

Comune di Santi Cosma e Damiano Provincia di Latina

Revisore Unico Antonio Di Giovannandrea

COMUNE DI SANTI COSMA E DAMIANO
Protocollo N. 00005578 ARRIVO
Data 05-05-2022 - Ora 12:27:59

Verbale n.1 del 05 maggio 2022

Verbale di insediamento



Il sottoscritto Antonio Di Giovannandrea, nominato Revisore con delibera CC n. 14 del 22/04/2022 per il triennio 2022/2024, in una riunione con il personale del Servizio Economico Finanziario nelle persone di Dr.ssa Di Stefano:

- prende visione dell'ultimo verbale del precedente Revisore Unico, numero 106 del 20/04/2022
- prende atto che l'ultima verifica di cassa e degli agenti contabili effettuata dal precedente Revisore Unico è avvenuta il 20/04/2022 e che, di conseguenza procederà nei termini previsti alle verifiche ex art. 223 del TUEL.
- prende possesso della la seguente documentazione che costituisce il fascicolo di dell'organo di revisione:
 1. Statuto,
 2. Regolamento di contabilità,
 3. Regolamento dei contratti,
 4. Regolamento del consiglio,
 5. Regolamento dei controlli interni e relativi esiti
 6. Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi,
 7. Regolamento per l'applicazione della IUC,
 8. Regolamento per l'applicazione della Cosap/Tosap,

9. Programma triennale ed elenco annuale lavori pubblici,
10. Programmazione triennale del fabbisogno di personale,
11. Bilancio di previsione dell'esercizio in corso e allegati (bilancio pluriennale e relazione previsionale programmatica),
12. Relazioni sul rendiconto e parere sull'ultimo bilancio del precedente organo di revisione,
13. Convenzione del servizio di Tesoreria,
14. Delibere della Corte dei Conti sulle istruttorie compiute,
15. Elenco organismi partecipati e rapporti contrattuali in essere

Il Revisore Unico prende inoltre atto che alla data del presente verbale L'Ente non ha aperto contenziosi di alcune genere e che non risultano essere state notificate osservazioni e/o rilievi dalla Corte dei conti.

Per l'esercizio 2022 si definisce il seguente programma di lavoro sulla base dei documenti prodotti dalle linee guida del CNDCEC che saranno utilizzati come carte di lavoro.

	Principi di vigilanza e controllo dell'Organo di revisione dell'Ente Locale	Trim. 1	Trim. 2	Trim. 3	Trim. 4
5	Controlli sulla programmazione e sulle variazioni	X	X	X	X
6	Controlli sulla gestione finanziaria e sugli adempimenti contabili		X		X
7	Controlli sulla spesa del personale		X		X
8	Controlli sul patto di stabilità interno			X	

9	Controlli sugli agenti contabili				X
10	Controlli sul conto economico		X		
11	Controlli sulla gestione e rilevazioni patrimoniali		X		
12	Controlli sul rendiconto		X		
13	Controlli sull'indebitamento				X
14	Controlli sugli organismi partecipati				X
15	Controlli sugli adempimenti fiscali				

Il Revisore Unico

Antonio Di Giovannandrea

Preso visione

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Dr.ssa Anna Maria Di Stefano