

## **5 PROVINCIA DI TREVISO**

### **COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

VERBALE n. 15/2019

#### **PARERE SU PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO PROVINCIALE RIGUARDANTE VARIAZIONI DI BILANCIO**

L'anno duemiladiciannove, addì 23 del mese di ottobre, su proposta del Presidente, tramite collegamento in teleconferenza, ognuno dal proprio studio, si è svolta la riunione del Collegio dei Revisori dei conti, così come nominati con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 13/63243 del 25 luglio 2018. Sono presenti in teleconferenza i signori: Callegaro dott. Achille, presidente, Bellato dott. Lino, Quaglia dott. Leonardo, revisori.

Preliminarmente i componenti il Collegio si danno reciprocamente atto di aver ricevuto in data 18 c.m. la documentazione inerente a una proposta di deliberazione del Consiglio Provinciale riguardante variazioni al bilancio 2019-2021. Il Presidente del Collegio riassume le notizie anticipate oggi dalla dott.ssa Genziana De Gioia, Responsabile del Settore Economico Finanziario, in merito alla documentazione citata.

Il presente verbale viene redatto e sottoscritto digitalmente per esprimere, nei termini di legge, il parere sulla citata proposta di deliberazione del Consiglio Provinciale, avente per oggetto: "APPROVAZIONE VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019 - 2021".

**Vista** l'intera documentazione ricevuta;

**Preso atto** degli ulteriori chiarimenti forniti sulla proposta di deliberazione consigliare dalla Responsabile del Servizio Finanziario;

**Visto** l'art. 239 - comma 1° - lett. B) del D.Lgs. n. 267 del 18.8.2000 in base al quale l'Organo di Revisione è obbligato a esprimere pareri sulle variazioni di bilancio;

**Preso atto** che le variazioni proposte si riassumono quasi esclusivamente in maggiori introiti del titolo terzo delle entrate, relativi soprattutto all'esercizio 2019, da destinare nella maggior parte alle voci del titolo 2 della spesa, dettagliatamente evidenziate negli allegati del provvedimento oggetto di esame, e che si riassumono nelle tabelle che seguono:

anno 2019

| <b>VARIAZIONI POSITIVE</b> | <b>IMPORTO</b> | <b>VARIAZIONI NEGATIVE</b> | <b>IMPORTO</b> |
|----------------------------|----------------|----------------------------|----------------|
| Maggiori entrate           | 851.825,00     | Minori entrate             | 438.000,00     |
| Minori spese               | 818.727,23     | Maggiori spese             |                |

|  |  |  |              |
|--|--|--|--------------|
|  |  |  | 1.232.552,23 |
|--|--|--|--------------|

Anno 2020

| <b>VARIAZIONI POSITIVE</b> | <b>IMPORTO</b> | <b>VARIAZIONI NEGATIVE</b> | <b>IMPORTO</b> |
|----------------------------|----------------|----------------------------|----------------|
| Maggiori entrate + FPV     | 102.000,00     | Minori entrate             | 0,00           |
| Minori spese               | 10.000,00      | Maggiori spese             | 112.000,00     |

**Preso atto** delle attestazioni in merito ai conservati equilibri finanziari;

**Esaminate** le variazioni relative all'anno 2019 e 2020 con le quali il pareggio della gestione della competenza viene mantenuta.

**Constatato** che le variazioni da deliberare non pregiudicano il rispetto dei vincoli di finanza pubblica;

**Ritenuto**, pertanto, che le variazioni contemplate nella proposta in esame siano rispondenti alle vigenti disposizioni in materia e possano considerarsi attendibili e congrue.

**Preso atto** dei pareri espressi sia di regolarità tecnica che contabile;

Con la presente, il Collegio dei revisori dei conti esprime **PARERE FAVOREVOLE** sulla proposta di deliberazione del Consiglio Provinciale, perfezionata il 18 c.m., pervenuta in pari data, più sopra citata, relativa alle variazioni di bilancio ad essa allegate.

Il Collegio dei Revisori dei Conti:

Dott. Achille Callegaro

Dott. Lino Bellato

Dott. Leonardo Quaglia

# Rapporto di verifica

Nome file **verb.15delC.R.23.10.19parerevariazbilTV.doc.p7m**

Data di verifica **25/10/2019 07:38:13 UTC**

Versione CAPI **6.1.8**

| Livello | Firmatario  | Autorità emittente                | Pagina | Esito   |
|---------|---|-----------------------------------|--------|---|
| 1       |  Achille Callegaro | CN=InfoCert Firma Qualificata ... | 2      |  |
| 1       |  QUAGLIA LEONARDO  | CN=InfoCert Firma Qualificata ... | 3      |  |
| 1       |  BELLATO LINO      | CN=InfoCert Firma Qualificata ... | 4      |  |
|         | <b>Appendice A</b>  |                                   | 5      |   |

## Esito

- ✓ Firma valida
- ✓ La firma è in formato CADES-BES
- La firma è integra

Il certificato è attendibile

Verifica alla data di sistema: 25/10/19 9.37

Data-ora di firma dichiarata dal firmatario: 23/10/2019 17:16:57 UTC

Il certificato ha validità legale

Certificato Qualificato conforme al Regolamento UE N. 910/2014 - eIDAS

Periodo di conservazione delle informazioni di certificazione: 20 anni

La chiave privata associata al certificato risiede in un dispositivo sicuro conforme al Regolamento (UE) N. 910/2014 (QSCD - Qualified Signature/Seal Creation Device)

## Dettagli certificato

Nome Cognome soggetto: Achille Callegaro

Seriale: 35075c

Organizzazione: NON PRESENTE

Nazione: IT

Codice Fiscale: IT:CLLCLL47D22B493P

Autorità emittente: CN=InfoCert Firma Qualificata 2,SERIALNUMBER=07945211006,OU=Certificatore Accreditato,O=INFOCERT SPA,C=IT

Utilizzo chiavi: nonRepudiation

Policies:

1.3.76.36.1.1.1,CPS URI: <http://www.firma.infocert.it/documentazione/manuali.php>,

1.3.76.24.1.1.2,

Validità: da 09/02/2017 08:50:49 UTC a 05/04/2020 21:59:59 UTC

La chiave privata associata al certificato risiede in un dispositivo sicuro conforme al Regolamento (UE) N. 910/2014 (QSCD - Qualified Signature/Seal Creation Device)

Periodo di conservazione delle informazioni di certificazione: 20 anni

**Esito**

- ✓ Firma valida
- ✓ La firma è in formato CADES-BES
- La firma è integra

Il certificato è attendibile

Verifica alla data di sistema: 25/10/19 9.37

Data-ora di firma dichiarata dal firmatario: 24/10/2019 09:28:50 UTC

Il certificato ha validità legale

Certificato Qualificato conforme al Regolamento UE N. 910/2014 - eIDAS

Periodo di conservazione delle informazioni di certificazione: 20 anni

La chiave privata associata al certificato risiede in un dispositivo sicuro conforme al Regolamento (UE) N. 910/2014 (QSCD - Qualified Signature/Seal Creation Device)

PKI Disclosure Statements (PDS): (EN) <https://www.firma.infocert.it/pdf/PKI-DS.pdf>

Certificato di firma elettronica conforme al Regolamento (UE) N. 910/2014

**Dettagli certificato**

Nome Cognome soggetto: QUAGLIA LEONARDO

Seriale: c99f40

Nazione: IT

Codice Fiscale: TINIT-QGLLRD74L15B107R

Autorità emittente: CN=InfoCert Firma Qualificata 2,SERIALNUMBER=07945211006,OU=Certificatore Accreditato,O=INFOCERT SPA,C=IT

Utilizzo chiavi: nonRepudiation

Policies:

1.3.76.36.1.1.32,CPS URI: <http://www.firma.infocert.it/documentazione/manuali.php>,

1.3.76.24.1.1.2,

0.4.0.194112.1.2,

Validità: da 03/06/2019 07:23:10 UTC a 03/06/2022 00:00:00 UTC

La chiave privata associata al certificato risiede in un dispositivo sicuro conforme al Regolamento (UE) N. 910/2014 (QSCD - Qualified Signature/Seal Creation Device)

Periodo di conservazione delle informazioni di certificazione: 20 anni

Certificato di firma elettronica conforme al Regolamento (UE) N. 910/2014

Dichiarazione di Trasparenza:

- (EN) <https://www.firma.infocert.it/pdf/PKI-DS.pdf>

**Esito**

- ✓ Firma valida
- ✓ La firma è in formato CADES-BES
- La firma è integra

Il certificato è attendibile

Verifica alla data di sistema: 25/10/19 9.37

Data-ora di firma dichiarata dal firmatario: 24/10/2019 16:27:18 UTC

Il certificato ha validità legale

Certificato Qualificato conforme al Regolamento UE N. 910/2014 - eIDAS

Periodo di conservazione delle informazioni di certificazione: 20 anni

La chiave privata associata al certificato risiede in un dispositivo sicuro conforme al Regolamento (UE) N. 910/2014 (QSCD - Qualified Signature/Seal Creation Device)

PKI Disclosure Statements (PDS): (en) <https://www.firma.infocert.it/pdf/PKI-DS.pdf>

Certificato di firma elettronica conforme al Regolamento (UE) N. 910/2014

**Dettagli certificato**

Nome Cognome soggetto: BELLATO LINO

Seriale: dcae91

Nazione: IT

Codice Fiscale: TINIT-BLLLNI57E18E936Q

Autorità emittente: CN=InfoCert Firma Qualificata 2,SERIALNUMBER=07945211006,OU=Certificatore Accreditato,O=INFOCERT SPA,C=IT

Utilizzo chiavi: nonRepudiation

Policies:

1.3.76.36.1.1.32,CPS URI: <http://www.firma.infocert.it/documentazione/manuali.php>,

1.3.76.24.1.1.2,

0.4.0.194112.1.2,

1.3.76.16.6,displayText: Questo certificato rispetta le raccomandazioni previste dalla Determinazione Agid N. 121/2019,

Validità: da 28/08/2019 10:17:17 UTC a 28/08/2022 00:00:00 UTC

La chiave privata associata al certificato risiede in un dispositivo sicuro conforme al Regolamento (UE) N. 910/2014(QSCD - Qualified Signature/Seal Creation Device)

Periodo di conservazione delle informazioni di certificazione: 20 anni

Certificato di firma elettronica conforme al Regolamento (UE) N. 910/2014

Dichiarazione di Trasparenza:

- (en) <https://www.firma.infocert.it/pdf/PKI-DS.pdf>

## Certificati delle autorità radice (CA)

### **InfoCert Firma Qualificata 2**

Seriale: 01

Organizzazione: INFOCERT SPA

Nazione: IT

Codice Fiscale: 07945211006

Utilizzo chiavi: keyCertSign | cRLSign

Autorità emittente: CN=InfoCert Firma Qualificata 2,SERIALNUMBER=07945211006,OU=Certificatore

Accreditato,O=INFOCERT SPA,C=IT

Validità: da 19/04/2013 14:26:15 UTC a 19/04/2029 15:26:15 UTC