

COMUNE DI JOLANDA DI SAVOIA

Provincia di Ferrara

IL REVISORE UNICO

Verbale n. 26 del 11/07/2020

Oggetto: Spese rappresentanza e asseverazione debiti e crediti partecipate anno 2019.

L'Organo di Revisione, nella persona della Dott.ssa Grazia Zeppa, nominata con deliberazione consiliare n. 40 del 20/12/2017,

Premesso

- di aver ricevuto in data 8 luglio apposito prospetto riepilogativo attestante le spese di rappresentanza sostenute nel 2019 da sottoscrivere digitalmente, quale allegato al rendiconto 2019;
- di aver ricevuto in 8 luglio la documentazione relativa ai crediti e debiti con gli organismi partecipati ed il relativo riepilogo riportante anche l'asseverazione dello scrivente Organo di revisione, quale Organo di revisione;

Rilevato che

- relativamente alle spese di rappresentanza il prospetto evidenzia che l'Ente non ha sostenuto tale fattispecie di spesa nel 2019 evidenziando un importo pari a zero e pertanto si procede con la relativa sottoscrizione;
 - relativamente alla documentazione ricevuta attestante i crediti e i debiti delle partecipate al 31/12/2019 **non è stata trasmessa la documentazione attestante la reciprocità degli stessi nelle scritture contabili dell'Ente come attestato dal Responsabile finanziario;**
 - **non risultano spiegate le differenze emergenti;**
- pertanto, al fine di consentire di effettuare i riscontri e le verifiche di legge

L'Organo di revisione chiede

- che gli sia trasmessa la documentazione attestante la reciprocità dei debiti e crediti nelle scritture contabili dell'Ente;
- di motivare le differenze riscontrate.

Allega

al presente verbale il Prospetto delle spese di rappresentanza debitamente sottoscritto.

11 luglio 2020

Firma digitale

L'Organo di Revisione

Dott.ssa Grazia Zeppa