



COMUNE DI FRASCATI

PROVINCIA DI ROMA

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n. 6
del 25/01/2019

OGGETTO: Esame ulteriore documentazione prodotta relativa al bilancio Consolidato

L'anno 2019 il giorno 25 del mese di Gennaio, si è riunito il Collegio dei Revisori del Comune di Frascati, per continuare l'analisi della documentazione riguardante il Bilancio Consolidato.

E' presente il Collegio dei Revisori nei Signori:

- Dott. Carlo Cianchini -- Presidente
- Dott. Giuliano Foggia -- Componente
- Dott. Giuseppe Sorbera -- Componente
- Rag. Patrizio Battisti - Collaboratore

I Revisori preso atto che successivamente alla trasmissione della Relazione del Collegio sul Bilancio Consolidato avvenuta in data 19 Gennaio 2019, sono stati forniti ulteriori documenti e chiarimenti.

In particolare:

- in data 21 Gennaio 2019 è pervenuta una Pec con la Relazione del Revisore Unico riguardante la nota informativa sui debiti/crediti reciproci e la relazione al Bilancio della STS s.r.l. in liquidazione relativa al 2017;
- in data odierna sono stati forniti chiarimenti (prot. n.3996 del 23.01.2019) in merito alla STS Multiservizi Azienda Speciale, con riferimento ai dati inseriti nel Bilancio Consolidato dell'Ente in particolare in merito alla differenza del capitale sociale;
- in data odierna è stata trasmessa, tramite mail, una versione corretta del Bilancio d'esercizio al 31.12.2017 delle STS Multiservizi Azienda Speciale nella quale si evince la difformità circa il trattamento di fine rapporto rispetto a quanto in precedenza trasmesso, così come risultano correttamente imputate le perdite dell'esercizio 2016.

Alla luce della suddetta documentazione trasmessa il Collegio ritiene superate alcune "osservazioni e considerazioni" rilevate mentre rimangono altre criticità che il Collegio invita a superare. A tal proposito si auspica per il futuro che l'ulteriore implementazione dell'ufficio di ragioneria possa portare l'ente ad una migliore articolazione delle procedure contabili.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott. Carlo Cianchini / Presidente

Dott. Giuliano Foggia / Revisore

Dott. Giuseppe Sorbera / Revisore

Rag. Patrizio Battisti / Collaboratore