

Nel trimestre ottobre/dicembre 2017 ha fatto il rendiconto per una spesa complessiva pari a € 1.729,64.

La cassa economale presenta i seguenti risultati per il periodo 01/01/2018 al 31/01/2018:

| | |
|--|---------------|
| - Riscossioni (compresa l'anticipazione di € 2.500,00) | 2.500,00 |
| - Pagamenti effettuati nel mese di gennaio | <u>328,73</u> |
| | 2.171,27 |

Così costituiti:

| | | |
|-------------------|---|----------|
| da € 50,00 n. 38 | € | 1.900,00 |
| da € 20,00 n. 5 | € | 100,00 |
| da € 10,00 n. 2 | € | 20,00 |
| da € 5,00 n. 12 | € | 60,00 |
| monete metalliche | € | 91,27 |

C) GESTIONE SERVIZIO ANAGRAFE

Presente alla verifica la sig.ra Lodi Marina responsabile del servizio demografico.

Il servizio è dotato di un registro telematico nel quale annota giornalmente in maniera unitaria gli incassi effettuati per le diverse cause: diritti di segreteria - diritti per le carte d'identità - rimborsi per microchips - rimborsi per numeri civici - diritti divorzi.

Procede ogni 15 giorni a versare in tesoreria gli importi introitati. I movimenti registrati nel periodo novembre 2017/gennaio 2018 sono stati i seguenti:

| | | | |
|------------|----------|---------------------------------|----------------|
| - novembre | € 209,86 | - quiet. n. 1637-1638-1639-1641 | del 23/11/2017 |
| - novembre | € 158,82 | - quiet. n. 1742-1743 | del 07/12/2017 |
| - dicembre | € 150,84 | - quiet. n. 1805-1807 | del 22/12/2017 |
| - dicembre | € 202,92 | - quiet. n. 1-2-3 | del 02/01/2018 |
| - gennaio | € 410,69 | - quiet. n. 87-88-89 | del 22/01/2018 |

Il Revisore riscontra che dal 16/01/2018 al 31/01/2018 sono stati riscossi € 690,41 così costituiti:

| | | |
|-------------------|---|--------|
| da € 50,00 n. 5 | € | 250,00 |
| da € 20,00 n. 14 | € | 280,00 |
| da € 10,00 n. 8 | € | 80,00 |
| da € 5,00 n. 2 | € | 10,00 |
| monete metalliche | € | 70,41 |

Il Revisore esamina i seguenti adempimenti:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 80 del 18/12/2017 è stata approvata la nota di aggiornamento del Documento Unico di Programmazione 2018-2020;

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 82 del 18/12/2017 è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2018-2020;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 61 del 04/10/2017 è stato approvato il programma biennale degli acquisti di beni e servizi;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 62 del 04/10/2018 è stato approvato lo schema di programma triennale dei lavori pubblici 2018-2020 e l'elenco annuale dei lavori 2018;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 72 del 11/11/2017 è stata approvata la manovra tariffaria 2018;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 84 del 18/12/2017 è stato approvato il piano esecutivo di gestione 2018-2020;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 87 del 30/12/2017 è stata effettuata la ricognizione delle società partecipate costituenti il Gruppo Amministrazione Pubblica ai fini della individuazione dell'area di consolidamento per la predisposizione del bilancio consolidato dell'esercizio 2017;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 89 del 30/12/2017 è stato approvato il piano della performance;
- in data 13/11/2017 con prot. 11719 è stato inviato il certificato armonizzato relativo al bilancio di previsione 2017.

Inoltre il revisore a campione verifica tre mandati di pagamento e tre reversali di incasso:

- mandato n. 2230 del 04/10/2017 buono economale n. 61 per € 8,00;
- mandato n. 2450 del 06/11/2017 rimborso spese notifiche € 9,99;
- mandato n. 2610 del 02/12/2017 pagamento energia elettrica € 471,38;
- reversale di incasso n. 2524 del 30/10/2017 addizionale irpef € 5,00;
- reversale di incasso n. 2728 del 20/11/2017 interessi di mora € 0,31;
- reversale di incasso n. 2857 del 02/12/2017 split istituzionale € 3,78.

Il revisore inoltre verifica i versamenti mensili con modello F24EP relativi ad Erario, previdenza e tributi locali:

versamento imposte del 16/11/2017 relativo al mese di ottobre € 58.041,54.

versamento imposte del 15/12/2017 relativo al mese di novembre € 40.278,20.

versamento imposte del 16/01/2018 relativo al mese di dicembre € 66.490,82.

Il revisore procede ad un'attività di verifica presso l'ufficio tributi riguardante le imposte di competenza dell'ufficio (IMU-TASI-TARI e imposta di pubblicità).

La dott.ssa Barabani Renza riferisce che l'attività di accertamento viene effettuata per la TARI a seguito di denuncia da parte del contribuente e verifica dell'ufficio sulla base della banca dati catastale, del collegamento con l'ufficio anagrafe e con un flusso di informazioni proveniente dall'Agenzia delle Entrate riguardante i contratti di locazione.

In caso di omissioni o ritardi di versamento delle imposte l'ufficio eroga le sanzioni di legge.

I crediti di difficile esazione riguardano principalmente l'IMU-TASI su immobili pignorati.

La verifica oggetto del presente verbale si è protratta dalle ore 09.00 alle 11,30.

IL REVISORE DEI CONTI

Dott.ssa Cocconcelli Sandra _____