott.ssa Maria Rosaria Ales – Sindaco effettivo;

Dott. Ignazio Bumbolo, sindaco effettivo.

Così come disposto dal D.P. n.169/2017, i componenti designati dal Presidente della Regione e nominati con delibera della Giunta regionale n. 186 del 3 maggio 2017 decadono con l'organo che li ha nominati, pertanto, al fine di garantire il principio di continuità di cui al decreto legislativo n. 123/2011, il Dipartimento Regionale delle Infrastrutture, della Mobilità e dei Trasporti, organo vigilante, con direttiva prot. n. 32190 del 21/06/2017 ha chiarito che "...alla decadenza ope legis il direttore dell'istituto provvederà a convocare il sindaco supplente designato dall'Assessorato delle Infrastrutture e della Mobilità....".

A tal fine con nota prot. n.13241 del 21/11/2017, il direttore dell'Istituto Autonomo Case Popolari di Caltanissetta ha provveduto a convocare i componenti effettivi ed il componente supplente del Collegio ed in data 27 novembre 2017 si è insediato il sindaco supplente nella persona del dott. Antonio Costanzo che, essendo il più anziano, assume le funzioni di presidente dell'Organo.

Dal 12 giugno 2017 al 31 dicembre 2017 il Collegio sindacale ha svolto la propria attività redigendo n. 11 verbali, di seguito indicati:

Verbale n. 1/ 2017 del 12 giugno 2017;

Verbale n. 2 /2017 del 23 giugno 2017;

Verbale n. 3 /2017 del 28 giugno 2017;

Verbale n. 4 /2017 del 10 agosto 2017;

Verbale n. 5 /2017 del 10 agosto 2017;

Verbale n. 6 /2017 del 31 agosto 2017;

Verbale n. 7 /2017 del 13 settembre 2017;

Verbale n. 8 /2017 del 11 ottobre 2017;

Verbale n. 9 /2017 del 27 novembre 2017;

Verbale n. 10 /2017 del 12 dicembre 2017;

Verbale n. 11 /2017 del 20 dicembre 2017.

Premesso quanto sopra, il Collegio sindacale espone di seguito l'attività svolta nel corso delle sedute relative al periodo oggetto della presente, con indicazione di eventuali problematiche emerse.

Con verbale n. 1/2017 si è provveduto all'insediamento del Collegio, ed in pari data a seguito di una riunione con i rappresentanti dell'Ente è stato chiesto di fornire la seguente documentazione

- la legge istitutiva dell'Ente;
- lo Statuto;
- il regolamento concernente l'amministrazione del patrimonio e la contabilità;
- il regolamento organico del personale e la relativa pianta organica;

- il regolamento delle spese economali;
- la convenzione di cassa
- la specifica dei conti correnti bancari, postali e di Tesoreria in essere;
- l'ultimo bilancio consuntivo/di esercizio approvato;
- le ultime dichiarazioni fiscali presentate (modello unico, modello IRAP, modello 770 e modello IVA);
- l'elenco del contezioso in atto;
- libro inventari con la quantificazione della consistenza dei beni mobili;
- Decreto n. 642/S3 del 5/04/2017 di approvazione del Rendiconto Generale Consuntivo per l'anno 2015.

Con verbale n. 2/2017, non essendo ancora prodotta la suddetta documentazione, ne è stato sollecitato l'invio. Inoltre nel medesimo atto questo Organo di controllo ha avviato le procedure relative all'esame del bilancio di previsione 2017-2019 fatto pervenire a mezzo email.

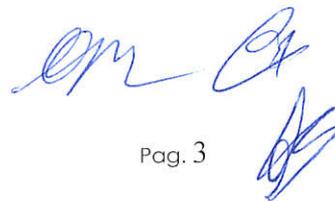
Con verbale n. 3/2017, il Collegio ha provveduto a redigere una relazione al bilancio di previsione 2017-2019 esprimendo parere favorevole all'approvazione del documento contabile.

Con verbale n. 4/2017 questo Organo ha provveduto ad esprimere il proprio parere in ordine al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi, relativi al 2016 esprimendo parere favorevole.

Con verbale n. 5/2017, a seguito del parere favorevole espresso dall'Organo sul Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi, l'Ente ha presentato il Rendiconto dell'Esercizio finanziario relativo all'anno 2016 e sul quale è stato espresso parere favorevole da questo Organo.

Con verbale n. 6/2017 il Collegio ha provveduto ad esaminare le schede relative alla Circolare n. 8/2017.

Con verbale n. 7/2017 l'Organo ha verificato i presupposti di cui all'art. 40 bis c.1 Dlgs 165/2001 ed, inoltre, ha espresso parere favorevole in ordine alla compatibilità finanziaria nella costituzione del Fondo risorse decentrate ex art. 31 CCNL.



- Verifica della conformità ai "principi di corretta amministrazione" della gestione dell'Ente: Accertamento della razionalità e della proficuità degli atti e delle deliberazioni dell'organo amministrativo;
- Verifica degli adempimenti in materia tributaria e previdenziale;
- Verifica della conformità alle Leggi, Regolamenti ed alle disposizioni statutarie degli atti e delle deliberazioni degli organi dell'Ente: verifica della legalità degli atti e delle deliberazioni degli organi dell'Ente eseguita non solo in occasione dei riscontri documentali e contabili effettuati trimestralmente ma anche in occasione della partecipazione alle riunioni dell'organo amministrativo. Il controllo si estende al complesso delle norme giuridiche e delle disposizioni statutarie, regolamentari e interne;
- Verifiche degli adempimenti in materia di anticorruzione.

Nel periodo in questione non sono state rilevate particolari criticità.

Caltanissetta, 23 febbraio 2018

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Antonio Costanzo

Presidente

Dott.ssa Maria Rosaria Ales

Componente

Dott. Ignazio Bumbolo

Componente