

Verbale del Revisore Unico del Comune di Marano Vicentino

Seduta del 12 luglio 2017

Il giorno dodici (12) del mese di luglio dell'anno duemiladiciasette alle ore 10.30, in Marano Vicentino, presso l'Ufficio Ragioneria dell'Ente, la verifica del Revisore contabile dott.ssa Alessandra Baggio continua per effettuare le verifiche di cui al presente verbale.

Il Revisore passa alla trattazione del seguente ordine del giorno:

▪ **Vigilanza periodica art. 239 comma 1, lettera c) D.L.gs. 265/2000. Controllo a campione mandati di pagamento.**

Si procede ad una verifica a campione delle operazioni contabilizzate nei mesi di aprile e maggio 2017. Si estraggono n. 2 mandati per mese adottando una campionatura casuale, individuando i primi due mandati emessi il giorno 20 (o se festivo prima data utile successiva), si rileva pertanto le seguenti operazioni:

MANDATI:

- . Mandato n. 757/2017 di € 420,00;
- . Mandato n. 758/2017 di € 969,46;
- . Mandato n. 996/2017 di € 0,40;
- . Mandato n. 997/2017 di € 368,30;

Il Revisore rileva che i mandati presi in esame risultano in regola e supportati dalle relative pezze giustificative. Tutti i mandati risultano inoltre emessi in forza di provvedimenti esecutivi regolarmente assunti.

▪ **Vigilanza periodica art. 239 comma 1, lettera c) D.L.gs. 265/2000. Controllo a campione reversali di incasso.**

Si procede quindi ad una verifica a campione delle operazioni contabilizzate nei mesi di aprile e maggio 2017.

Si estraggono n. 4 reversali, due per ciascun mese adottando una campionatura casuale, individuando le prime due reversali del giorno 20 (o date successive se festivo, pertanto si rileva le seguenti operazioni:

REVERSALI:

- . Reversale n. 347/2017 di € 203,15;
- . Reversale n. 348/2017 di € 126,37;
- . Reversale n. 489/2017 di € 81,03;
- . Reversale n. 489/2017 di € 97,90;

Il Revisore rileva che le reversali prese in esame risultano in regola e supportate dalle relative pezze giustificative. Tutte le reversali risultano inoltre emesse in forza di accertamenti regolarmente assunti.

Dalle verifiche effettuate non sono state quindi riscontrate eccezioni.

▪ **Varie**

Si rileva l'invio del Conto annuale 2016 in ritardo rispetto alla scadenza del 16/06/2017. Tale ritardo viene motivato da problemi informatici.

La riunione viene tolta alle ore 11.45.

Marano Vicentino, 12 luglio 2017.

Il Revisore



Dott.ssa Alessandra Baggio