

COMUNE DI GALLIATE

Provincia di Novara
Organo di Revisione Economico-Finanziaria
IL COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DEL COMUNE DI GALLIATE

VERBALE N. 15 V/2021

In data martedì 19/10/2021 alle ore 14,00, presso gli Uffici Finanziari del Comune di Galliate (NO), in piazza Martiri della Libertà 2, si è riunito, previa regolare convocazione, il Collegio dei Revisori dei Conti, nelle persone:

Dott. Delfino Maurizio	Presidente	Presente
Dott. Bruno Maria Cristina	Componente effettivo	Presente
Rag. Supporta Francesca	Componente effettivo	Presente

Sono presenti alla seduta i signori: dr. P. Mainini/resp.settore Finanze e dr. D.Demarchi/resp.settore Politiche socio-educative.

La dr. Mainini anticipa la richiesta di parere al Collegio in merito ad una variazione di bilancio correlata ai fondi Covid. Il Consiglio è fissato per il 28/10/2021 e il Collegio assicura la redazione del parere assegnando il prot.16/2021.

La dr. Demarchi illustra al Collegio la situazione relativa al problema ATC (morosità solidale, stato attuale del contenzioso, ecc.) illustrando i tabulati analitici classificati per anzianità di debito. Il Collegio prende atto di quanto illustrato e invita l'Ente a gestire la problematica in autonomia adoperandosi con ogni tipo di strumento ed azione capace di garantire l'aspetto economico-finanziario dell'Ente stesso. I rapporti tra ATC ed Ente sono demandati agli stessi sia sotto l'aspetto economico-finanziario sia sotto l'aspetto sociale. Si invita pertanto l'Ente a porre in essere con la massima urgenza tutti gli strumenti disponibili per una tutela ad ampio spettro efficace ed efficiente.

Il Presidente ricorda che è stato rispettato il termine per gli adempimenti con la Corte dei Conti in scadenza ad ottobre (giorni 10 e 15) per il bilancio di previsione 2021/23 e il rendiconto 2020 con la trasmissione della documentazione richiesta.

In relazione alla Verifica di Cassa per il 3 trimestre 2021 (al 30/9/2021) il Collegio esamina la documentazione disponibile e richiesta e predispone la necessaria verifica procedendo altresì all'estrazione casuale dell'ulteriore documentazione. La verifica viene predisposta per la collazione finale.

Il Collegio consegna alla dott. Mainini i seguenti originali di documenti:

- Verbale della Verifica di Cassa III trimestre 2021 (30/9/2021) del 19/10/2021 (prot.14/2021)

In relazione ai prospetti Organismi partecipati/posizioni reciproche D/C riferiti al bilancio consolidato 2020 il Presidente chiede di avere un tabulato riepilogativo per la sottoscrizione da parte del Collegio. La dr. Mainini assicura in tal senso.

Il Presidente evidenzia la necessità di dotare l'Ente ed il Collegio di uno scadenziario mensile utile per le attività di ricognizione. Il Collegio approva e attende la documentazione a cura del Presidente stesso.

Nell'ambito dell'attività di vigilanza il Collegio intende procedere con la compilazione di schede di monitoraggio su determinati aspetti ed aree di servizio (quali ad esempio immobili, donazioni e lasciti, controllo regolarità atti amministrativi, elenco attività commerciali, adempimenti privacy, normativa antiriciclaggio, adempimenti fiscali ecc.). Il Collegio e l'ente si impegnano per uno scambio di documentazione utile per la raccolta dei dati necessari e richiesti.

Il modello IRAP 2021 sarà firmato dal Collegio precedente così come da istruzioni ministeriali.

In vista del bilancio di previsione 2022/2024 il Collegio chiede alla dr. Mainini di predisporre ogni documentazione e dato utile (ad esempio l'elenco degli impegni pluriennali, gli accantonamenti, gli impegni derivanti da obblighi legislativi ecc.).

Il Collegio intende procedere poi con il campionamento per ogni settore degli atti di accertamento sulle entrate.

Nulla rileva per eventuali altre problematiche e/o adempimenti in corso di lavorazione.

il Collegio, si riconvoca per il giorno giovedì 18/11/2021 ad ore 14,30. Seguirà apposita comunicazione

Non avendo altri argomenti all'o.d.g., la seduta viene chiusa alle ore 17,30.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott. Delfino Maurizio (Presidente)

Dott. Bruno Maria Cristina (componente)

Rag. Supporta Francesca (Componente).....

