

COMUNE DI VALEGGIO SUL MINCIO

(PROVINCIA DI VERONA)

L'ORGANO DI REVISIONE

Verbale n. 6 del 06 aprile 2023

COMUNE DI VALEGGIO SUL MINCIO	
Provincia di Verona	
06 APR. 2023	
Prot. N. 8393	
Tit.	Fisc.

L'anno 2023 il giorno 06 del mese di aprile alle ore 09.30 si è riunito il Collegio dei Revisori del Comune di Valeggio sul Mincio (VR) con il seguente ordine del giorno:

1. Relazione dell'organo di revisione al rendiconto chiuso il 31/12/2022.

Sono presenti:

- Dott. Massimo Venturato – Presidente
- Dott. Riccardo Bonivento - Componente
- Dott. Claudio Sernagiotto – Componente

Presente alla riunione il Responsabile di Area Finanziaria dell'ente sig.ra Leda Freddo.

Il Collegio inizia l'esame della documentazione relativa al rendiconto 2022.

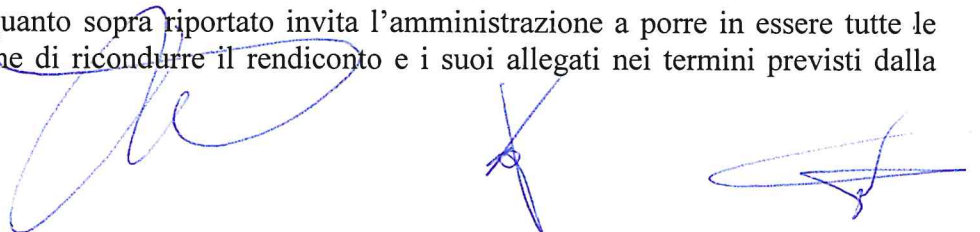
Alle ore 12.30 vengono sospesi i lavori.

I lavori riprendono alle ore 13.45.

Il Collegio prende atto in sede di verifica del rendiconto 2022 di quanto segue:

- 1) La delibera G.C. n. 27 del 20/03/2023 riporta dati errati relativi ai residui riaccertati al 31/12/2022 e pertanto va annullata e l'organo esecutivo deve procedere a nuova delibera;
- 2) La riduzione dell'accantonamento di euro 2.400.000,00 relativo al residuo attivo del contributo MIUR decreto n. 175 del 10/03/2020 destinato alla realizzazione della nuova scuola primaria non trova documentazione a supporto da parte del Responsabile di Area LL.PP. arch. Annalisa Scaramuzzi e conseguente validazione da parte del Responsabile Area finanziaria Sig.ra Leda Freddo;
- 3) Il saldo cassa dell'ente alla data del 31/12/2022 non coincide con il saldo cassa del Tesoriere;
- 4) Non è stato determinato in modo corretto il saldo cassa vincolato al 31/12/2022 e di conseguenza il saldo emergente dal foglio di tesoreria non è rispondente al saldo reale;
- 5) La delibera G.C. n. 40 del 6 aprile 2023 va annullata e l'organo esecutivo deve procedere ad una nuova delibera di approvazione dello schema di rendiconto 2022.

Il Collegio sulla base di quanto sopra riportato invita l'amministrazione a porre in essere tutte le correzioni necessarie al fine di ricondurre il rendiconto e i suoi allegati nei termini previsti dalla legge.



Il Collegio prende atto che in data odierna **non sono disponibili** i documenti quali:

- Bilancio di Previsione 2023/2025, DUP e proposta di delibera C.C. e suoi allegati ;
- Rendiconto 2022 e proposta di delibera C.C. e suoi allegati;

per il rilascio della relazione e del parere dell'organo di revisione pur in presenza dei termini previsti per la messa a disposizione del Consiglio Comunale (20 gg prima della convocazione del C.C.) della documentazione da sottoporre all'approvazione in vista della scadenza del 30 aprile 2023 fissata per legge per entrambi i documenti.

La riunione si conclude alle ore 15.00.

Il Collegio dei revisori del Comune di Valeggio sul Mincio (VR)

DISPONE

che il presente verbale venga notificato a cura del Segretario Comunale dott. Emilio Scarpari a:

- Presidente del Consiglio Comunale;
- Sindaco;
- Componenti della Giunta Comunale;
- Responsabile Area Finanziaria;
- Responsabile Area LL.PP.;
- Tesoriere.

Il Collegio dei Revisori del
Comune di Valeggio sul Mincio (VR)

Dott. Massimo Venturato

Dott. Riccardo Bonivento

Dott. Claudio Sernagiotto