

Collegio dei Revisori
Unione dei Comuni della Romagna Faentina

Verbale n. 5 del 28 maggio 2021

Oggetto: esame del modello CERTIF- COVID-19 di cui all'articolo 39, comma 2, del decreto - legge n. 104 del 2020 e relativa documentazione

In data 28/5/2021 il collegio dei revisori dell'Unione della Romagna Faentina composto da:

- *Dott.ssa Beatrice Conti - Presidente*
- *Dott.ssa Monica Medici – Componente*
- *Rag. Vener Ognibene - Componente*

si è riunito in teleconferenza per esaminare la compilazione della certificazione di cui all'articolo 39, comma 2, del decreto - legge n. 104 del 2020 (modello CERTIF- COVID-19).

Il collegio dei revisori

- Ricevuta dagli Enti, in ultimo, in data 26/5/2021 la documentazione inerente la certificazione in oggetto
- Eseguiti gli opportuni controlli a campione sulla documentazione, nonché i necessari approfondimenti nei giorni precedenti la presente riunione, controlli che si sono svolti attraverso scambio di mail coi responsabili amministrativi degli enti
- Deliberato di archiviare le carte di lavoro relative ai controlli svolti nella cartella cluod

Considerato che

- *per alcuni enti l'importo dell'avanzo vincolato che emerge dal rendiconto non corrisponde all'importo che sarebbe stato necessario vincolare, secondo quanto indicato nella certificazione;*
- *le risorse vincolate non utilizzate del fondo per le funzioni ex art106 del DL34/2020, sono rappresentate tra i "Vincoli da legge", unitamente alla quota 2021 dei contratti di servizio continuativo oggetto di certificazione e alla quota riconosciuta e non utilizzata per TARI-TARI-Corrispettivo e TEFA, di cui rispettivamente alle Tabelle 1 e 2 del decreto certificazione;*
- *i ristoranti specifici di spesa, non utilizzati, incrementano la quota vincolata e devono essere rappresentati, separatamente per ciascuna tipologia di ristoro, tra i "Vincoli da trasferimenti".*

Il collegio invita gli enti ad adeguare l'importo del vincolo, sulla base di quanto indicato nella certificazione, alla prima occasione utile, in relazione alle diverse poste da vincolare o da svincolare

Si incarica l'Unione di informare tutti i Comuni ad essa appartenenti di svolgere i relativi controlli e di adottare gli opportuni provvedimenti, come sopra indicato.

Tutto ciò rilevato il collegio procede a firmare digitalmente le certificazioni dell'Unione e dei comuni appartenenti all'Unione ed in particolare:

- Brisighella;
- Casola Valsenio;

- Faenza
- Solarolo
- Riolo Terme
- Castel Bolognese

Terminate le operazioni viene redatto il presente verbale.

Letto, confermato e sottoscritto.

Faenza, 27/5/2021

L'ORGANO DI REVISIONE

Dott.ssa Beatrice Conti- Presidente (firmato digitalmente)

Dott.ssa Monica Medici – Componente (firmato digitalmente)

Rag. Vener Ognibene - Componente (firmato digitalmente)