

COMUNE DI VELO D'ASTICO - Provincia di Vicenza

Organo di revisione - n.20 del 02/12/2023

VERBALE DI FINE TRIENNIO DEL REVISORE

L'anno 2023 il giorno 02 del mese di DICEMBRE, alle ore 10.00 presso l'Ufficio del Revisore dei Conti, il Revisore dei Conti Dott.ssa Speri Francesca, nominata con Delibera del Consiglio Comunale n. 35 del 27/11/2020 procede al resoconto di quanto fatto nel triennio della revisione.

Con il presente verbale, il revisore vuole predisporre un documento riepilogativo del triennio trascorso, per semplificare il passaggio di consegne con il nuovo revisore entrante, riassumendo brevemente quanto provveduto a fare nel triennio trascorso. Non vuole essere un verbale esaustivo, ma solo un documento che il nuovo revisore può poi procedere ad approfondire con i relativi verbali e pareri triennali.

Per la parte contabile, oltre ai controlli obbligatori, si è provveduto a controllare tutta la documentazione relativa ai fondi covid, al pnrr, con revisioni ad hoc, alla corretta gestione delle entrate ai fini iva.

Per quanto riguarda la parte contabile, di bilancio, il revisore ha accentuato i controlli del FCDE, facendo apportare modifiche al calcolo, come da istruzioni della corte dei conti, e ha approfondito le verifiche del fondo contenzioso, facendolo predisporre e inserire a bilancio, in quanto di precedenza totalmente assente, anche se presenti dei contenziosi.

Inoltre, si è verificato che l'ente fosse in regola con gli obblighi documentali, come ad esempio la predisposizione del PIAO o del fabbisogno del personale.

Oltre a ciò, nel triennio trascorso si è provveduto a:

- controllare e allineare l'ente nella normativa relativa alla privacy, totalmente mancante al momento di inizio incarico. Ad oggi manca solo una piccola parte della documentazione obbligatoria;
- fare una ricognizione dei regolamenti comunali con le date di predisposizione per capire quali andrebbero aggiornati, in quanto sono datati;
- controllare le nomine di sicurezza sul lavoro;
- controllare la gestione del pagoPA;
- controllare la gestione del riversamento dei diritti per i documenti di identità;
- controllare le assicurazioni stipulate dall'ente;

La seduta viene chiusa, previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale il 02/12/2023.

Il Revisore Unico

