

COMUNE DI GRESSONEY-LA-TRINITE'
VERBALE DI INSEDIAMENTO
DEL 16 DICEMBRE 2020

L'anno 2020, il giorno 16 del mese di dicembre alle ore 15,30, presso la sede del Comune di Gressoney-La-Trinité, il Revisore dei Conti dr. Jean-Claude Mochet, nominato con Delibera del Consiglio Comunale n. 46 del 16 novembre 2020, dichiarata immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 134 comma 4, del D.Lgs 267/2000, si insedia.

E' presente la d.ssa Stefania Rollandoz, in qualità di Segretario comunale e Responsabile del Servizio Finanziario, invitata ad assistere alla prima riunione dell'organo di revisione per fornire a quest'ultimo tutte le informazioni utili all'espletamento dell'incarico.

Il Revisore dei Conti, 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 di cui all'art. 66 del Regolamento Regionale n. 1/1999, e preso atto dell'inesistenza di alcun impedimento, inizia la seduta.

Il Revisore dei Conti prende atto che il segretario comunale d.ssa Stefania Rollandoz è il Responsabile dei seguenti servizi: Segreteria Generale, servizio amministrativo e servizio Finanziario e Tecnico.

Il Revisore dei Conti prende atto che l'organigramma del servizio finanziario è composto come segue:

- Sabrina Aloe Collaboratore.

Il Revisore dei Conti:

- richiede copia dei verbali di verifica degli ultimi due anni del precedente Revisore Unico dott. Lorenzo Louvin;
- richiede copia dei provvedimenti di nomina degli Agenti contabili;
- richiede i documenti, in formato elettronico, che costituiscono il fascicolo dell'organo di revisione:
 - statuto aggiornato;
 - regolamento di contabilità, economato, inventari;
 - regolamento del Consiglio;
 - 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 COSAP;
 - programmazione triennale del fabbisogno del personale;

- convenzione del Servizio di Tesoreria;
- bilancio di previsione dell'esercizio in corso e dei due precedenti con allegati 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.

Il Revisore dei Conti prende atto che non sussistono istruttorie delle Corte dei conti non evase e contenziosi in essere e che risultano riconosciuti debiti fuori bilancio nell'attuale esercizio di euro 10.941,88, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 9 del 08/04/2020.

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

Relativamente ai contenziosi in essere e alle situazioni di "precontenzioso in corso", il Segretario Comunale provvede a fornire al Revisore ampio aggiornamento sullo stato in essere rinviando alla documentazione che sarà messa successivamente a disposizione del Revisore.

Il Revisore dei Conti concorda con il responsabile finanziario alcune delle 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.

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 dei Conti rimanda ai successivi verbali l'attività di controllo.

La seduta è chiusa alle ore 17,00, previa redazione e sottoscrizione del presente verbale.

Il revisore dei conti
Dr. Jean-Claude Mochet

