

\* \* \*

**Collegio dei Revisori del Comune di Castellarano**

\* \* \*

**Verbale n. 1 del 17/10/2018**

**Oggetto : Insediamento del Collegio dei Revisori nominato per il periodo 01.10.18–30.09.21.**

In data 17 ottobre 2018, alle ore 15.00, in Via Roma n. 7, presso l’Ufficio Ragioneria del Comune di Castellarano, alla presenza del Vice Segretario e Responsabile del Servizio Finanziario Dott. Agostino Toni del Vice Responsabile del Servizio Finanziario Dott.ssa Susanna Ghirelli, si è riunito il Collegio dei Revisori nelle persone:

* Dott.ssa Sandra Cocconcelli (Presidente)
* Dott. Mario Borelli (Componente)
* Dott. Davide Galli (Componente)

Si premette che, a seguito estrazione della Prefettura di Reggio Emilia, in data 24/06/2018, con delibera di Consiglio Comunale n. 37 del 28/09/2018 è stato nominato il suddetto Collegio per il triennio 01.10.2018 – 30.09.2021.

Il Dott. Toni illustra al Collegio la situazione generale ed in particolare la partecipazione del Comune all’Unione Tresinaro Secchia con precisazione dei servizi conferiti e dell’attività svolta. Continua informando delle partecipazioni detenute dal Comune negli enti strumentali, società controllate ed altre minori precisando quelle in corso di dismissione. Relaziona sugli agenti contabili: Economo, Ufficio Anagrafe sub agente, Sindaco depositario dei titoli e Tesoriere Unicredit S.p.A.. Illustra i contenziosi in essere e della criticità legata alla riscossione della TARI.

Il Presidente, ai sensi dell’art. 88 del Regolamento di contabilità dell’Ente, provvede alla nomina del Vice-Presidente nella persona del Dott. Mario Borelli.

Il Presidente propone, alcune regole procedurali necessarie per un corretto funzionamento del Collegio:

* verifica di cassa con cadenza trimestrale alla presenza dell’intero Collegio e/o almeno due membri;
* le date degli incontri periodici/verifiche da effettuarsi presso l’Ente secondo la necessità da concordare tramite mail o verbalmente tra i componenti dell’Organo di Controllo sentita la disponibilità degli Uffici;
* tutti i verbali dell’Organo di revisione saranno conservati in originale presso l’Ente, numerati progressivamente per anno, e individueranno: l’ora di inizio e di fine della seduta; i componenti presenti, mentre per gli assenti il motivo e la conseguente giustificazione; gli argomenti trattati e le decisioni assunte oppure le verifiche effettuate e l’esito delle stesse; l’approvazione da parte dei componenti del Collegio oppure i motivi di mancata approvazione. Il dissenso deve essere motivato e la sottoscrizione potrà essere effettuata anche con firma elettronica;
* copie dei verbali e le relative carte di lavoro verranno conservati dal Presidente.

Il Collegio dovrà attenersi a quanto stabilito dagli articoli 87 e seguenti del Regolamento di Contabilità dell’Ente.

Il Collegio chiede al Responsabile del Servizio finanziario di ricevere la seguente documentazione:

* lo statuto e il regolamento di contabilità dell'Ente;
* il regolamento sul sistema dei controlli interni – articolo 147 e seguenti Tuel modificato dal Dl n. 174/2012 convertito con la legge n. 213/2012;
* l'ultimo questionario trasmesso alla Corte dei conti su Bilancio e Rendiconto;
* elenco e nominativi degli agenti contabili;
* ultimo verbale della verifica di cassa del precedente collegio;
* copia del bilancio di previsione 2019/2021 e relativo parere del collegio dei revisori;
* copia del rendiconto 2018 e relativo parere del collegio dei revisori;

Alle ore 17.00 il Collegio si scioglie previa redazione e lettura del presente verbale.

Il Collegio:

*Dott.ssa Sandra Cocconcelli*

*Dott. Mario Borelli*

*Dott. Davide Galli*