

VERIFICA EFFETTUATA DAL REVISORE CONTABILE DEL COMUNE DI
PAULILATINO

L'anno duemilaventidue, in data successiva al 31.12.2021, con modalità a distanza e previa raccolta della documentazione a corredo, il sottoscritto Dott. Giorgio Ibba, Revisore Contabile del Comune di Paulilatino, ha effettuato ai sensi dell'art. 223 del Dlg. 267/2000, una verifica ordinaria presso la Casa Comunale, con l'assistenza della dott.ssa Elisa Cannea.

In relazione al fondo cassa contabile alla data del 31.12.2021 il RSF, previa riconciliazione con i provvisori di entrata da regolarizzare, con le reversali inviate e caricate dopo la chiusura dell'esercizio 2021, con i provvisori in uscita da regolarizzare ed i mandati trasmessi e caricati dopo la chiusura dell'esercizio, presenta un saldo pari ad € 2.259.240,10. Si raccomanda il continuo monitoraggio delle partite pendenti.

Si riceve altresì la documentazione, relativa al IV trimestre 2021, riferita ai versamenti effettuati nei confronti dell'Erario ed alle ritenute, fiscali e previdenziali, relativi al personale dipendente.

Si è proceduto al controllo cartaceo del Fondo Economato, per il tramite del RSF, gestito dalla sig.ra Zaira Nuvoli; dai documenti analizzati si rileva un fondo iniziale pari ad € 5.164,57 e spese liquidate e registrate pari ad € 3.771,20; la differenza, pari ad € 1.393,37, coincide con la somma di quanto già presente sul c/c al 17.12.2021 (€ 1.114,61) e quanto riversato sul conto, sempre in data 17.12.2021, per € 278,76.

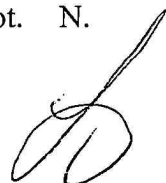
Si è inoltre proceduto al controllo di tre diverse operazioni con annessa documentazione a corredo.

Si è proceduto al controllo cartaceo del servizio anagrafe (Sig.ra Sanna Maria) e si precisa che le somme pagate dagli utenti vengono incassate per il tramite del servizio PAGO PA.

S'invita l'Ente, in ogni caso, a seguire sempre la procedura MEPA per l'acquisto di beni e servizi e, per gli acquisti sotto soglia, si raccomanda sempre la richiesta di più preventivi e rotazione dei fornitori scelti.

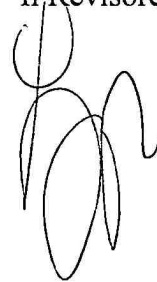
Relativamente ai contratti in corso si sollecita l'Ente a voler evitare le proroghe degli stessi contratti. Si evidenzia che la proroga di un affidamento può essere prevista solo in casi eccezionali e che, in ogni caso, risulta necessario bandire la relativa gara per tempo.

Lo scrivente ha inoltre preso atto della trasmissione telematica del modello 770 (3.11.2021 prot. N. 21110316322120247) e del modello Irap (19.11.2021 prot. N. 21111913361947721).



Al termine della verifica viene redatto regolare verbale che verrà depositato presso l'Ente per essere protocollato e per gli adempimenti previsti dal Dl. 267/2000. Ritengo opportuno che il presente verbale sia portato a conoscenza sia della G.C. che del Consiglio Comunale.

Il Revisore

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a final flourish, positioned below the text 'Il Revisore'.