

Comune di VILLANTERIO

Provincia di Pavia

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

N. 10	PARERE REGOLARITA' CONTI DEGLI AGENTI CONTABILI DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2024
Data 26/03/2025	

Il sottoscritto dott. Guido Martinelli, nella sua qualità di Revisore unico del Comune di VILLANTERIO, in relazione a quanto indicato in oggetto, nonché allo Statuto e al Regolamento di contabilità dell'Ente

PRESO IN ESAME

L'Art. 139 del D.Lgs n. 174/2016 prevede che "gli agenti contabili sono tenuti, entro il termine di sessanta giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, o comunque dalla cessazione della gestione, presentano il Conto Giudiziale all'Amministrazione di appartenenza. L'Amministrazione individua un responsabile del procedimento che, espletata la fase di verifica o di controllo amministrativo previsti dalla vigente normativa, entro trenta giorni dall'approvazione, previa parificazione del conto, lo deposita, unitamente alla relazione degli organi di controllo interno, presso la Sezione Giurisdizionale territorialmente competente della Corte dei Conti".

Durante l'anno 2024 L'economista comunale risulta essere la dipendente Clerici Viviana.

Il sottoscritto Revisore ha effettuato nel corso dell'anno 2024 le seguenti verifiche di cassa:

- I Trimestre in data 17.05.2024
- Verifica straordinaria di cassa in data 10.07.2024
- II Trimestre in data 21.10.2024
- III Trimestre in data 21.10.2024
- IV Trimestre in data 30.01.2025

Il sottoscritto Revisore ha riscontrato che al 31 dicembre 2024 il saldo di diritto del conto corrente del Tesoriere presso BPER BANCA S.P.A., coincideva con il saldo di fatto ed ammontava ad Euro 940.659,32.

Verificati i conti resi dagli agenti contabili interni per:

1. gestione piccole spese – economato

A fronte di quanto sopra si

ATTESTA

Che dalle verifiche periodiche effettuate relativamente all'esercizio finanziario 2024 non sono emerse discordanze con le scritture contabili dell'Ente.

Milano, 26/03/2025

Il Revisore Unico

Dott. Guido Martinelli

