

PROVINCIA DI TREVISO
COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE n. 10/2019

PARERE SU EQUILIBRI E PROPOSTA DI ASSESTAMENTO AL BILANCIO 2019/2021

L'anno duemiladiciannove, addì 11 del mese di luglio, presso la sede della Provincia, su proposta del Presidente, 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 i signori: Callegaro dott. Achille, presidente, Bellato dott. Lino e Quaglia dott. Leonardo, revisori.

Preliminarmente i componenti il Collegio presenti si danno reciprocamente atto di aver ricevuto ieri la documentazione inerente alla proposta di deliberazione avente per oggetto: **“Presa d’atto riequilibrio finanziario e contestuale approvazione della variazione al bilancio di previsione 2019-2021”**.

Assiste alla riunione la dott.ssa Genziana De Gioia, Responsabile del Settore Economico Finanziario, che illustra i contenuti alla proposta in merito alla documentazione ricevuta.

Il presente verbale viene redatto e sottoscritto digitalmente per esprimere, nei termini di legge, il parere sulla proposta di deliberazione del Consiglio provinciale citata.

Vista la documentazione ricevuta, l'esauriente illustrazione ottenuta in particolare delle motivazioni sottostanti a ogni singola variazione;

Preso atto dell'intera premessa riportata nella citata proposta di Deliberazione;

Visti gli articoli 147-quinquies, 193 e 239 del D.Lgs. n. 267 e gli obblighi conseguenti in capo all'Organo di Revisione;

Preso atto che le variazioni proposte per gli anni 2019, 2020 e 2021, dettagliatamente evidenziate negli allegati del provvedimento in esame, comportano sinteticamente le seguenti variazioni positive e negative di competenza:

Anno 2019

VARIAZIONI POSITIVE	IMPORTO	VARIAZIONI NEGATIVE	IMPORTO
Maggiori entrate	6.818.954,72	Minori entrate	0,00
Minori spese	9.038.520,77	Maggiori spese	15.857.475,49

Anno 2020

VARIAZIONI POSITIVE	IMPORTO	VARIAZIONI NEGATIVE	IMPORTO
Maggiori entrate	7.252.375,40	Minori entrate	0,00

Minori spese	5.565.375,40	Maggiori spese	12.817.750,80
--------------	--------------	----------------	---------------

Anno 2021

VARIAZIONI POSITIVE	IMPORTO	VARIAZIONI NEGATIVE	IMPORTO
Maggiori entrate	5.552.375,40	Minori entrate	0,00
Minori spese	13.000,00	Maggiori spese	5.565.375,40

Dato atto che anche le correlate variazioni di cassa dell'esercizio in corso (2019) conservano gli equilibri necessari;

Preso atto che dagli allegati alla proposta di deliberazione si evincono le necessarie modifiche e integrazioni al DUP 2019-2021, al Programma triennale dei lavori pubblici e al programma biennale degli acquisti di forniture e servizi;

Esaminate le variazioni proposte al Fondo Crediti di Dubbia esigibilità per l'esercizio 2019;

Rilevato che permangono gli equilibri finanziari ex artt. 147-quinquies e 193 del TUEL;

Ritenuto che le variazioni contemplate nella proposta in esame siano rispondenti alle vigenti disposizioni in materia e possano considerarsi congrue per quanto concerne la spesa sulla base delle obbligazioni assunte e da assumere;

Preso atto dei pareri tecnico e contabile favorevoli espressi sulla proposta di Deliberazione;

Con la presente, il Collegio dei Revisori dei Conti esprime **PARERE FAVOREVOLE** sulla proposta di deliberazione del Consiglio Provinciale citata in premessa.

Il Collegio dei Revisori dei Conti:

Dott. Achille Callegaro

Dott. Lino Bellato

Dott. Leonardo Quaglia

Rapporto di verifica

Nome file **2019_07_11_Verbaleparereequilibriestamento_10.doc.p7m**

Data di verifica **12/07/2019 09:09:06 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=ArubaPEC S.p.A. NG CA 3,OU=...	4	
	Appendice A		5	

Esito

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

Il certificato è attendibile

Verifica alla data di sistema: 12/07/19 11.01

Data-ora di firma dichiarata dal firmatario: 11/07/2019 17:31:24 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: 12/07/19 11.01

Data-ora di firma dichiarata dal firmatario: 11/07/2019 10:04:20 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: 12/07/19 11.01

Data-ora di firma dichiarata dal firmatario: 12/07/2019 08:14:40 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: BELLATO LINO

Seriale: 2add57acd92a7f881d34ef9c08a96f30

Organizzazione: non presente

Nazione: IT

Codice Fiscale: IT:BLLLN157E18E936Q

Autorità emittente: CN=ArubaPEC S.p.A. NG CA 3,OU=Certification AuthorityC,O=ArubaPEC S.p.A.,C=IT

Utilizzo chiavi: nonRepudiation

Policies:

1.3.6.1.4.1.29741.1.1.1,CPS URI: <https://ca.arubapec.it/cps.html>,

Validità: da 30/08/2016 00:00:00 UTC a 30/08/2019 23:59:59 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

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

ArubaPEC S.p.A. NG CA 3

Seriale: 6cad805e30383cc586f31fab2f6e95f7

Organizzazione: ArubaPEC S.p.A.

Nazione: IT

Utilizzo chiavi: keyCertSign | cRLSign

Autorità emittente: CN=ArubaPEC S.p.A. NG CA 3,OU=Certification AuthorityC,O=ArubaPEC S.p.A

.,C=IT

Validità: da 22/10/2010 00:00:00 UTC a 22/10/2030 23:59:59 UTC