



Comune di Galliate

Organo di revisione

VERBALE 1/2015 – del 10/04/2015

L'anno 2015 il giorno 10 (dieci) del mese di aprile alle ore 9:30, presso l'Ufficio Servizi Finanziari del Comune di Galliate (NO), sono presenti il rag. Gamalero Paolo, il rag. Bonadeo Renzo, il dott. Santangeletta Sergio e la dott.ssa Mainini Paola Responsabile del Settore Finanze dell'ente.

I presenti prendono atto della nomina, avvenuta con deliberazione del Consiglio Comunale n.23 del 26/03/2015, con decorrenza dal 31/03/2015, dei Revisori per svolgere le funzioni previste dell'articolo 239 del Tuel.

Pertanto il Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di Galliate in Provincia di Novara risulta quindi composto dai Signori:

Rag. GAMALERO Paolo	Presidente
Rag. BONADEO Renzo	Membro
Dott. SANTANGELETTA Sergio	Membro

Il Collegio dei Revisori dei Conti

procede alla stesura del programma di revisione.

Definizione, elezione, funzionamento ed attività

Il Collegio in via preliminare rinvia a quanto previsto dal regolamento di contabilità attualmente in vigore approvato inizialmente con deliberazione C.C. n. 97 del 17/12/1998 e variato con deliberazione C.C. n. 2 del 6/2/2013 e precisamente al Capo II - Revisione economico-finanziaria, articoli nn.7, 8, 9 e 10, oltre che alle disposizioni di legge in vigore.

Il programma di revisione è così predisposto:



-
- sarà istituito un libro dei verbali del Collegio Revisori numerato in cui dovranno essere stampati tutti i pareri e tutte le verifiche del Collegio;
 - le ordinarie verifiche periodiche saranno effettuate almeno con cadenza trimestrale;
 - il Collegio preliminarmente provvederà ad effettuare l'esame delle procedure e dei sistemi contabili - amministrativi adottati attraverso sondaggi a campione (interviste ai responsabili di settore o unità operative, conferme esterne e conte fisiche) per testare l'operatività del "sistema" di controllo interno;
 - tutti i verbali dovranno essere inviati a cura del Responsabile dei Servizi Finanziari:
 - al Presidente del Consiglio Comunale;
 - al Sindaco;
 - all'Assessore alle finanze;
 - al Segretario Generale;
 - ai Dirigenti dei vari Servizi a stralcio per la parte di loro competenza.

Il Collegio chiede, inoltre, la trasmissione dei seguenti dati/documenti/informazioni:

- copie verbali del collegio dei revisori del triennio precedente;
- copia organigramma – pianta organica;
- elenco agenti contabili nominati e di fatto e soggetti incaricati della riscossione;
- identificazione del tesoriere e suoi contatti/recapiti;
- attività svolte con rilevanza economica per le quali viene tenuta contabilità iva;
- identificazione dei responsabili dei servizi;
- composizione nucleo valutazione;
- elenco delle società partecipate/controllate/istituzioni/aziende municipalizzate;
- relazioni semestrali PEG anno 2014;
- passività potenziali;
- contenzioso in essere di particolare rilevanza;
- recenti prescrizioni della corte dei conti (pronunce ecc.)

Richiede, inoltre che siano inviate al Presidente, con posta certificata (pec) le convocazioni, complete di ordine del giorno, del Consiglio Comunale.



La verifica ha termine alle ore 13:00 circa previa redazione, lettura e approvazione del presente verbale.

L'ORGANO DI REVISIONE

Rag. Paolo Gamalero

Rag. Renzo Bonadeo

Dott. Sergio Santangeletta






