

Comune di Pontedera

PROT. N. 0005236 del 14/02/2020



TIPO: E

UFFICIO: 0301



FINANZIARIA  
385071.11  
20

**COMUNE DI PONTEDERA**  
**PROVINCIA DI PISA**

**IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

**Verbale N. 04 del 14 Febbraio 2020**

Il giorno 14 febbraio 2020 alle ore 10,00 si è riunito il Collegio dei revisori dei Conti nelle persone di:

Dott. Ferri Renzo - Presidente  
Dott. Claudio Bartali - Membro  
Dott. Franco Gliatta - Membro (assente giustificato)

con il seguente ordine del giorno:

- 1) Controllo regolarità contabile;
- 2) Definizione questionario "spending review";
- 3) Varie ed eventuali.

Sono presenti la Rag. Carla Cambioni e la Rag. Roberta Conti.

Il Collegio procede alla verifica della regolarità contabile sulla base del programma approvato con verbale N.1 del 13 gennaio 2020.

Vengono controllati i mandati e le reversali scelti come campione nel periodo IV trimestre 2019.

La verifica dei residui al 31.12.2019 risulta essere così rappresentata:

<b>TASSO DI SMALTIMENTO RESIDUI al 31.12.2019</b>	<b><u>Reversali/Mandati</u> Residui</b>
Entrate tributarie	17,77%
IMU	7,00%
Entrate extratributarie	59,24%
Spese correnti	76,17%
Spese in conto capitale	25,37%

Dall'esame compiuto il Collegio rileva una ridotta capacità di smaltimento dei residui in tutti i comparti del bilancio.

Situazione critica risulta il tasso di smaltimento delle entrate tributarie. Particolare attenzione dovrà essere rivolta all'IMU e al relativo FCDE il cui accantonamento al 31.12.2018 appare alquanto limitato.

Residui IMU al 31.12.2019 Euro 8.458.929,24  
FCDE IMU al 31.12.2018 Euro 2.424.829,81

**E**  
COMUNE DI PONTEDERA  
Comune di Pontedera  
Protocollo N. 0005236/2020 del 14/02/2020

## ALTRI CONTROLLI

\* Versamenti ritenute previdenziali e fiscali:

Oneri stipendi           ricevuta del 16.12.2019  
Split payment           ricevuta del 16.12.2019

\* Monitoraggio Opere Pubbliche

BDAP-MOP   Ricevuta data di trasferimento del 12.11.2019

\* Personale

N. 5 pensionamenti   IV Trimestre 2019  
N. 4 assunzioni       IV Trimestre 2019

\* Verifica determine

Determina N. 72 del 4.10.2019  
Determina N. 110 del 21.11.2019  
Determina N. 185 del 18.12.2019

\* Verifica contratto

Esame dei seguenti documenti:

Contratto Rep. 8/2019 del 07.02.2019  
Determinazione N. 229 del 25.09.2017  
Determinazione N. 234 del 29.09.2017  
Determinazione N. 249 del 13.10.2017  
Determinazione (Unione Comuni Valdera) N. 627 dell'08.08.2018  
Determinazione N. 198 del 09.08.2018  
Determinazione N. 327 del 12.12.2018.

Dalle verifiche effettuate il Collegio riscontra, per quanto di propria competenza, la sostanziale regolarità contabile.

Successivamente il Collegio inizia a controllare il Questionario "Metodologie per l'attuazione dell'art. 6, comma 3, D.L 10 Ottobre 2012, N. 174 convertito con modificazioni dall'art.1, comma 1 della Legge 7 Dicembre 2012, N. 213".

Il Collegio prende atto che l'invio del questionario è prorogato alla data del 16 marzo 2020. Il Collegio si riserva nella prossima seduta di completare la verifica e di procedere all'invio.

Alle ore 12,30 il Collegio conclude i propri lavori.

Pontedera lì 14 Febbraio 2020

Dott. Renzo Ferri (Presidente)

Dott. Claudio Bartali (Componente)

Dott. Franco Gliatta (Componente) (Assente giustificato)

