

**COMUNE DI GALLIATE**

Provincia di Novara

Organo di revisione economico finanziaria**Verbale n. 0/2021**

Composto dal Dott. Maurizio Delfino, Presidente, dalla Dott.ssa Maria Cristina Bruno e dalla Rag. Francesca Supporta componenti, si è recato in data 15.06.2021, alle ore 15, presso gli uffici del comune di Galliate per il primo accesso presso l'Ente risultano presenti

Il responsabile del Servizio finanziario Dott.ssa Paola Mainini

Il Sindaco Dott. Claudiano Di Caprio

Innanzitutto, i singoli membri del Collegio dei revisori neo nominato hanno accettato la nomina.

Il Presidente del Collegio ha comunicato l'intenzione di seguire i principi di revisione enti locali, come deliberati dal Consiglio nazionale dottori commercialisti, rilevando nel primo principio, relativo all'insediamento, la richiesta di necessaria documentazione per conoscere la situazione contabile, amministrativa, organizzativa del Comune.

E' stato quindi richiesto al responsabile del Servizio finanziario l'invio della documentazione prevista dal principio di revisione degli enti locali n.1 al fine di conservarle tra le carte di lavoro.

Il Collegio ha immediatamente ricevuto i seguenti documenti:

- Statuto
- Regolamento di contabilità
- Regolamento controlli interni
- Ultimi due rendiconti 2019-2020;
- Delibera di modifica rendiconto 2020 a seguito della trasmissione della certificazione sul fondo funzioni fondamentali;
- Verifica di cassa al 31.03.2021.
- Delibera individuazione società appartenenti al GAP al fine di determinare il perimetro di consolidamento 2020
- Dotazione organica 2021-2023
- Peg entrata e spesa 2021-2023;
- Andamento riscossioni a residuo parte entrata e parte spesa.

Il Collegio, viceversa, attende di ricevere i seguenti documenti:

- ultimo questionario inviato alla Corte dei conti sul bilancio e sul rendiconto;

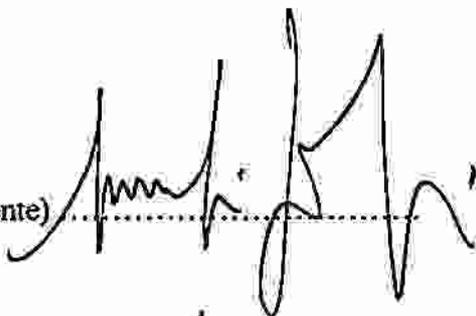
- bilancio di previsione 2021-2023 e sue variazioni;
- eventuali istruttorie della Corte dei conti;
- ultimi tre bilanci degli organismi partecipati con i relativi allegati obbligatori;
- situazione del contenzioso in essere;
- ultime dichiarazioni fiscali IVA, IRAP e 770

Il Responsabile finanziario ha illustrato al Collegio la situazione finanziaria ed economica dell'ente; ha evidenziato le delibere di prossima emanazione; ha considerato i principali adempimenti del 2021.

Il Collegio ha quindi provveduto ad impostare il proprio lavoro.

L'Organo di revisione

Dott. Maurizio Delfino (Presidente)



Dott.ssa Bruno Maria Cristina (Componente)



Rag. Francesca Supporta (Componente)

