

VERBALE DI RIUNIONE DI REVISIONE

Del comune di Galliera Veneta

Provincia di Padova

Oggi 28 ottobre 2022 alle ore 11,45 presso la sede del Comune di Galliera Veneta assistito dal Responsabile dell'area servizi Finanziari sig. Daniele Briotto ho eseguito una seduta di revisione come sotto evidenziato.

Si da conto di quanto verificato dalla revisione precedente all'attuale:

- Verifica del modello "consuntivazione spese personale dipendente" anno 2021 regolarmente inviato in data 16/07/2022 agli organi competenti.
- Verifica del modello "consuntivazione spese personale dipendente" anno 2020 regolarmente inviato in data 19/07/2022 agli organi competenti.
- In data 19/07/2022 espresso parere favorevole su salvaguardia degli equilibri di bilancio per l'esercizio 2022.
- In data 19/07/2022 espresso parere favorevole sulla proposta di aggiornamento del DUP 2022-2024 e variazione di bilancio di previsione finanziaria 2022-2024.
- In data 19/07/2022 espresso parere su assestamento generale.
- In data 19/07/2022 verifica di cassa al 30/06/2022.
- In data 19/07/2022 parere sulla proposta di ratifica della deliberazione della Giunta Comunale n.42 del 02.07.2022 per variazione d'urgenza al bilancio di Previsione Finanziario 2022-2024.
- In data 05/08/2022 parere sulla proposta di aggiornamento del DUP 2022-2024 e variazioni al bilancio finanziario 2022-2024.
- In data 05/08/2022 parere sulla proposta di "modifiche al Regolamento di Contabilità"..
- In data 05/09/2022 verificato lo stato di attuazione dei programmi.
- In data 08/09/2022 relazione sulla proposta di delibera Consigliare sullo schema di bilancio consolidato esercizio 2021.
- In data 08/09/2022 parere sul DUP 2023-2025.
- In data 08/09/2022 sottoscritta la dichiarazione IRAP 2022.
- In data 28/10/2022 veridica di cassa al 30/09/2022.
- In data 28/10/2022 verifica questionario della Corte dei Conti sui debiti fuori bilancio anno 2021.

- In data 28/10/2022 verifica Mod. 770 anno 2022 riferito all'esercizio 2021, inviato il 27.09.2022.

Verifica incassi e pagamenti:

risultano emesse n. 1.679 reversali e n. 1.936 mandati

l'ultima reverse di incasso è stata emessa in data 26.10.2022 n. 1679 per 4.688,30 euro con causale ritenuta split-payment per Iva fattura n. 26PA del 26.10.2022 della Ditta Villanova Costruzioni SRL.

l'ultimo mandato di pagamento è stato emesso in data 26.10.2022 n.ro 1936 per 51.571,33 euro con causale "Demolizione fabbricato Scuola Elementare Don Guido Manesso di Via Leopardi" Fattura n. 26PA del 26.10.2022 della Ditta Villanova Costruzioni SRL.

si verifica a campione su reversali di incasso e sui mandati di pagamento del 3° trimestre dell'anno 2022 rispettivamente dal n. 1048 al n. 1491 e dal n. 1163 al n. 1673:

sino a euro 100.00 a campione n. 10 reversali e mandati = (Reversali n.ri 1164-1188-1238-1323-1200-1205-1176-1101-1385-1183) (Mandati n.ri 1514-1673-1429-1191-1357-1384-1187-1281-1380-1313)

sino a euro 1000.00 a campione n.4 reversali e mandati= (Reversali n.ri 1100-1388-1328-1161)(Mandati n.ri 1472-1655-1248-1372)

sino a euro 10.000,00 a campione n. 1 reversali e mandati = (Reverse n. 1199)(Mandato n. 1270)

ho accertato, sulla base dei controlli a campione, che :

- I mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti
- Le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle entrate sono conformi alle disposizioni di legge
- È rispettato il principio della competenza nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni

Prendo atto che sono stati rispettati i termini per la presentazione telematica delle liquidazioni Iva del terzo trimestre in data 12.10.2022 con ricevuta n. 20177012553.

Verifico che i versamenti periodici previdenziali e le ritenute Irpef relative al mese di Settembre 2022 sono state regolarmente pagate tramite modelli F24EP con data versamento 17.10.2022.

Verifico che sia stato comunicato entro il 30/09/2022 all'AGCOM in data 12.09.2022.

Null'altro per questa verifica che si chiude alle ore 12,30

Il revisore

F.TO

Il Responsabile dei Servizi Finanziari

F.TO