

## Al Presidente della Giunta Regionale

### RELAZIONE DELL'ANNO 2016 SULLA REGOLARITA' DELLA GESTIONE AMMINISTRATIVA E FINANZIARIA DELL'AZIENDA

EX ART.11 L.R. 8/98

Il Collegio dei Revisori dei Conti di ESU – Azienda regionale per il diritto allo studio universitario di Venezia (di seguito ESU) nel corso dell'anno 2016 ha vigilato sull'osservanza della legge, dell'adeguatezza della struttura organizzativa e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

L'attività di vigilanza suindicata è stata compiuta dal Collegio nelle periodiche riunioni dell'anno 2016, talora svolte in via telematica, dalle analisi effettuate non si segnalano particolari problematiche.

Il Collegio ha svolto incontri con il Commissario Straordinario, di seguito CS, con il Direttore e/o la Responsabile di Ragioneria ed ha preso atto della relazione del Direttore dott. Daniele Lazzarini sull'attività svolta nell'anno 2016 ex art.14 c.6 L.R. 8/1998, dalla quale non risultano particolari problematiche da segnalare, salvo la carenza di organico. La relazione è stata approvata con Decreto del CS n.3 del 28 febbraio 2017.

Al riguardo si segnalano, tra le altre, le seguenti precise analisi riportate:

- aggiornamento del Piano della Performance realizzato dal CS, delibera n.15 del 03/08/2016, obiettivi strategici 2015-217 (prospettiva economico finanziaria, prospettiva del cliente utente, prospettiva dei processi interni, prospettiva dello sviluppo e della crescita);

- il CS ha ratificato con delibera n.8 del 31 marzo 2016 l'approvazione del Programma triennale per la Trasparenza e l'integrità 2016 – 2018: il responsabile per la Trasparenza e della Prevenzione della Corruzione è il dr. Daniele Lazzarini, Direttore dell'ESU.

Con decreto n.2 del 31/03/2016 il CS ha ratificato il decreto del Presidente n.10 del 22 dicembre 2015 di adozione del bilancio di previsione 2016-2017-2018.

Il rendiconto generale finanziario per l'esercizio 2016 è stato adottato dal CS con decreto del 17 luglio 2016 n.26.

In merito all'andamento della gestione finanziaria, si fa innanzitutto riferimento alla Relazione dell'Organo di Revisione al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2016 cui si rimanda per i dettagli numerici e che si allega alla presente Relazione (doc.1). Inoltre, in merito ai residui passivi, si sottolinea la presenza dei contenziosi in essere verso la Società Nuovo Mondo di euro 503.775,86 e verso il Comune di Venezia per canoni IMU anni pregressi di euro 146.806,16.

In relazione alla gestione di cassa, nel corso dell'esercizio 2016 non è stato possibile effettuare le verifiche in modo puntuale ed in proposito è stata individuata una soluzione informatica verso fine anno come precisamente indicato nella relazione del Direttore. Per quanto riguarda l'indicatore di tempestività dei pagamenti, come evidenziato nella relazione, per l'anno 2016 è stato pari a 0,03 mentre nel 2015 era stato pari a 2,56.

Modelli di dichiarazione fiscale: i modelli di dichiarazione 2016 risultano trasmessi entro i termini di legge.

Il Collegio, con riferimento all'analisi effettuata, considerate anche le informazioni rese nella relazione del Direttore dr. Lazzarini sull'attività svolta nell'anno 2016 e sulla base degli elementi resi disponibili dall'Ente, attesta la regolarità della gestione amministrativa e finanziaria dell'Ente per l'anno 2016.

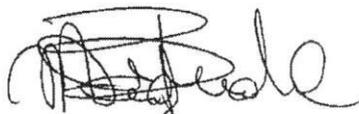
#### ALLEGATI:

doc.1) Relazione dell'Organo di Revisione al rendiconto per l'esercizio finanziario 2016 dell'ESU-ARDSU di Venezia.

Venezia 23/10/2017

Il Collegio Sindacale

Dott. Marco Brida



Dott.ssa Sara Fior



Dott.ssa Pamela Parisotto

