

**COMUNE DI VIGONOVO - Città metropolitana di Venezia**  
**Verbale del Revisore Unico n. 021\_2017FC del 7 novembre 2017**

**OGGETTO: Verifica di Cassa III trimestre 2017**

Il sottoscritto **dott. Filippo CARLIN**, nominato Revisore Unico del Comune di Vigonovo in data 18 luglio 2016, oggi 7 novembre 2017 è presente presso la casa comunale per procedere alla periodica verifica di cassa.

Assiste all'odierna verifica di cassa, collaborando con il Revisore per quanto richiestogli, il dott. Fabio Arrighi, Responsabile dell'area economico finanziaria.

La documentazione, così come richiesta dal Revisore, era stata inviata allo stesso a mezzo posta elettronica ordinaria nei giorni precedenti e, pertanto, la loro analisi è iniziata prima della seduta odierna.

Si procede quindi alla verifica di cassa alla data del 30 settembre 2017 (III trimestre 2017)

Il Revisore prende in esame la seguente documentazione:

- schema di riconciliazione al 30.09.2017;
- tabulati prodotti dall'ente tesoriere MPS SpA ai fini della verifica di cassa;
- distinta dell'ente tesoriere MPS SpA n. 72 del 25.09.2017;
- rendiconto economale III trimestre 2017;
- rendiconti trimestrali agenti contabili;

**Giornale delle REVERSALI (valori in Euro)**

Le risultanze alla data del 30.09.2017 (reversali emesse n. 1188) sono le seguenti:

Fondo cassa iniziale 01.01.2017		1.703.480,03
. Reversali caricate	2.988.587,57	
. Reversali rimosse		2.988.587,57
. Reversali da riscuotere	(b) -	
. Riscossioni regolarizzare con reversali	2.402.592,71	
. Riscossioni da regolarizzare con reversali		(a) 259.697,52
<b>Totale entrate (A)</b>		<b>4.951.765,12</b>

Reversali annullati: nessuno

**Giornale dei MANDATI (valori in Euro)**

Le risultanze alla data del 30.09.2017 (mandati emessi n. 1.658) sono le seguenti:



- Mandati caricati	3.550.361,29	
- Mandati pagati		3.512.148,96
- Mandati da pagare	(c) 38.212,33	
- Pagamenti regolarizzati con mandati	55.306,40	
- Pagamenti da regolarizzare con mandati	(d) -	
<b>Totale uscite (B)</b>		<b>3.512.148,96</b>

Mandati annullati: nessuno

- Saldo risultante dal conto di Fatto (A - B)	<b>1.401.706,31</b>
- Saldo risultante dal conto di Diritto (A - B - C)	<b>1.439.616,16</b>

**Distinta al Tesoriere n. 72 del 25.09.2017**

Situazione finale da distinta	1.141.706,31
Riscossioni da regolarizzare con reversali (a)	259.697,52
Reversali da riscuotere (b)	
Mandati da pagare (c)	38.212,33
Pagamenti da regolarizzare con mandati (d)	
Conto di fatto	1.439.616,16

<b>Fordo di cassa iniziale al 01.01.2017</b>		<b>1.703.480,03</b>
- totale mandati emessi da distinta n. 72		
- totale reversali emesse da distinta n. 72	-3.550.361,29	
<b>Saldo al 30.09.2017</b>	<b>2.988.587,57</b>	<b>1.141.706,31</b>

La riconciliazione dei dati che si possono desumere dal Giornale delle Reversali e dal Giornale dei Mandati con i saldi cassa del tesoriere MPS SpA ha esito positivo.

**Verifica del Servizio ECONOMATO**

Il Revisore prende in esame la Determinazione n. 146 del 11.10.2017, avente ad oggetto "Rendiconto spese economali III trimestre 2017" a firma del responsabile dell'area economico finanziaria dott. Fabio Arrighi, il quale procede a dare atto della presentazione del conto dell'economista comunale per un importo complessivo pari ad €. 2.128,91.

**Verifica dei conti degli AGENTI CONTABILI**

Settore Polizia municipale	per versamenti sanzioni amm.ve, violazioni al CdS e Cosap	1.357,00
Settore demografico	per versamento diritti di segreteria e carte d'identità	2.573,86
Area Edilizia Privata Urbanistica	per versamenti rimborso spese fotocopie	78,00
Settore biblioteca	per versamenti rimborso spese fotocopie	17,68

### OSSERVAZIONI FINALI, RILIEVI E RACCOMANDAZIONI

Il revisore non ha alcuna osservazione, rilievo e/o raccomandazione da formulare.

### ADEMPIMENTI FISCALI

- In data 27.09.2017 è stato inviato telematicamente lo "Spesometro 2017";
- In data 27.09.2017 è stata presentata la dichiarazione IRAP anno 2017;
- In data 15.09.2017 è stata trasmessa comunicazione liquidazione periodica IVA II trimestre 2017.

\*\*\* \*\*

*Tanto risulta dall'odierna verifica.*

Il Revisore Unico  
**dott. Filippo CARLIN**



Comune di VIGONOVO Provincia di Venezia
29 NOV 2017 <i>RAE</i>
Prot. N: <i>0014237</i> Cat. .... El. .... Fasc. ....

Comune di Vigonovo  
Verbale Revisore Unico n. 022\_2017FC  
Parere sul Contratto decentrato integrativo 2017

**COMUNE DI VIGONOVO - Città metropolitana di Venezia**  
**Verbale del Revisore Unico n. 022\_2017FC del 29 novembre 2017**

**Verbale n. 22 del 29 novembre 2017**

**Certificazione del Revisore Unico dei Conti sulla Relazione tecnico - finanziaria ed illustrativa predisposta dal Responsabile dell'area economico - finanziaria ai sensi dell'art. 40 del D.Lgs. n. 165/2001**

Il sottoscritto **dott. Filippo CARLIN**, nominato Revisore Unico del Comune di Vigonovo in data 18 luglio 2016:

- **VISTA** la Relazione Tecnico-Finanziaria sulla compatibilità dei costi dell'ipotesi di contratto collettivo decentrato integrativo, decorrenza 01.01.2017, predisposta dal Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria;
- **VISTA** la relazione illustrativa contenuta nello stesso documento;
- **VISTA** l'ipotesi di contratto collettivo decentrato integrativo, parte economica anno 2017;
- **ESEGUITE** le necessarie verifiche,

**RACCOMANDA**

che le progressioni orizzontali non abbiano decorrenza retroattiva rispetto all'anno in cui le graduatorie sono state approvate, così come espresso dall'ARAN nel parere n. 7086 del 13 settembre 2016, nonché nelle istruzioni fornite dalla Funzione Pubblica e dalla Ragioneria generale dello Stato,

**ATTESTA**

la veridicità dei dati contenuti nella relazione e attesta che gli oneri derivanti dall'applicazione del contratto decentrato, sono coerenti con i vincoli posti dal contratto nazionale e dal bilancio comunale.



*Letto, confermato, sottoscritto.*

Vigonovo, 29 novembre 2017

I Revisore Unico

**dott. Filippo CARLIN**

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'F' followed by a series of loops and a final horizontal stroke.

## L'ORGANO DI REVISIONE

Verbale n. 23 del 29 novembre 2017

### PARERE SUL BILANCIO DI PREVISIONE 2018-2020

Premesso che l'organo di revisione ha:

- esaminato la proposta di bilancio di previsione 2018-2020, unitamente agli allegati di legge;
- visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 «Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali» (TUEL);
- visto il D.Lgs. 118/2011 e la versione aggiornata dei principi contabili generali ed applicati pubblicati sul sito ARCONET- Armonizzazione contabile enti territoriali;

### Presenta

l'allegata relazione quale parere sulla proposta di bilancio di previsione per gli esercizi 2018-2020, del Comune di Vigonovo che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Il 29 novembre 2017.

L'ORGANO DI REVISIONE

**Dott. Filippo CARLIN**

