



**CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO**  
**COMITATO REGIONALE DI CONTROLLO CONTABILE**  
**VERBALE DELLA SEDUTA DEL 29/07/2014**

L'anno duemilaquattordici, il giorno 29 del mese di luglio alle ore 11,00 presso la sede del Consiglio Regionale del Lazio in Via della Pisana 1301, nella sala Mario Di Carlo, si è riunito il Comitato Regionale di Controllo Contabile, convocato con Posta Certificata, per l'esame del seguente Ordine del Giorno:

1. Approvazione verbali sedute precedenti;
2. Comunicazioni del Presidente;
3. Bilancio consolidato del "Gruppo Regione Lazio" e bilanci al 31/12/2013 degli enti di diritto privato e delle società controllate della Regione Lazio, compresi nel bilancio consolidato ai sensi della DGR n. 143 del 25/03/2014 all'allegato 1 e 2;
4. Controllo sulla regolarità degli adempimenti fiscali da parte della Giunta e del Consiglio Regionale ex art. 70 co.1 dello Statuto Regionale;
5. Controllo determinazioni dirigenziali di spesa della Giunta Regionale;
6. Stato nomina del collegio dei revisori dei conti;
7. Varie ed eventuali.

Sono presenti i consiglieri:

Valentina Corrado	Presidente
Daniele Mitolo	Componente
Oscar Tortosa	Componente
Luca Gramazio	Componente
Gianfranco Zambelli	Componente

Partecipano alla seduta:

Il Consigliere Devid Porrello;

Il Dott. Fabrizio Cecere, con funzioni di Segretario, e Carla Ranocchiarì della Struttura amm.va di supporto al Co.re.co.co.;

Il Dott. Filippo Barbagallo, Dirigente dell'area Società controllate ed enti pubblici dipendenti della Regione.

La Presidente Valentina Corrado dichiara aperta la seduta alle ore 11:15 ed inizia la trattazione del primo punto all'o.d.g.

I verbali delle sedute precedenti vengono approvati all'unanimità.

La Presidente Valentina Corrado passa al secondo punto all'o.d.g. comunicando ai presenti di aver provveduto a trasmettere una serie di richieste indirizzate alla Giunta,

e distribuite ai membri nella fascicolazione predisposta, volte ad ottenere la documentazione necessaria per lo svolgimento dei compiti statuari del Co.re.co.co., e per dar seguito ad alcuni rilievi svolti nel parere che il Comitato ha allegato al rendiconto per l'esercizio finanziario 2012.

La Presidente informa che il Comitato dovrà esprimere il parere, previsto dalla L.R. 25/2001, da allegare alla legge di approvazione del rendiconto generale della Regione Lazio per l'esercizio finanziario 2013.

La Presidente rende noto di aver inviato all'assessore al bilancio, Dott.ssa Alessandra Sartore, e ad una serie di destinatari competenti per materia, una lettera di sollecito alla trasmissione dei rendiconti relativi all'e.f. 2013 degli enti dipendenti regionali, ovvero degli enti parco, di Laziodisu, di Arpa Lazio, dell'Asp, di Aremol e dell'Agenzia regionale del Lazio per i trapianti e le patologie connesse, al fine di consentire all'Organo di controllo statutario consiliare di esaminare per tempo le relative risultanze.

Dello stesso tenore, la seconda comunicazione trasmessa dalla Presidente del Co.re.co.co., avente ad oggetto il rendiconto generale regionale per l'e.f. 2013.

Una terza richiesta, inviata agli uffici della Giunta, concerne la trasmissione al Co.re.co.co. di un riepilogo mensile delle determinazioni dirigenziali, con impegno di spesa, adottate dalle diverse direzioni regionali, in luogo della trasmissione cartacea.

In tema di trasparenza, la Presidente informa di aver indirizzato al presidente del Consiglio regionale, Dott. Daniele Leodori, e al segretario generale, Dott. Antonio Calicchia, la richiesta di rendere accessibili le determinazioni dirigenziali del Consiglio e di sostituire i documenti cartacei con quelli informatizzati. Nella sua risposta il presidente Leodori informa di aver dato mandato al segretario generale di provvedere alla pubblicazione sul sito web del Consiglio di tutte le determinazioni di spesa. Inoltre, Il Presidente Leodori ha specificato che è attualmente allo studio la fattibilità dell'informatizzazione e la dematerializzazione delle determinazioni e che il progetto partirà nel più breve tempo possibile.

Passando al terzo punto all'o.d.g., la Presidente Valentina Corrado chiarisce che la Regione Lazio partecipa dal 2012 alla sperimentazione della nuova disciplina in materia di armonizzazione dei sistemi contabili degli enti territoriali, introdotta dal decreto legislativo 118/2011 e volta a garantire la trasparenza e la comparabilità dei dati di bilancio degli enti pubblici.

La nuova disciplina prevede che gli enti in sperimentazione predispongano uno schema di bilancio consolidato, comprensivo cioè dei dati dei bilanci degli enti e degli organismi strumentali. In quest'ottica, la Giunta regionale ha approvato gli elenchi degli enti di diritto privato e delle società controllate che entreranno a far parte del cosiddetto perimetro di consolidamento del bilancio del Gruppo Regione Lazio per l'anno 2013.

Come si evince dalla delibera di Giunta regionale n. 143 del 25/3/2014, distribuita ai presenti ed esaminata dalla Presidente, rientrano in tale consolidamento l'Agenzia regionale per gli investimenti e lo sviluppo del Lazio S.p.A. - Sviluppo Lazio SpA,

Cotral SpA e Cotral Patrimonio SpA, Astral SpA, Lait SpA, Lazio Service SpA, Lazio Ambiente SpA, SAN. IM. SpA, l'Agenzia per lo sviluppo delle amministrazioni pubbliche (Asap), l'Agenzia regionale per la protezione ambientale del Lazio (Arpa).

Ai fini dell'illustrazione del provvedimento, la Presidente concede la parola al dirigente dell'area Società controllate ed enti pubblici dipendenti della Regione, Dott. Filippo Barbagallo, il quale ha avuto modo di chiarire le finalità e le caratteristiche dell'atto nonché le tempistiche di approvazione del rendiconto generale da parte della Giunta. Il perimetro di consolidamento delineato dalla Giunta risulta molto ampio in quanto esteso anche agli enti privi di personalità giuridica. La tempistica indicata dal dirigente per l'approvazione del rendiconto generale da parte della Giunta regionale coincide con il 20 settembre p.v.

La Presidente ribadisce l'importanza di disporre per tempo della documentazione al fine di trasmetterla anche ai Componenti del Co.re.co.co. e consentire all'Organo di operare nel migliore dei modi.

Passando al quarto punto all'o.d.g., la Presidente Corrado introduce la materia dei controlli da parte del Co.re.co.co. sulla regolarità degli adempimenti fiscali da parte della Giunta e del Consiglio regionale. Tali controlli avranno ad oggetto, tra l'altro, la regolarità del versamento delle ritenute fiscali e previdenziali.

Passando al quinto punto all'o.d.g., la Presidente affronta il tema dei controlli sulle determinazioni dirigenziali con effetti sulla spesa, adottate dalle Strutture della Giunta regionale e comunica che tali controlli non sono effettuati a campione, bensì a tappeto e per area. Comunica altresì che le risultanze degli atti visionati saranno oggetto di apposite relazioni e sedute di comitato, nonché di trasmissione ai membri.

Passando al sesto punto all'o.d.g., la Presidente ha affrontato il tema della mancata nomina dei cinque componenti del collegio dei revisori dei conti della Regione Lazio, il nuovo organo di vigilanza sulla regolarità contabile, finanziaria ed economica dell'ente introdotto dalla spending review regionale (legge 4/2013).

La Presidente fa notare che malgrado i Componenti dell'Organo di controllo esterno siano stati designati dal Consiglio regionale lo scorso 20 febbraio, a mezzo sorteggio, manca ancora il decreto di nomina del presidente della Regione. La Presidente ritiene che la problematica sia rinvenibile non solo nelle dimissioni di un Componente supplente, per sostituire il quale si renderà necessario un nuovo sorteggio da parte del Consiglio, tra gli iscritti nell'elenco, ma per la situazione personale di un Componente effettivo, oggetto di indagine da parte della Procura per fatti che, se confermati, sarebbero estremamente gravi. Il Corecoco si propone di chiedere chiarimenti in materia a mezzo di apposita comunicazione indirizzata al Presidente della Regione.

Passando all'ultimo punto all'o.d.g., varie ed eventuali, la Presidente informa di aver

provveduto ad approfondire il D.L. 90/2014 ed in particolare la tematica rinvenibile all'art. 6 del suddetto decreto, ovvero la materia dei soggetti in quiescenza che non potranno più ricoprire incarichi nella pubblica amministrazione se non a titolo gratuito. Il Co.re.co.co. procederà a monitorare l'applicazione rigorosa di questa e di altre norme che riguardano la pubblica amministrazione, sempre che vengano confermate in sede di conversione in legge del decreto.

La Presidente Corrado concede la parola al Consigliere Devid Porrello il quale chiede le motivazioni della mancata approvazione dell'assestamento di bilancio, per il secondo anno consecutivo.

Il Dirigente Barbagallo informa di non essere preposto alla gestione di tale materia. Interviene il Consigliere Mitolo il quale afferma che la Giunta regionale ha adottato variazioni di bilancio rientranti nella propria sfera di competenza senza mai operare variazioni che, per loro natura, avrebbero richiesto passaggi in Consiglio per l'approvazione. Inoltre il Consigliere Mitolo pone l'accento sulla circostanza che il collegato al bilancio approvato dal Consiglio già contiene misure tali da operare, nei fatti, variazioni al bilancio tali da rendere non necessaria la predisposizione dell'assestamento.

Anche su quest'ultimo punto la presidente Corrado si riserva di chiedere chiarimenti assieme al quadro delle numerose variazioni di bilancio adottate dalla Giunta.

Alle ore 12,00 la Presidente chiude la seduta.

Struttura amm.va di supporto al

Core.co.co.

Dott. Fabrizio Cecere



Il Presidente del Co.re.co.co.

Cons. Valentina Corrado

