

VERBALE N. 1/2018.

In data 28/07/2018 alle ore 16:00 il Revisore Unico dei Conti, SALVATO Marco, si è recato presso *gli uffici amministrativi del Comune di Albugnano, Piazza Cav.Serra, 1*, per procedere all'insediamento di detto organo, giusta nomina disposta con delibera consiliare n. 16 del 14.5.2021.

Sono altresì presenti:

- dott.ssa Patrizia ROSSO, in qualità di Responsabile finanziario del Comune di Albugnano.

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

Viene chiamato a fungere da segretario la Sig.ra Patrizia ROSSO, che accetta;

Preliminarmente, si dà atto che il Revisore Unico dei Conti ha reso la dichiarazione di accettazione dell'incarico e che, in base alle dichiarazioni rese, 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 Revisore Unico dei Conti, pertanto, dà atto della valida costituzione dell'Organo di Revisore dei conti e del suo regolare insediamento.

Effettuata tale formalità, il Revisore Unico dei Conti 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 Revisore Unico del Conto si potrà avvalere, per lo svolgimento delle proprie funzioni, dell'assistenza del Responsabile Finanziario e dei suoi consulenti subalterni.

Il Revisore, inoltre, chiede di prendere visione del libro delle adunanze e delle deliberazioni del precedente Revisore Unico.

Dalla lettura dei più recenti verbali, risulta che il precedente Revisore Unico dei Conti ha:

- redatto la relazione illustrativa al conto consuntivo relativo all'esercizio 2017, esprimendo parere favorevole (Delibera C.C. n. 1426 del 14/05/2018);
- reso il parere sulla compatibilità finanziaria in merito all'ipotesi di accordo della contrattazione integrativa (Delibera G.C. n. 36 del 29/12/2016);
- l'ultima verifica alla cassa dell'Ente, nonché quella sulle risultanze contabili, risalgono al 9/11/2017;

Il Revisore prende atto, altresì, che dalle risultanze dei predetti verbali non si sono riscontrate gravi irregolarità, sia nell'ambito del controllo contabile, che nel controllo degli atti, né sono state riscontrate violazioni degli adempimenti civilistici, fiscali, previdenziali e delle norme nazionali e regionali in genere.

Infine, sempre nell'ambito delle attività iniziali, il Revisore Unico dei Conti chiede di acquisire, in copia, la seguente documentazione :

- lo Statuto;
- il regolamento concernente l'amministrazione del patrimonio e la contabilità;
- il regolamento organico del personale e la relativa pianta organica;
- la convenzione di cassa
- la specifica dei conti correnti bancari, postali e di Tesoreria in essere;
- l'ultimo bilancio consuntivo di esercizio approvato;
- le ultime dichiarazioni fiscali presentate (modello unico, modello IRAP, modello 770 e modello IVA).

Il Revisore Unico dei conti 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. La cassa economale esistente è di gestione diretta del Responsabile amministrativo e settore demografico Marino CAROSSA.

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 17,00 previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Revisore Unico dei conti

Rag. Marco Salvato

Il Segretario

Patrizia Rosso