

# COMUNE DI VILLARICCA

Città Metropolitana di Napoli

Ufficio del Ragioniere Generale

Prot n. 640/2017

Al Sindaco

Al Segretario Generale

OGGETTO: Riscontro verbale Collegio dei revisori n. 18/2017

In merito alle irregolarità rilevate di cui a pag. 40 si precisa quanto segue.

- 1) In merito al punto 1 si assicura che si è proceduto alla operazione richiesta così come si rileva dal prospetto del conto consuntivo e come indicato nella delibera.
- 2) Riconciliazione della cassa: il riscontro a tale rilievo è stato già prodotto e trasmesso al Collegio dei revisori con nota prot. N. 3343 del 01.03.2017
- 3) In merito al rilievo mosso sull'FPV, di cui a pag 13 della relazione, non si capisce il rilievo poiché l'accertamento dei residui ha avuto parere favorevole da parte del collegio;
- 4) In merito al rilievo sui parametri deficitari, si è provveduto nel senso indicato nel relativo prospetto allegato;
- 5) In merito alle spese di rappresentanza, il Collegio dei revisori è stato già informato che non si verifica il presupposto;
- 6) Il provvedimento di cui al punto 6 a pag. 40 è stato già adottato, vedasi determina n. 654 del 18.05.2017, già trasmessa ai Revisori.
- 7) L'aggiornamento dell'inventario è stato effettuato dagli uffici finanziari e sarà sottoposto all'attenzione del Consiglio Comunale unitamente alla delibera di approvazione del Conto Economico e Stato Patrimoniale in scadenza il prossimo 31 luglio 2017.

Relativamente ai punti da n. 8 a 15 di cui a pag. 41, con ogni evidenza si tratta di raccomandazioni e suggerimenti che saranno tenuti in debito conto.

 Il Ragioniere Generale  
M.ssa Maria Toppo  
*Maria Toppo*