

Verbale n. 84 del 09/02/2024

Addì 09/02/2024, il Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone del Dott. Carlo Costa, Dott. Angelo Adamini e del Dott. Andrea Cappelloni

VISTA la deliberazione consiliare di nomina n. 77 del 22/07/2021, esecutiva ai sensi di legge;

Verificano quanto segue

ai sensi dell'art. 1, comma 166, della legge 23 dicembre 2005, n. 266, la nota istruttoria della Corte dei Conti – Sezione regionale di Controllo per l'Emilia Romagna con il numero di protocollo CORTE DEI CONTI - SEZ_CON_EMI - SC_ER - 0000168 - Uscita - 17/01/2024 - 08:45 relativa alle attività di controllo di regolarità contabile e finanziaria sul bilancio di previsione 2023-2025 ed al rendiconto 2022.

Dato atto che la succitata nota richiede di riferire in merito ai seguenti ambiti:

1. Composizione del risultato d'amministrazione 2022;
2. Debiti e crediti reciproci tra l'ente e gli organismi partecipati;
3. Rapporti debitori e creditori con l'Unione dei Comuni;
4. PNRR – verifica controlli interni.

Con riferimento al punto **4) PNRR - verifica controlli interni** l'Organo di revisione esamina il sistema dei controlli interni messi in campo dall'ente al fine della corretta gestione delle risorse a valere su interventi PNRR

A tal fine acquisisce nota a cura del Segretario generale e del Responsabile finanziario nella quale vengono esplicitati gli ambiti relativi al controllo di gestione e al controllo contabile, esaminata con l'assistenza dei medesimi.

Acquisisce ed esamina il quadro sinottico relativo alle attività di verifica e di controllo, scelto casualmente, svolte sull'intervento "Realizzazione della nuova sede dei servizi sociali lotto 1" al fine di verificare in un caso pratico tipologia e completezza dei controlli effettuati

Acquisisce ed esamina la documentazione che comprova l'effettuazione delle predette attività di verifica e di controllo riferite all'intervento sopradescritto.

Verifica che l'ente ha predisposto e sta attuando un sistema di controlli interni adeguato al fine di garantire la corretta gestione dei fondi collegati alle risorse PNRR.

Si riserva di effettuare ulteriori controlli in merito in periodi successivi

Letto, confermato e sottoscritto.

I REVISORI

Dott. Carlo Costa

(firma digitale)

Dott. Angelo Adamini

(firma digitale)

Dott. Andrea Cappelloni

(firma digitale)