

1

VERBALE INSEDIAMENTO DEL REVISORE UNICO

COMUNE DI GAZZO VERONESE

DOTT. ARTONI NICOLA

VERBALE N. 01/2018

Il giorno 31 gennaio 2018 alle ore 15.00, presso gli uffici amministrativi del Comune di Gazzo Veronese, via Roma, 89, il **Dott. Nicola Artoni** (revisore legale dei conti) in qualità di organo di revisione legale contabile, giusta comunicazione di nomina da parte della Prefettura di Verona del 30 novembre 2017 – prot.9831 – ricevuta in data 06 dicembre 2017 dall'ufficio di Ragioneria, nella persona del dott. Margotto Carlo, ha effettuato il proprio insediamento di organo di revisione contabile.

Presente il dott. Margotto Carlo, responsabile dell'ufficio amministrativo/contabile del Comune di Gazzo Veronese.

Il Revisore Unico dott. **Nicola Artoni**, allega al presente verbale la sua dichiarazione di accettazione dell'incarico compilata e consegnata al Comune di Gazzo Veronese in data 6 dicembre 2017, Protocollo 0009941, da cui si evince che sono presenti i requisiti per poter svolgere l'incarico affidatogli e che non ricorrono alcuna delle cause di ineleggibilità e incompatibilità previste dalla normativa vigente.

Si prende atto pertanto della valida costituzione dell'Organo di Revisione Contabile e del suo regolare insediamento.

Effettuata tale formalità il Revisore legale dei conti si è brevemente intrattenuto con il Sindaco del Comune, con i principali componenti della Giunta e con il Responsabile del Servizio Finanziario Dott. Carlo Margotto, unitamente alla Dott.ssa Fabia Gemmo per il trasferimento delle relative consegne.

Al Revisore è stato consentito l'utilizzo delle apparecchiature informatiche del Comune di Gazzo Veronese oltre ad un mobile dove conservare i propri atti, documenti e carte di lavoro. Per lo svolgimento delle proprie funzioni, l'Organo di Revisione si potrà avvalere dell'assistenza del dott. Carlo Margotto.

Il Revisore prende atto che copia dei verbali delle verifiche del Revisore precedente, Dott.ssa Fabia Gemmo, sono conservate agli atti dell'ufficio di ragioneria.

Il Revisore legale dei conti prende atto che è stata redatta la relazione al Bilancio consuntivo dell'anno 2016 (come da verbale del 21/04/2017) esprimendo parere favorevole, e la relazione al Bilancio di Previsione 2018 esprimendo parere favorevole (come da verbale del 14/12/2017) e reso il parere sulla compatibilità finanziaria in merito all'ipotesi di accordo della contrattazione integrativa per l'anno 2017.

L'ultima verifica alla cassa del Comune di Gazzo Veronese, è stata effettuata in data odierna dal precedente revisore (31 gennaio 2018, risale al 31/12/2017).

Il Revisore legale chiede di acquisire, in copia, la seguente documentazione:

- Lo statuto,
- Il regolamento concernente l'amministrazione del patrimonio e la contabilità;
- Il regolamento organico del personale e la relativa pianta organica;
- Il regolamento delle spese economali;
- La convenzione di cassa;
- La specifica dei conti correnti bancari, postali e di Tesoreria in essere;
- L'ultimo bilancio consuntivo approvato;
- Le ultime dichiarazioni fiscali presentate e riferite all'anno 2016: (modello Unico ENC 2017, modello IRAP 2017, modello 770/2017 e modello IVA 2017).

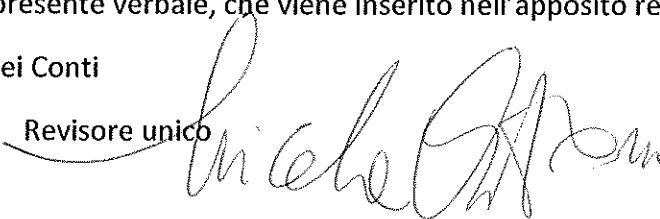
Il revisore chiede, altresì, di conoscere se esistono una o più casse economali e la relativa ubicazione, nonché la presenza di eventuali altri punti di incasso con la specifica dei relativi responsabili ed addetti al maneggio di denaro. Inoltre, viene chiesta una tabella (che si allega al presente verbale) che delinea l'organigramma della struttura organizzativa, amministrativa e contabile, dell'Ente, dalla quale siano altresì evidenziati i responsabili dei singoli settori e le relative risorse umane impiegate, al fine di poter vigilare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo e amministrativo e contabile del Comune di Gazzo Veronese.

Il Revisore Unico **Nicola Artoni**, si riserva di richiedere al precedente Revisore, Dott.ssa Gemmo Fabia, informazioni e chiarimenti in merito all'attività di vigilanza svolta durante il Suo mandato e la eventuale inerente documentazione di supporto.

Non essendovi altre questioni da trattare la seduta di insediamento termina alle ore 17,00 previa stesura del presente verbale, che viene inserito nell'apposito registro.

Il Revisore Legale dei Conti

Dott. Nicola Artoni Revisore unico



Allegati: come sopra.