



COMUNE DI VILLASOR
Ufficio del Revisore Unico dei Conti

Verbale n. 16 del 23.06.2025

Oggetto: VERIFICA PERIODICA ai sensi dell'art. n. 239 D. lgs n. 267/2000.

L'anno duemilaventicinque il giorno ventitré del mese di giugno alle ore 09:00 circa, la sottoscritta Silvia Scardaccio Revisore Unico dei Conti del Comune, è presente presso il Comune per il riepilogo dell'espletamento delle proprie funzioni di verifica periodica di cui all'art. 239 del D. lgs 267/2000.

Il Revisore Unico dei Conti

VISTA la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 18 del 06.08.2024 con la quale la sottoscritta è stata nominata Revisore Unico dei Conti del Comune di Villasor per il triennio 2024/2027 con decorrenza 19 agosto 2024;

CONSIDERATA la funzione e il ruolo dell'Organo di Revisione contabile assegnata dall'articolo n. 239 del D. lgs n. 267/2000 e successive modificazioni e integrazioni, nell'espletamento delle proprie funzioni, dà atto di aver portato avanti e svolto le seguenti attività:

- **Presa d'atto** del verbale n. 01/2025 del 13.05.2025 a firma del Segretario Comunale avente come oggetto: "Verifica regolarità amministrativa degli atti adottati dai Responsabili dei Servizi ai sensi dell'art.147 bis, comma 2° Legge 7 dicembre 2012, n. 213 e dell'art. 4 del Regolamento Comunale sui controlli interni - Periodo 01 Gennaio – 31 Dicembre 2024";
si dà atto che ad oggi non si è ricevuto alcunché per il primo quadrimestre dell'esercizio 2025;
- **Atteso che**, nelle more della conclusione del *Ciclo della Performance* dell'esercizio 2024 e redazione della RELAZIONE FINALE SULLA PERFORMANCE AI SENSI DELL'ART. 10, COMMA 1, LETT. B, DEL D. LGS 150/2009, è in corso di definizione la procedura di firma del Segretario Comunale e del Nucleo di Valutazione;
- **Atteso che** la Giunta Comunale con propria deliberazione provvederà con l'Approvazione della relazione generale alle performance 2024.

- Considerato che il Nucleo di valutazione procederà a validare e firmare con proprio verbale le relazioni dei responsabili di settore sugli obiettivi attribuiti per l'anno 2024 che confluiranno nella Relazione finale sulla performance anno 2024 con approvazione della Giunta Comunale mediante propria deliberazione;
- **Presa d'atto** che l'Ente non ha adempiuto all'approvazione del Piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2025 ai sensi dell'art. 6 del D.L. 155/2024, convertito con modificazioni dalla L. 9 dicembre 2024, n. 189 entro la scadenza del 28.02.2025. Attualmente è in corso l'acquisizione dati da parte dei diversi servizi (previsioni di cassa richiesti e sollecitati con note interne da parte dell'ufficio ragioneria) al fine di provvedere all'adempimento con riferimento al 3° trimestre 2025.
- **Presa d'atto** della presentazione all'Agenzia delle Entrate in data 27.04.2025 protocollo n. n. 10493463100 – 0000001 della dichiarazione Iva dell'esercizio 2024;

Il presente verbale che si compone di numero due pagine, si conclude alle ore 10:35 circa.

Letto, approvato e sottoscritto viene consegnato al Comune per il protocollo e l'archivio nel registro dei verbali del Revisore unico dei conti.

Il Revisore Unico dei Conti

Dottoressa Silvia Scardaccio