CODICE FISCALE: 80101350157



numero

data

8

01/10/2020

Oggetto

RIAPPROVAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019 A SEGUITO DELLE SEGNALAZIONI DA PARTE DEL BDAP

Delibera della Comunità del Parco

L'anno 2020, addì 1 del mese di Ottobre alle ore 10.30 presso la sede del Parco Nord Milano, sono intervenuti i signori:

N. Prog	c. Cognome e Nome	Qualifica	Presenze
1	Daniele Del Ben - delegato dal Sindaco	Componente	prese
	della Città Metropolitana di Milano		nte
2	Beatrice Uguccioni - delegata dal Sindaco	Componente	prese
	del comune di Milano		nte
3	Carlo Ciotola - delegato dal Sindaco di	Componente	prese
	Cinisello Balsamo		nte
4	Alessandra Magro - delegata dal Sindaco	Componente	prese
	del Comune di Sesto San Giovanni		nte
5	Simone Cairo - Sindaco del comune di	Componente	AG
	Bresso		
6	Roberto del Moro - delegato dal Sindaco	Componente	prese
	del Comune di Cormano		nte
7	Valeria Lesma - Sindaco del comune di	Componente	prese
	Cusano Milanino		nte
8	Luigi Zucchelli - delegato dal Sindaco del	Componente	prese
	Comune di Novate Milanese		nte

Assiste il Segretario Gini Riccardo.

Il Signor MARZIO MARZORATI assume la Presidenza e riconosciuta legale l'adunanza dichiara aperta la seduta.



Oggetto

Riapprovazione del Consto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2019 a seguito delle segnalazioni da parte del Bdap

LA COMUNITA' DEL PARCO

Con Delibera della Comunità del Parco n. 6 del 16 luglio 2020 è stato approvato il rendiconto per l'esercizio finanziario 2019 comprensivo degli allegati prospetti di conto economico e stato patrimoniale trasmessi al Bdap — Banche dati delle amministrazioni pubbliche - in conformità con la normativa vigente con esito positivo per quanto riguarda i controlli formali quindi l'Ente doveva ritenersi formalmente adempiente agli obblighi di trasmissione.

Considerato che i dati trasmessi (in formato XBRL) sono sottoposti dalla Bdap a una serie di controlli:

- controlli formali generici: riguardano la leggibilità del file, l'estensione e la relativa tassonomia, il codice identificativo dell'ente, i periodi contabili di riferimento;
- controlli formali di validità: riguardano gli importi (positivi, negativi o pari a zero) e la validità dei codici inerenti il piano dei conti integrato, missioni e programmi, codifica della transazione elementare;
- controlli di quadratura: riguardano la verifica dei dati derivante da algoritmi di calcolo (con controlli di tipo orizzontale o verticale), la verifica di capienza degli importi che rappresentano i «di cui» rispetto al relativo termine di riferimento, o il controllo su specifiche voci di bilancio, quali gli stanziamenti di cassa (che devono essere pari o inferiori alla somma dello stanziamento di competenza + residui FPV, ad eccezione dello stanziamento di cassa della missione 20);
- controlli di coerenza: riguardano la verifica della coerenza interna dei dati dei documenti contabili che si rinvengono in diversi prospetti (come il fondo pluriennale vincolato), la coerenza in termini di somme di importi riportati in prospetti diversi di uno stesso schema contabile, come pure la coerenza tra documenti contabili trasmessi in esercizi differenti o la coerenza tra documenti contabili tra loro correlati, ad esempio tra il bilancio di previsione per l'esercizio 2020 e il rendiconto di gestione 2019.
- controlli di natura amministrativo-contabile: questi controlli mirano a fornire una indicazione sullo stato di "salute" contabile dell'ente (quale, ad esempio, l'equilibrio di parte corrente, il disavanzo di amministrazione, eccetera).

Rilevato che a seguito di tali controlli è stato rilevato un errore nel prospetto degli equilibri per Euro 2,88= sulle partite di giro.

A seguito delle opportune rettifiche effettuate dall'ufficio preposto, e più precisamente è stato aumentato l'importo dell'impegnato del capitolo relativo alle spese per servizi conto terzi codifica di bilancio 99.01.7.0701 di Euro 8,54= ed e stato ridotto l'impegnato del capitolo di spesa relativo allo split payment codifica di bilancio 99.01.7.0702 per Euro 11,42=,il risultato di tale operazione è appunto un decremento di Euro 2,88= variando da Euro 934.861,20= a Euro 934.858,32= il totale degli impegni del Titolo 7 delle spese.



Considerato che per gli errori e le anomalie derivanti da errori presenti nel documento approvato, (errori di validazione ed errori di quadratura) è necessario variare tale documento, prima di poter procedere a ritrasmetterlo;

Considerato che la necessità di procedere a variare tali prospetti del Rendiconto approvato deriva dall'esigenza del sistema di acquisire documenti contabili corretti e scevri di errori, e che le validazioni e squadrature rilevate non alterano infatti le risultanze del Rendiconto;

Rilevato che secondo il M.E.E.F la correzione di errore a livello degli schemi di bilancio richiede una riapprovazione dall'organo che ne aveva deliberato l'approvazione

Ritenuto pertanto di procedere a riapprovare i seguenti prospetti contabili del Rendiconto 2019, approvato con deliberazione della Comunità del Parco n. 6 del 16 luglio 2020:

- Gestione delle spese
- Riepilogo generale delle spese per missioni
- Quadro generale riassuntivo
- Prospetto delle spese di bilancio per missione, programmi e macroaggregati) partite di giro)
- Riepilogo spese per titoli e macroaggregati
- Elenco delle previsioni e dei risultati di competenza e di cassa

Visti i pareri espressi ai sensi e per gli effetti del D.Lgs. 267/2000;

Con voto unanime, espresso nelle forme di legge,

DELIBERA

- Di dare atto che a seguito della presente deliberazione il "Rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2019 approvato con delibera n. 6 del 16 luglio 2020 viene modificato nei prospetti che si vanno a riapprovare;
- Di procedere a rettificare i dati trasmessi alla BDAP, riallineandoli ai nuovi prospetti approvati.

Ai sensi del comma 4 dell'art. 134 del D.Lgs. 18/8/2000 nº 267, stante l'urgenza, con separata votazione si dichiara la presente deliberazione immediatamente esecutiva.



Estremi della Proposta

Proposta Nr. 2020 / 26

Ufficio Proponente: Ufficio Finanziario

Oggetto: RIAPPROVAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019 A SEGUITO

DELLE SEGNALAZIONI DA PARTE DEL BDAP

Parere Tecnico

Ufficio Proponente (Ufficio Finanziario)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole

Data 21/09/2020 II Responsabile di Settore

Riccardo Gini

Parere Contabile -

Segreteria - Protocollo

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole

Data 02/10/2020 Responsabile del Servizio Finanziario

Il Resp. del Servizio Amministrativo Finanziario



numero

data

8

01/10 /202

O

ALLEGATO ALLA DELIBERA DI COMUNITA' DEL PARCO

Oggetto

RIAPPROVAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019 A SEGUITO DELLE SEGNALAZIONI DA PARTE DEL BDAP

Letto, confermato e sottoscritto con firma digitale da

IL PRESIDENTE MARZIO MARZORATI IL SEGRETARIO Gini Riccardo

PARCO NORD MILANO INDIRIZZO: Via Clerici, 150 – 20099 Sesto San Giovanni (MI) TELEFONO: 02 24 10 161 FAX: 02 24 10 16 220 PEC: amministrazione@cert.parconord.milano.it CODICE FISCALE: 80101350157



numero

data

8

01/10/2020

PARCO NORD MILANO

INDIRIZZO: Via Clerici, 150 – 20099 Sesto San Giovanni (MI)

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE ED ESECUTIVITA' DELIBERA

La presente Delibera è stata pubblicata all'Albo Pretorio on-line dell'ente dal 19/10/2020 a 03/11/2020 ed è divenuta esecutiva il 01/10/2020.

Il Segretario Gini Riccardo

Firmata digitalmente ai sensi dell'articolo 21 D.L. 82/2005dalle seguenti persone:

RICCARDO GINI;1;8905495354190360955