

CITTA' DI VERBANIA
(Provincia del Verbano - Cusio - Ossola)

VERBALE DI INSEDIAMENTO

**del Collegio dei Revisori dei conti
N. 1/21-24 del 27 Settembre 2021**

In data 27/09/2021 alle ore 9:30, presso l'ufficio Bilancio e Contabilità sito nella Sede Comunale di Verbania, Piazza Garibaldi n. 15, anche in uso al Collegio dei Revisori, è intervenuto, previa regolare convocazione in data 16/09/2021, il Collegio dei Revisori, nelle persone di:

Dott. ROBERT BRAGA	Presidente	Presente/Assente
Dott.ssa MARIA LUISA D'ADDIO	Componente	Presente/Assente
Dott. GIOVANNI BOSTICCO	Componente	Presente/Assente

per procedere all'insediamento di detto Organo, giusta nomina disposta con deliberazione consiliare n. 36 del 31/07/2021.

Sono altresì presenti:

- Dott.ssa Anna Bozzuto in qualità di Assessore al Bilancio
- Dott.ssa Raffaella Rizzato in qualità di Dirigente del Dipartimento Servizi Finanziari;
- Rag. Raffaella Spotti – Funzionario del Servizio Bilancio e contabilità;

invitati ad assistere, alla prima riunione del Collegio dei Revisori dei Conti, per fornire tutte le informazioni utili all'espletamento della funzione di controllo.

Preliminarmente, si dà atto che ciascun componente ha reso la dichiarazione di accettazione dell'incarico e che, in base alle dichiarazioni rese, per ciascuno di essi, sono presenti i requisiti per poter svolgere l'incarico affidatogli e non ricorrono alcuna delle cause di ineleggibilità ed incompatibilità previste dalla normativa vigente.

Il Presidente, pertanto, dà atto della valida costituzione del Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di Verbania e del suo regolare insediamento.

Effettuata tale formalità, il Collegio si è brevemente intrattenuto con i vertici dell'Ente per le consuete presentazioni e per acquisire dagli stessi elementi informativi utili all'espletamento della funzione di controllo.

Il Management dell'Ente comunica al collegio che è stata messa a disposizione dello stesso una apposita stanza presso il Servizio Bilancio e Contabilità nella sede comunale di Verbania-Pallanza, Piazza Garibaldi n. 15, dotata di apparecchiature informatiche, archivio documentale, etc.

Il Collegio si potrà avvalere, per lo svolgimento delle proprie funzioni, dell'assistenza della dott.ssa Raffaella Rizzato e del personale in organico al servizio Bilancio e contabilità.

Terminato l'incontro con i vertici dell'Ente, il Presidente del Collegio richiama l'attenzione sui doveri dell'Organo di Revisione previsti dagli artt. 234-241 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 e successive modificazioni ed integrazioni.

I componenti dell'Organo di controllo, quindi, forniscono i propri recapiti (telefonici, indirizzo postale, indirizzo e-mail) e concordano quanto segue:

- a) il Presidente, previo sondaggio telefonico (o via mail) sulla data da stabilirsi, convocherà/comunicerà, mediante apposita e-mail (ovvero tramite altre modalità), la data della riunione. È fatta salva, altresì, la possibilità di autoconvocarsi in occasione della seduta precedente;
- b) l'assenza da parte di ciascun componente del Collegio dovrà essere comunicata e giustificata al Presidente, mediante e-mail (o altro mezzo di comunicazione);
- c) ciascun componente del Collegio può procedere anche individualmente ad atti di ispezione e controllo, fermo restando che tale attività, da concordare con il Presidente, non sostituisce quella collegiale, ma ha natura istruttoria e referente e, pertanto, dovrà essere portata all'attenzione del Collegio in occasione della prima riunione utile;
- d) si stabilisce che l'ente, per il tramite della Segreteria, comunichi agli indirizzi mail dei revisori con cadenza quindicinale l'elenco delle determinazioni dirigenziali e delle delibere di Giunta Comunale.

Il Collegio, inoltre, prende visione del libro dei verbali adunanze e dei pareri rilasciati dall'Organo di Revisione uscente e dell'ultimo Verbale n. 76 del 22 Luglio 2021 relativo al rilascio del parere sulla riconciliazione fisico-contabile dell'inventario dei beni mobili del Comune di Verbania.

Infine, sempre nell'ambito delle attività iniziali, il Collegio chiede di acquisire, in copia, la seguente documentazione:

- lo Statuto;
- il regolamento di contabilità, concernente l'amministrazione del patrimonio e la contabilità;
- il regolamento organico del personale e la relativa pianta organica;
- il regolamento delle spese economali;
- la convenzione di cassa con il Tesoriere in carica;
- la specifica dei conti correnti bancari, postali e di Tesoreria in essere;
- l'ultimo bilancio consuntivo/di esercizio approvato;
- l'ultimo bilancio di previsione, in corso di gestione;

Il Collegio chiede, altresì, di conoscere se esistono una o più casse economali e la relativa ubicazione, nonché la presenza di eventuali altri punti di incasso con la specifica dei relativi responsabili ed addetti al maneggio del denaro. Inoltre, viene chiesta una breve relazione che delinei l'organigramma della struttura organizzativa, amministrativa e contabile, dalla quale siano evidenziati i responsabili dei singoli settori e le relative risorse umane impiegate, al fine di poter vigilare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo e amministrativo e contabile dell'ente.

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro/raccoglitore.

Letto, confermato e sottoscritto.

Verbania, 27 Settembre 2021

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott. ROBERT BRAGA – Presidente

Dott.ssa MARIA LUISA D'ADDIO – Componente

Dott. GIOVANNI BOSTICCO – Componente