

Verbale storico n.1
Verbale annuale n.1/2020
del 30/07/2020



VERBALE INSEDIAMENTO DEL REVISORE UNICO PER IL TRIENNIO 2020/2023

In data 30 luglio 2020 alle ore 18,30 presso il proprio studio professionale sito in Settimo Torinese (To) Via Milano n.2, si è riunito il neo-eletto Organo di Revisione dei conti del *Comune di Stazzano (Al)* (di seguito brevemente anche il “*Comune*” o l’“*Ente Locale*”) identificato nella persona del Revisore Unico dei Conti Dott. Leone Giacomo Pidalà.

I. Oggetto dell'adunanza

Con la presente adunanza

SI DA' ATTO

di quanto segue:

- a) In data 21/04/2020 la Prefettura di Alessandria ha effettuato la procedura di estrazione inerente alla designazione del componente dell'Organo di Revisione da proporre all' Ente Locale, sorteggiando (quale primo estratto) la persona dello scrivente estensore;
- b) In data 20/05/2020 il sottoscritto ha provveduto a comunicare al Comune, attraverso posta elettronica, formale accettazione dell'incarico dichiarando, fra l'altro, l'inesistenza di cause di incompatibilità e ineleggibilità;
- c) In data 13 luglio 2020 l'ufficio amministrativo dell'ente ha trasmesso allo scrivente, via posta elettronica, copia della deliberazione n.12 del Consiglio Comunale, del 30/06/2020 avente ad oggetto “*Nomina Organo di Revisione economico finanziaria per il triennio 2020/2023*”, con la quale si delibera di nominare il sottoscritto quale Revisore del Comune per il triennio 2020/2023 con decorrenza dal 30/06/2020.

Nell'ambito delle attività iniziali, Il Revisore Unico ha acquisito in copia elettronica la seguente documentazione:

- elenco responsabili settore/servizi;
- organigramma dell'ente;
- copia verbali anno 2020 precedente revisore;
- nominativi agenti contabili con comunicazione effettuata alla Corte dei Conti;
- ultima verifica di cassa;
- statuto;
- regolamento del Consiglio;
- regolamento dei controlli interni;
- regolamento per l'applicazione di Imu, Tasi, Tari;

- programmazione triennale del fabbisogno di personale;
- bilancio di previsione e ultimi due rendiconti con relazione del precedente organo di revisione;
- ultimo questionario inviato alla Corte dei Conti sul bilancio di previsione e sul rendiconto;
- convenzione del Servizio di Tesoreria;
- ultime istruttorie della Corte dei Conti;
- elenco organismi partecipati;
- stato del contenzioso esistente.

In merito al regolamento dei contratti, il responsabile dei servizi finanziari riferisce che presso l'ente è esistente un regolamento approvato dal Consiglio comunale in data 26 settembre 1991 con delibera n.50, ma lo stesso è da considerarsi inapplicabile in quanto l'ente adotta il Codice dei contratti pubblici nella sua continua evoluzione.

In merito al regolamento di contabilità l'ente riferisce che lo stesso è in fase di modifica e che sarà prodotto al Revisore prossimamente.

Il Revisore unico prende atto che non risultano debiti fuori bilancio alla data del 31 dicembre 2019 come attestato dal responsabile del servizio finanziario in data 29/06/2020.

Il Revisore concorda con il responsabile del servizio finanziario le modalità operative dell'attività di controllo che sarà regolata dalle linee guida stabilite dal CNDCEC.

II. Conclusioni

Ciò richiamato per opportuna memoria, il Revisore neo-eletto

INFORMA

sulla decisione di istituire formalmente il presente *Libro dei verbali del Revisore dei Conti* che verrà tenuto in doppio originale (le firme del Revisore dovranno cioè esser apposte su entrambe le identiche stampe):

- *il primo originale* viene depositato presso la sede del Comune affinché il Sig. Sindaco, il Sig. Segretario Comunale, i membri del Consiglio e qualsiasi altra carica elettiva interessata possa direttamente prenderne visione e riscontrare quanto verbalizzato nel corso delle verifiche che verranno compiute;
- *il secondo originale* viene tenuto presso lo studio del Revisore e sarà corredato da tutti gli allegati (sia cartacei sia in formato elettronico) che via via andranno a formare le carte di lavoro e che costituiranno parte integrante dei verbali stessi.

Qualora non fosse possibile al Revisore recarsi personalmente presso la sede dell'Ente locale per il deposito diretto delle proprie relazioni, in via alternativa si stabilisce che la loro consegna possa avvenire

anche tramite invio elettronico attraverso posta elettronica, sia ordinaria che certificata, ed eventualmente attraverso trasmissione via telefax.

Il Revisore trattiene copia della suddetta documentazione richiamata formativa delle proprie carte di lavoro.

Il presente verbale viene trasmesso all'indirizzo di posta elettronica del Comune rag. @comune.stazzano.al.it.

La riunione ha termine alle ore 20,20.

Settimo Torinese, (To) 30/07/2020

IL REVISORE DEI CONTI



