

# COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

## DEL COMUNE DI CASALGRANDE

(Provincia di Reggio Emilia)

### **Verbale n. 1 del 20.10.2021**

Il giorno 20 ottobre 2021 presso il Comune di Casalgrande si è riunito l'Organo di Revisione nominato con delibera di Consiglio Comunale n. 68 del 30.09.2021 nelle persone di:

Dott.ssa Tiziana Baldrati in qualità di Presidente;

Dott. Guido Carbonaro in qualità di Componente;

Dott. Sergio Torroni in qualità di Componente;

Il Collegio procede con l'insediamento in ossequio al Documento n. 1 "Principi di vigilanza e controllo dell'organo di revisione degli Enti locali" del CNDCEC, febbraio 2019;

Il Collegio prende atto dei verbali dell'organo di revisione cessato il 30.09.2021, pubblicati nell'apposita sezione dell'Amministrazione Trasparente dell'Ente.

L'ultimo verbale è il numero 23 del 27.09.2021.

Il Collegio prende altresì atto che l'ultima verifica di cassa e degli agenti contabili effettuata dal precedente organo di revisione è avvenuta il 22.07.2021 con riferimento al II trimestre e che, di conseguenza, procederà nei termini previsti alle verifiche ex art. 223 del TUEL.

Si richiede l'assistenza del Responsabile Finanziario Dott.ssa Alessandra Gherardi.

Si acquisisce la seguente documentazione:

-Statuto e Regolamento di contabilità dell'Ente;

-Regolamento di contabilità;

-Bilancio di previsione 2021/2023;

-Ultimo rendiconto approvato;

Il Responsabile del Settore Finanziario precisa altresì che tutti i documenti (Bilanci, Rendiconti, Note integrative, Relazioni sulla gestione, pagamenti ecc. ecc.) sono altresì disponibili sul sito istituzionale dell'Ente, nell'apposita sezione dell'Amministrazione Trasparente.

Si prende atto che il Settore Finanziario comprende i servizi Ragioneria, Provveditorato, Programmazione e controllo di gestione, e risulta composto da:

Dott.ssa Alessandra Gherardi – Responsabile;

Dott. Nicola Lanzi

Dott. Sandro Paterlini

Dott.ssa Maria Grazia Cotto

Signora Maura Capanni (servizio Ragioneria – Economo Comunale);

Signora Silvana Beltrami (Servizio Provveditorato – Vice economo);

Il Presidente, prende la parola comunicando che risulta determinante calendarizzare le attività di Revisione, e contestualmente chiedere all'Ente forme di collaborazione operative e strutture adeguate per le proprie verifiche, tali da economizzare la tempistica sui lavori ed efficienza ed efficacia tra l'Organo di revisione e l'Ente.

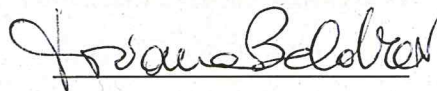
Altresì, il Presidente richiama l'attenzione sui principi di vigilanza e controllo dell'Organo di Revisione degli Enti Locali, di cui al documento n. 1 emanato dal Consiglio Nazionale Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili a febbraio 2019.

Nello specifico, pone l'accento sul comportamento etico-professionale volto alla: competenza professionale, aggiornamento professionale, indipendenza, segreto professionale, rapporti tra Revisori, tutoraggio.

Letto, approvato e sottoscritto,

## Il Collegio dei Revisori

Dott.ssa Tiziana Baldrati



Dott. Guido Carbonaro



Dott. Sergio Torroni

