

PROT. n° 8217
24.08.2018

ALLEGATO AL VERBALE N. 13/2018

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI



ISTITUTO AUTONOMO PER LE CASE POPOLARI DELLA PROVINCIA DI CALTANISSETTA
COLLEGIO SINDACALE

OGGETTO: ART. 48, COMMI 3, LEGGE REGIONALE N. 17/2004 – RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE RELATIVA AL 1° SEMESTRE 2018

AL DIPARTIMENTO REGIONALE BILANCIO E TESORO

RAGIONERIA GENERALE DELLA REGIONE

SERVIZIO 3 – VIGILANZA

dipartimento.bilancio@certmail.regione.sicilia.it

AL DIPARTIMENTO REGIONALE DELLE INFRASTRUTTURE,

DELLA MOBILITA' E DEI TRASPORTI

SERVIZIO 3 – VIGILANZA ENTI

dipartimento.infrastrutture@certmail.regione.sicilia.it

Allegato alla presente, si trasmette la relazione in oggetto indicata.

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Antonio Costanzo

Presidente

Dott.ssa Maria Rosaria Ales

Componente

Dott. Ignazio Bumbolo

Componente

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 I SEMESTRE 2018**

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

Il Collegio Sindacale redige la seguente relazione relativa al 1° semestre 2018, in adempimento a quanto prescritto dall'art. 48 della Legge Regionale 28 dicembre 2004 n.17 (legge finanziaria per il 2005).

Dal 01 gennaio 2018 al 30 giugno 2018 il Collegio sindacale ha svolto la propria attività redigendo n. 10 verbali, di seguito indicati:

Verbale n. 1/ 2018 del 12 gennaio 2018;

Verbale n. 2 /2018 del 24 gennaio 2018;

Verbale n. 3 /2018 del 1 febbraio 2018;

Verbale n. 4 /2018 del 12 febbraio 2018;

Verbale n. 5 /2018 del 23 febbraio 2018;

Verbale n. 6 /2018 del 07 marzo 2018;

Verbale n. 7 /2018 del 28 marzo 2018;

Verbale n. 8 /2018 del 02 maggio 2018;

Verbale n. 9 /2018 del 09 maggio 2018;

Verbale n. 10 /2017 del 18 giugno 2018.

Pag. 1

Durante il semestre il Collegio ha, inoltre, preso parte alle sedute dell'Organo di amministrazione.

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. 1/2018 si è provveduto alla verifica di cassa ed al controllo di reversali e mandati nonché alla verifica del versamento delle ritenute fiscali e previdenziali.

Con verbale n. 2/2018, si è proceduto alla verifica dell'adeguatezza della struttura organizzativa dell'Ente ed esame degli incarichi dirigenziali e posizioni organizzative.

Con verbale n. 3/2018, il Collegio, in prosecuzione delle attività di cui al verbale n.2/2018 ha preso in esame la documentazione richiesta con verbale precedente.

Con verbale n. 4/2018 completato le attività di verifica dell'adeguatezza della struttura organizzativa dell'Ente ed esame degli incarichi dirigenziali e posizioni organizzative.

Con verbale n. 5/2018, è stata redatta la relazione semestrale ex art. 48 relativa alle attività svolte nel II Sem. 2017. Nella medesima seduta questo Collegio prende atto della determinazione del Direttore Generale dell'Istituto n. 25 del 6 febbraio 2018, nonché della nota prot. 19/direzione.

Con verbale n. 6/2018 il Collegio ha proceduto all'esame del documento programmatico di gestione e della performance 2018 ed inoltre ha proceduto a redigere apposita relazione da trasmettere alla Procura Regionale della Corte dei Conti su talune anomalie riscontrate in sede di verifica.

Con verbale n. 7/2018 il collegio ha provveduto all'asseveramento delle schede di cui alle circolari n. 8 del 2018 nonché ad iniziare una verifica sugli adempimenti fiscali.

Con verbale 8/2018 il Collegio ha proceduto alla prosecuzione delle verifiche sugli adempimenti fiscali.


 Pag. 2 

Con verbale n. 9/2018 il Collegio ha proceduto ad effettuare la verifica di cassa economale.

Con verbale n. 10/2018 è stata conclusa la verifica sugli adempimenti fiscali ed è stato avviato l'esame del Rendiconto 2017.

Programmazione dei lavori

Questo Organo di controllo prevede di svolgere nel prossimo semestre le seguenti attività:

- Esame del riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31/12/2017;
- Controllo della regolare tenuta della contabilità dell'Ente, controllo delle rilevazioni contabili e della documentazione di supporto. Redazione dei verbali di verifica e di controllo;
- Verifiche trimestrali di cassa;
- Verifiche degli inventari: riscontro dei beni mobili ed immobili di proprietà dell'Ente;
- Esame rendiconto di gestione anno 2017;
- 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;
- Certificazione della costituzione del fondo per la contrattazione integrativa e relativa verifica;
- Parere sulle variazioni di bilancio;
- Verifiche degli adempimenti in materia di sicurezza e salute sul lavoro
- Verifiche degli adempimenti in materia di privacy

  
Pag. 3

- Verifiche degli adempimenti in materia di trasparenza
- Parere su Assestamento di bilancio esercizio 2018
- Parere sul bilancio di previsione triennio 2019-2021

Nel periodo in questione non sono state rilevate particolari criticità.

Caltanissetta, 23 agosto 2018

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Antonio Costanzo

Presidente

Dott.ssa Maria Rosaria Ales

Componente

Dott. Ignazio Bumbolo

Componente



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 I SEMESTRE 2018**

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

Il Collegio Sindacale redige la seguente relazione relativa al 1° semestre 2018, in adempimento a quanto prescritto dall'art. 48 della Legge Regionale 28 dicembre 2004 n.17 (legge finanziaria per il 2005).

Dal 01 gennaio 2018 al 30 giugno 2018 il Collegio sindacale ha svolto la propria attività redigendo n. 10 verbali, di seguito indicati:

Verbale n. 1/ 2018 del 12 gennaio 2018;

Verbale n. 2 /2018 del 24 gennaio 2018;

Verbale n. 3 /2018 del 1 febbraio 2018;

Verbale n. 4 /2018 del 12 febbraio 2018;

Verbale n. 5 /2018 del 23 febbraio 2018;

Verbale n. 6 /2018 del 07 marzo 2018;

Verbale n. 7 /2018 del 28 marzo 2018;

Verbale n. 8 /2018 del 02 maggio 2018;

Verbale n. 9 /2018 del 09 maggio 2018;

Verbale n. 10 /2017 del 18 giugno 2018.

Durante il semestre il Collegio ha, inoltre, preso parte alle sedute dell'Organo di amministrazione.

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. 1/2018 si è provveduto alla verifica di cassa ed al controllo di reversali e mandati nonché alla verifica del versamento delle ritenute fiscali e previdenziali.

Con verbale n. 2/2018, si è proceduto alla verifica dell'adeguatezza della struttura organizzativa dell'Ente ed esame degli incarichi dirigenziali e posizioni organizzative.

Con verbale n. 3/2018, il Collegio, in prosecuzione delle attività di cui al verbale n.2/2018 ha preso in esame la documentazione richiesta con verbale precedente.

Con verbale n. 4/2018 completato le attività di verifica dell'adeguatezza della struttura organizzativa dell'Ente ed esame degli incarichi dirigenziali e posizioni organizzative.

Con verbale n. 5/2018, è stata redatta la relazione semestrale ex art. 48 relativa alle attività svolte nel II Sem. 2017. Nella medesima seduta questo Collegio prende atto della determinazione del Direttore Generale dell'Istituto n. 25 del 6 febbraio 2018, nonché della nota prot. 19/direzione.

Con verbale n. 6/2018 il Collegio ha proceduto all'esame del documento programmatico di gestione e della performance 2018 ed inoltre ha proceduto a redigere apposita relazione da trasmettere alla Procura Regionale della Corte dei Conti su talune anomalie riscontrate in sede di verifica.

Con verbale n. 7/2018 il collegio ha provveduto all'asseveramento delle schede di cui alle circolari n. 8 del 2018 nonché ad iniziare una verifica sugli adempimenti fiscali.

Con verbale 8/2018 il Collegio ha proceduto alla prosecuzione delle verifiche sugli adempimenti fiscali.

Con verbale n. 9/2018 il Collegio ha proceduto ad effettuare la verifica di cassa economale.

Con verbale n. 10/2018 è stata conclusa la verifica sugli adempimenti fiscali ed è stato avviato l'esame del Rendiconto 2017.

Programmazione dei lavori

Questo Organo di controllo prevede di svolgere nel prossimo semestre le seguenti attività:

- Esame del riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31/12/2017;
- Controllo della regolare tenuta della contabilità dell'Ente, controllo delle rilevazioni contabili e della documentazione di supporto. Redazione dei verbali di verifica e di controllo;
- Verifiche trimestrali di cassa;
- Verifiche degli inventari: riscontro dei beni mobili ed immobili di proprietà dell'Ente;
- Esame rendiconto di gestione anno 2017;
- 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;
- Certificazione della costituzione del fondo per la contrattazione integrativa e relativa verifica;
- Parere sulle variazioni di bilancio;
- Verifiche degli adempimenti in materia di sicurezza e salute sul lavoro
- Verifiche degli adempimenti in materia di privacy

- Verifiche degli adempimenti in materia di trasparenza
- Parere su Assestamento di bilancio esercizio 2018
- Parere sul bilancio di previsione triennio 2019-2021

Nel periodo in questione non sono state rilevate particolari criticità.

Caltanissetta, 28 agosto 2018

(27)

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Antonio Costanzo

Presidente

Dott.ssa Maria Rosaria Ales

Componente

Dott. Ignazio Bumbolo

Componente

The image shows three handwritten signatures in black ink, each written over a horizontal line. The top signature is the most stylized and appears to be 'A.C.'. The middle signature is 'Maria Rosaria Ales'. The bottom signature is 'Ignazio Bumbolo'.