

COMUNE DI CHIUSA DI SAN MICHELE**L'ORGANO DI REVISIONE**

Verbale n. ...26..... del28 MARZO 2019.....

OGGETTO: Certificazione sulla relazione di fine mandato 2014-2019.

Il giorno26 marzo 2019..... l'Organo di Revisione del Comune di ...Chiusa di San Michele , nominato con delibera del Consiglio Comunale n.50..... del ...28 dicembre 2017 immediatamente esecutiva, procede all'esame e al controllo amministrativo-contabile appresso descritto redigendo il presente verbale .

Premesso che

- ai sensi dell'art. 4 del Decreto Legislativo n 149 del 06/09/2011 modificato ed integrato dall'art.1 bis, comma 2, del D.L. n. 174 del 10/10/2012 convertito con modificazioni dalla legge 07/02/2012 n. 213, al fine di garantire il coordinamento della Finanza Pubblica, il rispetto dell'unità economica e giuridica della Repubblica, il principio della trasparenza e delle decisioni dell'entrata e della spesa, il Sindaco del Comune di Chiusa di San Michele ha presentato la prevista Relazione di fine mandato redatta dal Responsabile del Settore Finanziario;
- l'Organo di Revisione ha ricevuto in data 28 marzo 2019 a mezzo pec la predetta relazione sottoscritta digitalmente dal Sindaco del Comune di Chiusa di San Michele in data 25 marzo 2019.

Considerato che

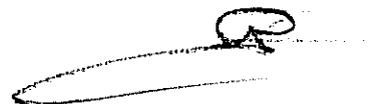
la relazione di fine mandato esaminata dall'Organo di Revisione descrive complessivamente le principali attività normative e amministrative svolte durante il mandato, tenendo conto di quanto previsto nel comma 4 dell'art 4 del DLGS 149/2011 e successive modifiche e integrazioni in riferimento a:

- Sistema ed esiti dei controlli interni;
- Eventuali rilievi della Corte dei Conti;
- Azioni intraprese per il rispetto dei saldi di finanza pubblica programmati
- Situazione finanziaria e patrimoniale;
- Azioni intraprese per contenere la spesa;
- Quantificazione della misura dell'indebitamento del Comune

Verificata

la corrispondenza tra i dati riportati nella Relazione di fine mandato con i dati finanziari ed economico patrimoniali indicati nei rendiconti 2014 2015 2016 2017 approvati dal Consiglio Comunale dell'Ente e preso atto delle risultanze contabili di bilancio 2018 sia pure in forma provvisoria e non definitiva

Formulate le seguenti considerazioni:



1. Non pare mai essere stato effettuato il Piano Controlli interni e quindi il Revisore non assume alcuna responsabilità sulla veridicità e corrispondenza dei dati contabili;
2. Appare necessario perseguire con immediatezza e decisione il recupero della fiscalità locale onde far affluire all'Ente i mezzi necessari per un regolare funzionamento dello stesso evitando ove possibile il ricorso alle anticipazioni di cassa

Certifica

La conformità dei dati amministrativi e contabili esposti nella Relazione di fine mandato a quelli rilevabili nei documenti approvati dall'Organo consiliare e mostrati al Revisore tenuto conto di quanto evidenziato in premessa.

L'Organo di Revisione fa inoltre presente, che la Relazione di fine mandato deve essere pubblicata sul sito istituzionale dell'Ente e che deve essere trasmessa alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti nei termini previsti dalla vigente normativa.

IL REVISORE

Ianutolo Gros dott. Franco

