

Comune di Sant'Agnetto

07. MAR 2017

Prot. n° 3939
Class. Fasc.

Il Revisore unico dei conti



*Verbale n° 5
del 07 marzo
2017*

Comune di SANT'AGNELLO

L'anno 2017, il giorno 7 del mese di marzo alle ore 09,00 presso la sede municipale, è presente il Revisore Unico dei Conti del Comune di Sant'Agnello nella persona del dott. Carmine Cocchiarella, nominato con delibera di Consiglio Comunale n. 22 del 10/06/2016

Alla riunione sono anche presenti:

- il Responsabile del Servizio Finanziario del Comune di Sant'Agnello, Funzionario Responsabile della IV unità, Dott. Mariano Aversa;

L'Ordine del Giorno della seduta prevede:

- VERIFICA DOCUMENTAZIONE PRELIMINARE AL RENDICONTO 2016
- PIANO FINANZIARIO TARI 2017

Il Revisore dei Conti continua la verifica della documentazione come da verbale n. 2.

Procedere ad esaminare gli atti della III unità organizzativa del Comune di Sant'Agnello, inerente i pagamenti e le riscossioni verificatesi nell'anno 2016.

Relativamente ai mandati sorteggiati per la III unità si rileva:

mandato n. 68 del 01/02/2016: il pagamento si riferisce alla liquidazione di una fattura all'avv. Rosalia De Simone. Esiste determina di impegno di spesa e successiva determina di liquidazione. Le determine sono corredate dai prescritti pareri. Esiste regolare fattura per l'importo determinato. E' stata applicata la normativa fiscale all'atto del pagamento.

mandato n. 234 del 29/02/2016: il pagamento si riferisce alla liquidazione di una quota associativa Ancitel. Esiste determina di impegno di spesa e successiva determina di liquidazione. Le determine sono corredate dai prescritti pareri. Esiste regolare fattura per l'importo determinato. E' stata applicata la normativa fiscale all'atto del pagamento.

mandato n. 379 del 08/04/2016: il pagamento si riferisce alla liquidazione di una fattura professionale allo studio Campagnuolo per incarico sulla sicurezza sul lavoro. Esiste determina di impegno di spesa e successiva determina di liquidazione. Le determine sono corredate dai prescritti pareri. Esiste regolare fattura per l'importo determinato. E' stata applicata la normativa fiscale all'atto del pagamento.

mandato n. 383 del 11/04/2016: il pagamento si riferisce alla liquidazione di una fattura alla ditta A.M. Technology per il servizio integrato di igiene urbana. Esiste determina di impegno di spesa, contratto d'appalto relativo al servizio e successiva determina di liquidazione. Le determine sono corredate dai prescritti pareri. Esiste regolare fattura per l'importo determinato. E' stata applicata la normativa fiscale all'atto del pagamento.

mandato n. 889 del 05/07/2016: il pagamento si riferisce alla liquidazione di una fattura allo studio Pinto e Associati per competenze su una vertenza che ha interessato l'esproprio di un terreno. Esiste delibera di Giunta Comunale, determina di impegno di spesa, convenzione con il legale e successiva determina di liquidazione. Le determine sono corredate dai prescritti pareri. Esiste regolare fattura per l'importo determinato. E' stata applicata la normativa fiscale all'atto del pagamento.

mandato n. 902 del 07/07/2016: il pagamento si riferisce alla liquidazione di una fattura alla ditta A.P. Systems per il servizio di manutenzione ed assistenza dei software in dotazione all'Ente. Esiste determina di impegno di spesa e successiva determina di liquidazione. Le determine sono corredate dai prescritti pareri. Esiste regolare fattura per l'importo determinato. E' stata applicata la normativa fiscale all'atto del pagamento.

mandato n. 1262 del 21/10/2016: il pagamento si riferisce alla liquidazione di una fattura alla ditta Ambrosio Pasquale per il servizio di manutenzione ed assistenza giornaliera del verde pubblico. Esiste determina di impegno di spesa, successiva gara RDO espletata sul MEPA e determina di liquidazione. Le

determi
applicat

mandat

Furno p

success

regolar

reversa

comm

è stat

revers

uso al

è stat

rever:

uso a

è stat

rever

comi

è sta

reve

com

è st

reve

dep

l'im

rev

im

arr

re:

co

è:

D

fu

Il

p

I

c

:

determine sono corredate dai prescritti pareri. Esiste regolare fattura per l'importo determinato. E' stata applicata la normativa fiscale all'atto del pagamento.

mandato n. 1540 del 01/12/2016: il pagamento si riferisce alla liquidazione di una fattura all'avvocato Erik Furno per assistenza in materia tributaria. Esiste determina di impegno di spesa, selezione pubblica con successiva convenzione, determina di liquidazione. Le determine sono corredate dai prescritti pareri. Esiste regolare fattura per l'importo determinato. E' stata applicata la normativa fiscale all'atto del pagamento.

reversale n. 182 del 10/03/2016: l'incasso di riferisce al pagamento del canone di fitto di un locale commerciale di proprietà comunale. Viene prodotto contratto di fitto stipulato con il conduttore, l'importo è stato adeguato applicando l'incremento ISTAT dovuto per legge.

reversale n. 199 del 15/03/2016: l'incasso di riferisce al pagamento del canone di fitto di un immobile ad uso abitativo di proprietà comunale. Viene prodotto contratto di fitto stipulato con il conduttore, l'importo è stato adeguato applicando l'incremento ISTAT dovuto per legge.

reversale n. 425 del 16/05/2016: l'incasso di riferisce al pagamento del canone di fitto di un immobile ad uso abitativo di proprietà comunale. Viene prodotto contratto di fitto stipulato con il conduttore, l'importo è stato adeguato applicando l'incremento ISTAT dovuto per legge.

reversale n. 466 del 24/05/2016: l'incasso di riferisce al pagamento del canone di fitto di un locale commerciale di proprietà comunale. Viene prodotto contratto di fitto stipulato con il conduttore, l'importo è stato adeguato applicando l'incremento ISTAT dovuto per legge.

reversale n. 1001 del 30/08/2016: l'incasso di riferisce al pagamento del canone di fitto di un locale commerciale di proprietà comunale. Viene prodotto contratto di fitto stipulato con il conduttore, l'importo è stato adeguato applicando l'incremento ISTAT dovuto per legge.

reversale n. 1066 del 14/09/2016: l'incasso di riferisce al pagamento del canone di fitto di un locale deposito (grotta) di proprietà comunale. Viene prodotto contratto di fitto stipulato con il conduttore, l'importo è stato adeguato applicando l'incremento ISTAT dovuto per legge.

reversale n. 1151 del 28/09/2016: l'incasso di riferisce al pagamento di una rata relativa alla vendita di un immobile di proprietà comunale. Il rateizzo è stato accordato nell'atto di vendita ed il relativo piano di ammortamento è ivi allegato.

reversale n. 1647 del 02/12/2016: l'incasso di riferisce al pagamento del canone di fitto di un locale commerciale di proprietà comunale. Viene prodotto contratto di fitto stipulato con il conduttore, l'importo è stato adeguato applicando l'incremento ISTAT dovuto per legge.

Dalla verifica eseguita sugli atti della III unità organizzativa non si rilevano irregolarità contabili imputabili al funzionario responsabile.

Il Revisore continuerà la verifica della documentazione relativa alla IV unità nella prossima seduta dando preavviso al funzionario responsabile della stessa.

Il Revisore dei Conti procede successivamente ad esaminare la proposta di delibera di Consiglio Comunale di approvazione del piano finanziario della TARI per l'anno 2017. A tal fine viene redatto apposito parere che si allega alla presente.

Alle ore 14.00 non essendoci null'altro da esaminare il Revisore dei Conti dichiara chiusa la seduta.

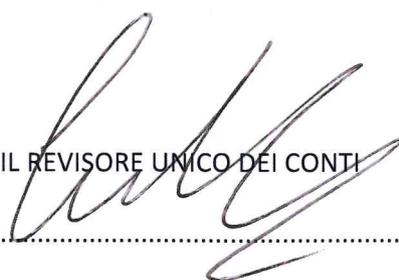
Letto, confermato, sottoscritto.

Il presente verbale, redatto e sottoscritto in quadruplica copia, viene trasmesso al protocollo comunale che, dopo la prescritta protocollazione e apposizione dei visti di presa visione del Sindaco e del Segretario Comunale, ne curerà l'inoltro:

Al Segretario Comunale;

Al Responsabile del Servizio Finanziario.

IL REVISORE UNICO DEI CONTI



Per presa visione:

Il Sindaco



Il Segretario Comunale



Il Revisore unico dei conti

del Comune di Sant'Agnello

Oggetto: Approvazione del piano finanziario della componente TARI dell'imposta unica comunale (IUC) per l'anno 2017

L'anno 2017, il giorno 07 del mese di marzo presso il Comune di Sant'Agnello il sottoscritto Revisore unico dei conti del Comune di Sant'Agnello nella persona del dott. Carmine Cocchiarella, nominato con delibera di Consiglio Comunale n. 22 del 10/06/2016

Visto l'art. 1, comma 639 della legge 147 del 27/12/2013, e la legge n. 68 del 02/05/2014, istitutiva dell'imposta unica comunale (IUC) che si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di una componente riferita ai servizi indivisibili (TASI), e della Tassa sui rifiuti (TARI);

Preso atto della proposta di deliberazione consiliare ad oggetto "Piano economico TARI 2017 - legge 147/2013", trasmesso a mezzo PEC dal Funzionario Responsabile della III unità in data 06/03/2017, corredato dai prescritti pareri favorevoli espressi dai Responsabili della III unità e del servizio finanziario;

Considerato che il Consiglio Comunale deve adottare entro il termine fissato dalla normativa in vigore per l'approvazione del bilancio di previsione, le tariffe TARI in conformità al piano finanziario del servizio di gestione dei rifiuti urbani redatto dal soggetto che svolge il servizio stesso ed approvato dal Consiglio comunale o da altra autorità competente a norma delle leggi vigenti in materia;

Considerato ancora che l'Ente nella commisurazione della tariffa deve assicurare la copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio relativi al servizio, ricoprendo anche i costi di cui l'art. 15 del D Lgs. n. 36/2013, ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a loro spese i relativi produttori comprovandone l'avvenuto trattamento in conformità alla normativa vigente;

Evidenziato che al sottoscritto è stata trasmessa la seguente documentazione:

- proposta di deliberazione di Consiglio comunale
- piano finanziario TARI 2017 redatto dal Comune di Sant'Agnello
- tariffa annuale utenze domestiche e non domestiche
- proposta di delibera per l'approvazione delle tariffe TARI anno 2017

Visto che il presente piano finanziario risente dell'aumento di euro 61.424,06 rispetto al piano finanziario dell'anno precedente, dovuto ad un incremento dei costi di gestione valutati nella predisposizione degli atti relativi alla nuova gara d'appalto.

IL REVISORE UNICO DEI CONTI

nel prendere atto delle ragioni addotte a giustificazione dell'aumento dei costi di gestione del servizio rifiuti,

ESPRIME

parere favorevole all'approvazione del suddetto piano.

IL REVISORE UNICO DEI CONTI



.....