

## PARTE IV - RILIEVI DEGLI ORGANISMI ESTERNI DI CONTROLLO

### 1 Rilievi della Corte dei Conti

#### - Attività di controllo:

In data 21 gennaio 2014 la sezione regionale di controllo per la Puglia della Corte dei Conti ha emesso una pronuncia ai sensi dell'art. 148 bis del D. Lgs. 267/2000 nella quale, dopo i chiarimenti richiesti dalla stessa Corte in merito al Consuntivo 2011 e le note di risposta dell'ente inviate all'esame del Magistrato Istruttore, ha rilevato, in relazione agli esiti del controllo sul rendiconto dell'esercizio 2011, che vi erano delle irregolarità derivanti dallo squilibrio del bilancio di parte capitale, dalla scarsa capacità di riscossione delle entrate da recupero dell'evasione tributaria e dall'errata imputazione di alcune spese tra i servizi per conto di terzi. A seguito della citata pronuncia il Consiglio Comunale con propria deliberazione n.5 del 11.03.2014 ha preso atto della pronuncia e ha confermato le azioni già intraprese dalla Giunta, con particolare riferimento alla "scarsa capacità di riscossione delle entrate da recupero dell'evasione tributaria" impegnandosi a vincolare 10.000 euro del risultato di amministrazione 2013 ed impegnandosi ad istituire nel Bilancio di Previsione 2014 un fondo svalutazione crediti di 25.000 euro; entrambi gli impegni sono stati rispettati nelle rispettive delibere di approvazione del Rendiconto 2013 e nell'adozione del Bilancio 2014. A seguito dell'adozione della richiamata delibera di Consiglio nr. 5 e della successiva trasmissione della stessa alla sezione regionale di controllo, la Corte dei Conti non ha comunicato null'altro, ritenendo nei fatti sufficienti le misure poste in essere dall'ente.

#### - Attività giurisdizionale:

L'ente non è stato oggetto di sentenze.

### 2 Rilievi dell'Organo di revisione:

L'ente non è stato oggetto di rilievi di gravi irregolarità contabili.

### 3 Azioni intraprese per contenere la spesa:

Non ricorre la fattispecie.



## PARTE V - ORGANISMI CONTROLLATI

### **1 Organismi controllati:**

*(descrivere, in sintesi, le azioni poste in essere ai sensi dell'art.14, comma 32 del D.L. 31 maggio 2010, n.78, così come modificato dall'art.16, comma 27 del D.L. 13/08/2011 n.138 e dell'art.4 del D.L. n. 95/2012, convertito nella legge n.135/2012)*

NESSUNO in quanto non si hanno partecipazioni di cui ai riferimenti normativi

**1.1 Le società di cui all'articolo 18, comma 2-bis, del D.L. 112 del 2008, controllate dall'Ente locale, hanno rispettato i vincoli di spesa di cui all'articolo 76, comma 7, del dl 112 del 2008 ?**

NESSUNO in quanto non si hanno partecipazioni di cui ai riferimenti normativi

**1.2 Sono previste, nell'ambito dell'esercizio del controllo analogo, misure di contenimento delle dinamiche retributive per le società di cui al punto precedente.**

NESSUNO in quanto non si hanno partecipazioni di cui ai riferimenti normativi

**1.3 Organismi controllati ai sensi dell'art. 2359, comma 1, numeri 1 e 2, codice civile.**

NESSUNO

**1.5 Provvedimenti adottati per la cessione a terzi di società o partecipazioni in società aventi per oggetto attività di produzione di beni e servizi non strettamente necessarie per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali (art. 3, commi 27, 28 e 29, legge 24 dicembre 2007, n. 244)**

NESSUNO in quanto non si hanno partecipazioni di cui ai riferimenti normativi

Bitetto li 14 aprile 2015



IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

(dott.ssa Rossana Riflesso)

### CERTIFICAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE CONTABILE

Ai sensi degli articoli 239 e 240 del TUOEL, si attesta che i dati presenti nella relazione di fine mandato sono veritieri e corrispondono ai dati economico - finanziari presenti nei documenti contabili e di programmazione finanziaria dell'ente.

I dati che vengono esposti secondo lo schema già previsto dalle certificazioni al rendiconto di bilancio ex articolo 161 del TUOEL o dai questionari compilati ai sensi dell'articolo 1, comma 166 e seguenti delle legge n. 266 del 2005 corrispondono ai dati contenuti nei citati documenti.

Bitetto li 14 aprile 2015



L'organo di revisione economico finanziario (1)

(dott. Tito Spiro Papa)

(1) Va indicato il nome e cognome del revisore ed in corrispondenza la relativa sottoscrizione.

