

COMUNE DI JOLANDA DI SAVOIA

Provincia di Ferrara

IL REVISORE UNICO

Verbale n. 17 del 09/06/2020

Oggetto: Verifiche contabili.

L'Organo di Revisione, nella persona della Dott.ssa Grazia Zeppa, nominata con deliberazione consiliare n. 40 del 20/12/2017, facendo seguito a quanto richiesto con verbale n. 16 del 06/06/2020 e alla documentazione ricevuta tramite posta elettronica certificata in data 07/06/2020, procede con le seguenti verifiche.

VERIFICHE A CAMPIONE

L'Organo di revisione procede con l'estrazione di reversali e mandati, sulla base delle risultanze del giornale di cassa entrate e spese.

BLIA.IT - Generatore lista di numeri casuali Reversali

Estrazione id 5FLAJ del 09/06/2020 - 15:36:42

È stata effettuata l'estrazione di 6 numeri da 1 a 460

Numeri estratti:

90 - 138 - 178 - 204 - 240 - 438

BLIA.IT - Generatore lista di numeri casuali Mandati

Estrazione id 5FLBF del 09/06/2020 - 15:38:25

È stata effettuata l'estrazione di 10 numeri da 1 a 556

Numeri estratti:

10 - 119 - 186 - 236 - 237 - 239 - 284 - 454 - 548 - 555

L'Organo di revisione chiede che sia trasmessa la documentazione giustificativa (determinazioni di accertamento, determinazioni di impegno e di liquidazione, fatture, reversali, mandati, Durc, ex Equitalia, etc.) delle estrazioni effettuate.

SITUAZIONE BILANCIO 2020-2022

Dalla situazione del bilancio di gestione 2020, si rileva sul fronte di alcune entrate correnti in particolare la seguente situazione:

Descrizione capitolo	previsione 2020	accertamenti 2020	riscossioni 2020
Attività accertativa IMU	50.000,00	-	-
Fitti di fabbricati	51.000,00	50.754,36	9.294,76
Sanzioni da codice della strada	120.000,00	-	-
Proventi mensa scolastica	45.000,00	24.857,40	10.169,40
Proventi dopo scuola	15.000,00	-	-
Trasporto alunni	10.000,00	-	-
Proventi Agea Gas	48.503,00	-	-
Proventi Cadf rete acquedotto	25.000,00	-	-
Proventi Cadf rete fognaria	32.553,04	-	-
Rimborso spese utenze comunali	35.000,00	-	-
Indennizzo ambientale consorzio area	100.000,00	-	-
Totale	532.056,04	75.611,76	19.464,16

Si rammenta che questo Organo di revisione nel rispetto di quanto disposto dall'art. 243-quater, comma 6 del Tuel, dovrà redigere **la relazione sullo stato di attuazione del Piano di Riequilibrio Finanziario Pluriennale - art. 243-bis del TUEL - e sul raggiungimento degli obiettivi intermedi fissati dal Piano relativamente al primo semestre 2020**, da inviare entro il 15/07/2020 alla Corte dei Conti e al Ministero dell'Interno.

Si rileva che nella stampa esaminata sul fronte delle sanzioni da codice della strada emerge una previsione di euro 120.000,00 in luogo di quella prevista nel bilancio di previsione 2020-2022 in corso di approvazione pari a euro 150.000,00. Si chiede di fornire i relativi chiarimenti.

In considerazione di quanto rilevato, si raccomanda di attivare immediatamente tutte le azioni necessarie per la realizzazione delle entrate previste.

Infine chiede di trasmettere quanto risulta agli atti relativamente alle entrate da attività accertativa IMU e da sanzioni al codice della strada, per queste ultime chiede di inviare anche copia della convenzione per la gestione del servizio PM.

Si termina la riunione, previa stesura, lettura e sottoscrizione del presente verbale da conservare agli atti dell'Ente.

Firma digitale

Il Revisore

Dott.ssa Grazia Zeppa