

VERBALE N. 01 DEL 12 LUGLIO 2023

Verbale di insediamento

Oggi 12 luglio 2023 alle ore 09:15 con l'assistenza della Responsabile del Servizio finanziario del Comune di Novi di Modena, Dr. Nicola Burani, è presente il sottoscritto revisore unico, dr. Piero Landi, nominato con deliberazione di C.C. n. 39 del 22 giugno 2023 per il periodo 23 giugno 2023/22 giugno 2026.

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

Il Revisore

- prende visione del registro dei verbali dell'organo di revisione cessato il 22 giugno 2023. L'ultimo verbale è il numero 15 del 13/06/2023;
- prende atto che l'ultima verifica di cassa e degli agenti contabili effettuata dal precedente organo di revisione è avvenuta il 15/05/2023 con riferimento al I° trimestre 2023 e che, di conseguenza procederà nei termini previsti alle verifiche ex art. 223 del TUEL.
- 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 16/03/2018)
 - 4) Raccolta dei verbali dell'organo di revisione (o libro dei verbali)
 - 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 - TASI
 - 12) Regolamento per l'applicazione della Tosap
 - 13) Regolamento imposta di soggiorno
 - 14) Regolamento per l'accertamento con adesione (da modificare)
 - 15) Programma triennale ed elenco annuale lavori pubblici
 - 16) Programmazione triennale del fabbisogno di personale
 - 17) Bilancio di previsione dell'esercizio in corso e allegati (bilancio pluriennale e relazione previsionale programmatica)
 - 18) Relazioni sul rendiconto e parere sull'ultimo bilancio del precedente organo di revisione
 - 19) Convenzione del servizio di Tesoreria (valido anche per l'Istituzione regolata mediante apposito sottoconto).
 - 20) Comunicazioni Corte dei conti
 - 21) Ultimi dichiarativi

- decide di individuare come aree oggetto dell'attività di revisione le seguenti (Da valutare):
 - 1) area finanziaria
 - 2) area agenti contabili – con particolare riferimento alla gestione dell'imposta di soggiorno.
 - 3) area economico-patrimoniale
 - 4) area servizi
 - 5) area tributi/fiscale
 - 6) area organismi partecipati
 - 7) area gestione personale.
- 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 10:00.

Il Revisore Unico

Dott. Piero Landi

(documento informatico firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del D.lgs. 82/2005 e s.m.i)