



CITTÀ DI RIVOLI

PROVINCIA DI TORINO

VERBALE DI INSEDIAMENTO

L'anno 2021 il giorno 18 del mese di novembre alle ore 14.30, presso la sede del Comune di Rivoli, l'Organo di revisione, nominato con Delibera del Consiglio Comunale n. 73 del 28/10/2021, dichiarata immediatamente esecutiva ai sensi dell'art.134 comma 4, del D. Lgs. 267/2000, si insedia.

Sono altresì presenti i sigg.ri:

- Dott.ssa Tiziana Cagnino in qualità di Responsabile del Servizio Finanziario
- Dott.ssa Patrizia Castagno, in qualità di Funzionario del Servizio Bilancio e Contabilità.

invitati ad assistere alla prima riunione dell'organo di revisione per fornire a quest'ultimo tutte le informazioni utili all'espletamento dell'incarico.

L'Organo di revisione, avendo già dichiarato la propria disponibilità ad accettare la nomina, formalizza l'accettazione della carica dichiarando di non trovarsi in alcuna delle situazioni che costituiscono cause di ineleggibilità e di incompatibilità ai sensi dell'art.236 TUEL e di decadenza, e preso atto dell'inesistenza di alcun impedimento, inizia la seduta.

L'Organo prende atto che l'elenco dei Responsabili dei Settori/Servizi ai sensi dell'art. 109 TUEL è il seguente:

DIREZIONE SERVIZI AL CITTADINO E ALLE IMPRESE Dott. Daniele Ciancetta;

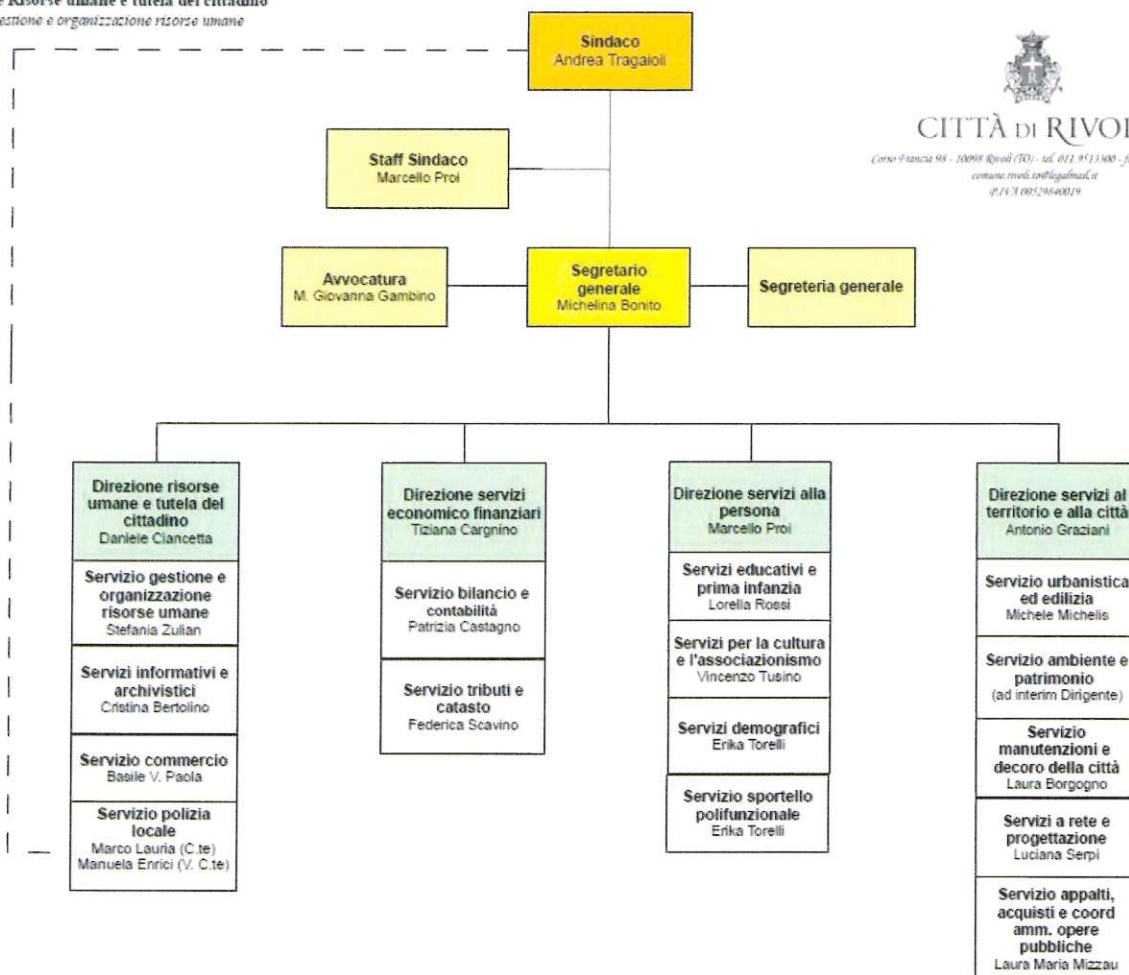
DIREZIONE SERVIZI ALLA PERSONA Arch. Marcello Proi;

DIREZIONE SERVIZI ECONOMICO – FINANZIARI Dott.ssa Tiziana Cagnino;

DIREZIONE SERVIZI AL TERRITORIO E ALLA CITTA' Arch. Antonio Graziani;

SEGRETERIA GENERALE Dott.ssa Michelina Bonito.

L'Organo prende atto che l'organigramma dell'Ente è così composto:



Aggiornato al 01/01/2021

Il Collegio:

- riceve copia dell'ultimo verbale del precedente Organo di Revisione del 18/10/2021;
- prende atto che l'ultima verifica di cassa effettuata dal precedente organo di controllo è avvenuta in data 18/10/2021 e che procederà alle verifiche ex art.223 TUEL nei termini previsti;
- prende possesso dei documenti che costituiscono il fascicolo dell'organo di revisione:
 - statuto;
 - regolamento di contabilità, economato, inventari, patrimonio;
 - regolamento dei contratti, incarichi;
 - regolamento del Consiglio;
 - regolamento dei controlli interni;
 - regolamento sull'ordinamento degli Uffici e dei servizi, organigramma;
 - regolamento per l'applicazione di IMU, TARI, altre imposte e tasse;
 - regolamento per l'applicazione della CUP;
 - programmazione triennale del fabbisogno del personale;
 - bilancio di previsione dell'esercizio in corso con allegati (bilancio pluriennale e relazione previsionale programmatica) e sue variazioni;
 - ultimi due rendiconti corredati con la 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;
 - istruttorie della Corte dei conti;
 - elenco organismi partecipati (e relativi ultimi tre bilanci);
 - stato del contenzioso in essere.

Il Collegio prende atto che non risultano debiti fuori bilancio e riconoscimenti di debiti fuori bilancio relativi agli ultimi tre esercizi.

Il Collegio prende atto che alla data del presente verbale non risultano essere state notificate all'Ente osservazioni e/o rilievi dalla Corte dei Conti.

Il Collegio concorda con i referenti individuati le modalità operative per lo svolgimento dell'attività di controllo (trasmissione dei verbali, richiesta documentazione, controlli con il tesoriere, conservazioni dei verbali e altro), le regole interne di funzionamento e il programma di lavoro sulla base dei documenti rilevati nelle linee guida del CNDCEC e che saranno utilizzati come carte di lavoro:

- Controlli sulla programmazione e sulle variazioni
- Controlli sulla gestione finanziaria e adempimenti contabili
- Controlli sulla spesa del personale
- Controlli sugli agenti contabili
- Controlli sul conto economico
- Controlli sulla gestione e rilevazioni patrimoniali
- Controlli sul rendiconto
- Controlli sull'indebitamento
- Controlli sugli organismi partecipati
- Controlli sugli adempimenti fiscali e contributivi

L'attività dell'organo verrà documentata nei verbali che sono destinati a documentare unicamente l'attività dell'organo.

Pertanto, conclusa l'attività di insediamento, il Revisore rimanda ai successivi verbali l'attività di controllo.

La seduta è chiusa alle ore 16,30 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Il Collegio dei Revisori dei conti

Dott. Roberto Bugnone

Presidente



Dott. Daniele Custodi

Componente



Dott. Elisabetta Moraglio

Componente

