

Ente Autonomo Regionale Teatro di Messina *COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI*

VERBALE N. 11/2017

L'anno duemiladiciassette, il giorno venti del mese di settembre, si è redatto il presente verbale del Collegio dei revisori dei conti, nominato con Decreto dell'Assessore Regionale del Turismo dello Sport e dello Spettacolo n. 9/Gab del 11/05/2017, in seduta contestuale alla riunione del Cda,.

Sono presente i:

Componenti effettivi:

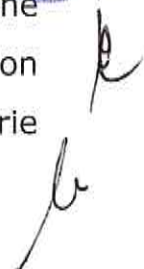
- Dott. Giuseppe Cacciola, quale componente designato dall' Assessorato Regionale del Turismo dello Sport e dello Spettacolo, presente.
- Dott. Massimo Carrello, quale componente designato dall'Assessorato Regionale per le Autonomie locali e la funzione pubblica, presente.
- Dott. Leonardo Coniglio, quale componente designato dall' Assessorato Regionale dell'Economia, presente.

Pertanto, verificato il requisito della collegialità per la presenza del Collegio nella sua interezza, l'Organo di controllo passa all'esame dell'ordine del giorno della seduta odierna, sulle proposte di deliberazioni inviate dall'Ente, che qui di seguito si elenca:

1. Esame bilancio consuntivo e suo parere;
2. Esame degli argomenti in sospeso, riferimento verbali Collegio Revisori precedenti non ancora esaminati.
3. Varie ed eventuali.

Il Collegio

preliminarmente, nel prelevare il punto due dell'o.d.g., nel prendere atto che l'Ente non ha prodotto la documentazione ivi richiesta, non può non evidenziare che gli stessi atti sono necessari per l'espletamento delle proprie



Ente Autonomo Regionale Teatro di Messina **COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

funzioni e pertanto mette in mora gli organi competenti a consegnare al Collegio quanto richiesto entro e non oltre **cinque giorni** dalla data del presente verbale.

Passando alla trattazione del primo punto posto all'o.d.g. (rendiconto 2016) il Collegio nell'acquistare in data odierna la documentazione cartacea come da nota di trasmissione prot. 2179 del 18.09.2017, già trasmessa via e-mail in data 19.09.2017, ha iniziato la verifica della stessa documentazione al fine di potere rendere parere per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio finanziario 2016. In particolare il Collegio ha verificato l'elenco dei documenti trasmessi. Dall'esame formale il Collegio ha rilevato che, al fine di rendere il giudizio / parere sul rendiconto 2016, sono mancanti i seguenti documenti:

- Prospetto dei dati Siope;
- Prospetto relativo all'organico effetti dell'ente;

Inoltre in ossequio a quanto comunicato dalla Regione Siciliana – Dipartimento Economia si rende necessaria la compilazione delle schede di cui alla Circolare n.10 del 15/06/2017 relativa a: "Verifica del rispetto dei vincoli di spesa: Rendiconto 2016 e Previsione 2017", come da elenco che segue, di cui comunque il collegio fornisce copia:

- o - legge regionale n. 25/2008 art. 1 (divieto di assunzione) scheda n. 1
- o - legge regionale n. 11/2010 art. 18 (fondi trattamento accessorio) scheda n. 2
- o - legge regionale n. 11/2010 art. 19 (acquisto beni e servizi) scheda n. 3
- o - delibera di Giunta n. 317/2012 (acquisto beni e servizi) scheda n. 3
- o - legge regionale n. 13/2014 art. 13 (riduzione contratti di acquisto) scheda n. 3
- o - D.L. n. 66/2014 art. 8 (riduzione contratti di acquisto) scheda n. 3

Ente Autonomo Regionale Teatro di Messina

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

- - legge regionale n. 11/2010 art. 23 (spese per la stampa di relazioni ed altre pubblicazioni) scheda n. 4
- - legge regionale n. 26/2012 art. 11 (spese per spostamenti e missioni) scheda n. 5
- - D.L. n. 78/2010 art. 6 (spese per missioni) scheda n. 5
- - legge regionale n. 9/2013 art. 20 (fondo trattamento accessorio della dirigenza) scheda n. 6
- - legge regionale n. 9/2013 art. 22 (autovetture di servizio e di rappresentanza) scheda n. 7
- - D.L. n. 78/2010 art.6 (spese per autovetture) scheda n. 7
- - legge regionale n. 9/2013 art. 24 (consulenti) scheda n. 8
- - legge regionale n. 9/2013 art. 27 (contratti di affitto) scheda n. 9
- - legge regionale n. 13/2014 art. 13 (trattamento economico) scheda n. 10
- - delibera di Giunta n. 207/2011 (retribuzione dei dirigenti) scheda n. 10
- - delibera di Giunta n. 317/2012 (spese per consumi) scheda n. 11
- - D.L. n. 78/2010 art. 6 (spese per relazioni pubbliche, rappresentanza, formazione) scheda n. 12
- - delibera di Giunta n. 207/2011 (retribuzione dei dirigenti) scheda n. 12
- - D.L. n. 95/2012 art. 5 (buoni pasto) scheda n. 13
- - legge regionale n. 3/2016 art. 18 (compensi agli organi) scheda n. 14

Ciò detto, il Collegio dopo detta verifica / riscontro ha iniziato la lettura e verifica dei dati riportati nella nota integrativa e ritiene che sulla base della documentazione fornita ci sono discrasie e refusi che meritano approfondimenti e confronti con i redattori del rendiconto.

Ente Autonomo Regionale Teatro di Messina **COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

Vista l'ora e la concomitanza della convocazione del Cda, il collegio sospende le operazioni e si riaggiona a data 26.09.2017 e 27.09.2017 ore 10.00 per proseguire nell'attività di cui al presente verbale.

Del ch  si   redatto il presente verbale che, letto e confermato, viene sottoscritto dal Collegio dei Revisori e trasmesso agli Organi dell'Ente nonch  al vertice amministrativo-gestionale e pubblicato sul sito web dell'E.A.R. Teatro di Messina.

Il Componente

(Dott. Massimo Carfello)



Il Componente

(Dott. Leonardo Coniglio)



Il Presidente

(Dott. Giuseppe Cacciola)

