

REGIONE SICILIANA

Assemblea Territoriale Idrica Palermo

STRUTTURA TECNICO AMMINISTRATIVA

Sede Operativa – Via Roma 29

VERBALE DI INSEDIAMENTO

L'anno 2021 il giorno 06 del mese di Settembre, alle ore 9,30, presso la sede dell'A.T.I. Territoriale Idrica Palermo, il Revisore dei Conti Dott. Luigi Tricoli, nominato con Delibera dell'Assemblea dei Sindaci n. 01 del 14.07.2021, dichiarata esecutiva il 16.08.2021, si insedia.

Sono altresì presenti i sig.ri:

- Dott. Giovan Battista Montemaggiore-, in qualità di Responsabile del Servizio Finanziario;
- Ing. Gaetano Grifasi , in qualità di Direttore della Segreteria Tecnico Amministrativa

(STA).
invitati ad assistere alla prima riunione dell'organo di revisione per fornire a quest'ultimo tutte le informazioni utili all'espletamento dell'incarico.

Il Revisore dei Conti, avendo già dichiarato la propria disponibilità ad accettare la nomina, formalizza l'accettazione della carica dichiarando di non trovarsi in alcuna delle situazioni che costituiscono cause di ineleggibilità e di incompatibilità ai sensi dell'art.236 TUEL e di decadenza, e preso atto dell'inesistenza di alcun impedimento, inizia la seduta.

Il Revisore prende atto che l'elenco dei Responsabili dei Settori ai sensi dell'art. 109 TUEL è il seguente:

SETTORE Direzione Generale - Ing. Gaetano Grifasi

SETTORE Gestione Finanziaria e risorse Umane Dott. Giovan Battista Montemaggiore;

SETTORE Pianificazione/controllo e gestione infrastrutture Ing. Giorgio Brancato;

SETTORE Gestione regolazione e controllo S.I.I. (ad Interim) Ing. Giorgio Brancato.

Il Revisore prende atto che l'organigramma del servizio finanziario di cui all'art.153 TUEL è gestito solo dal Dott. Montemaggiore:

Il Revisore:

-riceve copia dell'ultimo verbale del precedente Revisore Unico Dottoressa Assunta Cattuto n. 07 del 17.06.2021;

- prende atto che l'Agente contabile economale Ing. Basilio Scaffidi, è stato nominato con provvedimento Dirigenziale Determina n. 11 del 17.02.2021 e che In riferimento a quanto disposto dall'art. 138 del D.Lgs. n. 174 del 26/08/2016 "Codice di Giustizia Contabile", l'Ente ha provveduto a comunicare alla sezione Giurisdizionale territorialmente competente della Corte dei conti i dati identificativi relativo al soggetto nominato agente contabile e tenuto alla resa di conto giudiziale attraverso il sistema SIRECO.

- prende atto che l'ultima verifica di cassa effettuata dal precedente organo di controllo è avvenuta in data 31.12.2020 e che procederà alle verifiche ex art.223 TUEL nei termini previsti;

- prende possesso dei documenti che costituiscono il fascicolo dell'organo di revisione:

- statuto;
- regolamento di contabilità, economato, inventari, patrimonio;

- regolamento su funzionamento del Nucleo di Valutazione;
- regolamento sul sistema della misurazione della performance;
- regolamento sul funzionamento a distanza del Consiglio Direttivo e dell'Assemblea;
- regolamento sull'ordinamento degli Uffici e dei servizi, organigramma;
- programmazione triennale del fabbisogno del personale;
- bilancio di previsione dell'esercizio in corso con allegati (bilancio pluriennale e relazione previsionale programmatica) e sue variazioni;
- ultimi due rendiconti corredati con la relazione del precedente Organo di Revisione;
- convenzione del Servizio di Tesoreria (in atto l'A.T.I. opera con una convenzione con Banca Intesa San Paolo);
- Il revisore unico ha assunto notizie sullo stato del contenzioso in essere con alcuni Comuni della Provincia. Il contenzioso in essere con risvolti economici è con il Comune di Cefalù.

Il Revisore Unico prende atto che non risultano debiti fuori bilancio e riconoscimenti di debiti fuori bilancio relativi agli ultimi tre esercizi.

Il Revisore concorda con i referenti individuati le modalità operative per lo svolgimento dell'attività di controllo (trasmissione dei verbali, richiesta documentazione, controlli con il tesoriere, conservazioni dei verbali e altro), le regole interne di funzionamento e il programma di lavoro sulla base dei documenti rilevati nelle linee guida del CNDCEC e che saranno utilizzati come carte di lavoro:

- Controlli sulla programmazione e sulle variazioni (ogni trimestre)
- Controlli sulla gestione finanziaria e adempimenti contabili (ogni trimestre)
- Controlli sulla spesa del personale (II trimestre)
- Controlli sugli agenti contabili (ogni trimestre)
- Controlli sul conto economico (II trimestre)
- Controlli sulla gestione e rilevazioni patrimoniali (II trimestre)
- Controlli sul rendiconto (II trimestre)
- Controlli sull'indebitamento (ogni trimestre)
- Controlli sugli organismi partecipati (*si consiglia almeno ogni semestre*)
- Controlli sugli adempimenti fiscali e contributivi (ogni trimestre)

- Altri controlli (concordati di trimestre in trimestre con i Responsabili di Servizio)

L'attività dell'organo verrà documentata nei verbali che sono destinati a documentare unicamente l'attività dell'organo.

Pertanto, conclusa l'attività di insediamento, il Revisore rimanda ai successivi verbali l'attività di controllo.

La seduta è chiusa alle ore 12,30, previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Il Revisore Unico
Dott. Luigi Tricoli

Il Dirigente Responsabile del Servizio Finanziario
Giovan Battista Montemaggiore