

VERBALE N.5-21 DEL 12.3.2021

Verbale di insediamento

Oggi 29 Aprile 2021 con l'assistenza della Responsabile del Servizio finanziario del Comune di Grosso (TO), Luciana COSTA MEDIC è presente il revisore unico, Marco SALVATO nominato con deliberazione di C.C. n. 9 del 19.2.2021 per il periodo 2021-2024, il Sindaco del Comune di Grosso Lorenzo SPINGORE ed il Segretario dott Paolo DEVECCHI.

Il Revisore procede con l'insediamento in ossequio al Documento n. 1 " Principi di vigilanza e controllo dell'organo di revisione degli Enti locali" del CNDCEC, febbraio 2019, rilevando che il presente verbale è stato effettuato successivamente, per la causa pandemica e le esigenze dell'Ente conseguenti alla nomina, ai seguenti pareri già emessi:

- 1-2021 Riaccertamento ordinario dei residui anno 2020;
- 2-2021 Variazione n. 1 al bilancio preventivo 2021-2023;
- 3-2021 Rendiconto anno 2020
- 4-2021 Variazione n. 2 al bilancio preventivo 2021-2023.

Si dà atto che alcuni documenti sono stati già forniti dall'amministrazione dell'ente preventivamente al presente verbale, in quanto necessari ad una prima conoscenza per l'emissione dei pareri precedentemente citati.

Il Revisore

- prende visione del registro dei verbali dell'organo di revisione cessato il 18.02.2021. L'ultimo verbale è il numero 8 del 25/11/2020 per quanto riguarda il Revisore, mentre l'ultimo verbale dell'istituzione è il verbale n.9 del 14.12.2020 bilancio preventivo;
- prende possesso della seguente documentazione che costituisce il fascicolo dell'organo di revisione:
 - 1) Statuto (Comunale e dell'Istituzione)
 - 2) Regolamento di organizzazione del personale
 - 3) Regolamento di contabilità (aggiornato al 2020)
 - 4) Raccolta di alcuni verbali dell'organo di revisione
 - 5) Regolamento del consiglio
 - 6) Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi
 - 7) Regolamento di accesso ai documenti amministrativi
 - 8) Regolamento sul termine dei procedimenti e responsabile del procedimento
 - 9) Regolamento per l'erogazione di contributi e sovvenzioni
 - 10) Regolamento per l'applicazione della TARI
 - 11) Regolamento per l'applicazione dell'IMU
 - 12) Regolamento per l'applicazione della Nuovo Canone Patrimoniale
 - 13) Regolamento per l'accertamento con adesione
 - 14) Programma triennale ed elenco annuale lavori pubblici
 - 15) Programmazione triennale del fabbisogno di personale

16) Bilancio di previsione dell'esercizio in corso e allegati (bilancio pluriennale e relazione previsionale programmatica)

17) Relazioni sul rendiconto e parere sull'ultimo bilancio del precedente organo di revisione

18) Convenzione del servizio di Tesoreria (valido anche per l'Istituzione regolata mediante apposito sottoconto).

19) Ultimi dichiarativi

- decide, a fronte del colloquio con i funzionari dell'Ente, di individuare come aree oggetto dell'attività di revisione le seguenti:
 - 1) area servizi
 - 2) area tributi/fiscale
 - 3) area organismi partecipati
- Su queste aree, mediante apposite carte di lavoro condivise con il Responsabile del Servizio Economico Finanziario, verrà effettuata la verifica del sistema informativo contabile e del sistema dei controlli interni.

La riunione termina alle 17,15

Luciana COSTA MEDIC _____

Marco SALVATO _____

