

COMUNE DI JOLANDA DI SAVOIA

Provincia di Ferrara

IL REVISORE UNICO

Verbale n. 21 del 25/09/2019

Oggetto: Certificato copertura costi alcuni servizi.

L'Organo di Revisione, nella persona della Dott.ssa Grazia Zeppa, nominata con deliberazione consiliare n. 40 del 20/12/2017, procede all'esame e al controllo amministrativo-contabile appresso descritto redigendo il presente verbale,

Premesso che

- l'Ente è in riequilibrio finanziario pluriennale ai sensi dell'art. 243 bis del Tuel;
- l'Ente ha trasmesso, tramite pec, in data 10/09/2019 il certificato relativo alla copertura minima di legge per i costi di alcuni servizi chiedendo con comunicazione prot. n. 8192 la sottoscrizione digitale dello stesso;
- in data 14/09/2019, l'Organo di revisione ha trasmesso, tramite pec, al fine di poter effettuare i controlli di legge, richiesta della documentazione giustificativa dei dati riportati nel certificato, non trasmessa unitamente al certificato;
- l'Ente in data 21/09/2019 ha trasmesso tramite pec, prot. n. 8498, un riepilogo extracontabile, attestante i dati riportati nel certificato relativamente a: accertamenti, incassi, impegni e pagamenti effettuati nel corso del 2018 dei seguenti servizi: asilo nido, corsi extrascolastici di insegnamento, impianti sportivi, mense;
- in data 21/09/2019, l'Organo di revisione ha trasmesso, tramite pec, al fine di poter effettuare i controlli di legge, richiesta delle stampe dei capitoli di spesa richiamati nel suddetto prospetto;
- l'Ente in data 23/09/2019 ha trasmesso tramite pec, prot. n. 8506, stampa una stampa in pdf dei castelletti dei capitoli oggetto di controllo;

Rilevato che

- i dati riportati nel certificato coincidono con quelli del riepilogo extracontabile e con i dati delle stampe trasmesse, si procede con la sottoscrizione digitale del certificato e con il deposito dello stesso agli atti dell'Ente.

25 settembre 2019

Firma digitale

L'Organo di Revisione

Dott.ssa Grazia Zeppa