



Comune di Polcenigo

Provincia di Pordenone

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

ORIGINALE

ANNO 2018
N. 41 del Reg. Delibere

OGGETTO: NOMINA DEL REVISORE DEI CONTI PER IL TRIENNIO 2018 – 2021.-

L'anno 2018 , il giorno 11 del mese di Ottobre alle ore 19:30 nella sala consiliare si è riunito il Consiglio Comunale. Fatto l'appello nominale risultano:

		Presente/Assente
Dott. Della Toffola Mario	Sindaco	Presente
Dott. Del Fiol Antonio	Vice Sindaco	Presente
Quaia Oliva	Consigliere	Presente
Parisi Gennaro	Consigliere	Presente
Pegoraro Fabio	Consigliere	Presente
Zanolin Anna	Consigliere	Presente
Dorigo Karen	Consigliere	Presente
Bosser Mariarosa	Consigliere	Presente
Zanolin Donatella	Consigliere	Presente
Rigo Sergio	Consigliere	Presente
Viel Fabio	Consigliere	Presente
Gottardo Diego	Consigliere	Assente
Bravin Ezio	Consigliere	Presente
Rossitto Daniela	Consigliere	Presente
Della Valentina Martina	Consigliere	Presente
Del Puppo Giulia	Consigliere	Presente
Venier Fabrizio	Consigliere	Presente

Assiste il Segretario Comunale dott. Federico Varutti.

Constatato il numero degli intervenuti, assume la presidenza il Sig. Della Toffola Dott. Mario nella sua qualità Sindaco ed espone gli oggetti iscritti all'ordine del giorno e su questi il Consiglio Comunale adotta la seguente deliberazione:

IL CONSIGLIO COMUNALE

Ai sensi dell'art. 50 del Regolamento per lo svolgimento del Consiglio Comunale, la discussione del seguente punto, inizia alle ore 20.50.

Richiamata la deliberazione consiliare nr. 26 del 30 luglio 2015, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato nominato revisore dei conti del Comune di Polcenigo per il triennio 2015 - 2018 la Dott.ssa Patrizia Piccin;

Preso atto dell'entrata in vigore della L.R. 17.07.2015, n. 18 la quale, tra le altre, ha riformato la procedura di nomina dei revisori negli Enti Locali;

Evidenziato, in particolare che, ai sensi dell'art. 26 della LR n.18/2015 è stato istituito, presso la struttura regionale competente in materia di autonomie locali, l'elenco dei revisori dei conti degli enti locali gestito con modalità telematiche;

Richiamato il disposto dell'art. 27 della citata normativa, che recita:

1. I revisori sono individuati all'interno dell'elenco di cui all'art. 26 mediante procedura telematica;
2. Gli enti locali danno comunicazione della scadenza dell'incarico dei propri revisori attraverso l'albo online del proprio sito istituzionale, nonché della struttura regionale competente in materia di autonomie locali, almeno due mesi prima della scadenza stessa;
3. I soggetti iscritti nell'elenco di cui all'art. 26 presentano domanda per poter svolgere l'incarico di revisore economico-finanziario all'ente locale e alla struttura regionale competente in materia di autonomie locali;
4. La struttura regionale competente in materia di autonomie locali individua, mediante sorteggio, una rosa di tre nomi in caso di revisore unico o di nove in caso di collegio, tra i nominativi dei soggetti che hanno presentato domanda ai sensi del comma 3. Il sorteggio deve rispettare le quote di genere, con almeno la presenza di un terzo per genere. Gli esiti del sorteggio sono comunicati agli enti locali interessati affinché provvedano alla scelta del revisore e al conferimento dell'incarico;

Preso atto che, ai sensi dell'art. 234, comma 3, del D. Lgs. 267/2000, nel Comune di Polcenigo la revisione economico finanziaria è affidata a un solo revisore eletto dal Consiglio Comunale a maggioranza assoluta dei suoi membri;

Vista la lettera inviata dalla Direzione Centrale Autonomie Locali e Coordinamento delle Riforme della Regione FVG –acquisita agli atti della scrivente amministrazione in data 05/07/2018, prot. n. 0009122/A, con cui viene comunicato l'esito del sorteggio fatto in Regione e vengono inviati i curriculum vitae dei tre professionisti sorteggiati (Dott.ssa Rafaella Bellitto, Dott. Luciano Deganis; Dott.ssa Jana Legisa);

Valutate le candidature pervenute con la citata nota prot. n. 0009122/A del 05/07/2018 agli atti della scrivente Amministrazione;

Dato atto che non possono essere indicati coloro che si trovano nelle condizioni di cui all' art. 2399 del codice civile, né i componenti degli organi del Comune, coloro che hanno ricoperto tale incarico nel biennio precedente alla nomina, il Segretario e i dipendenti della Regione, Provincia, Città metropolitane, Comunità Montane e Unioni dei Comuni compresi nella circoscrizione territoriale di competenza;

Considerato che i componenti degli organi di revisione contabile non possono assumere incarichi o consulenze presso l'ente locale o presso organismi o istituzioni dipendenti o comunque sottoposti al controllo di vigilanza dello stesso;

Considerato altresì che all'organo di revisione sono attribuite le funzioni di cui all'art. 239 del D. Lgs. 267/2000, nonché quelle affidate da successive disposizioni di legge e le responsabilità di cui all'art. 240 del medesimo decreto;

Considerato che l'affidamento dell'incarico è subordinato alla dichiarazione, resa nella forma di cui alla legge 4 gennaio 1968 n. 15 e successive modifiche ed integrazioni (ora D.P.R. 445/2000) con la quale viene attestato il rispetto dei limiti all'affidamento di incarichi di cui all'art. 238 del D. Lgs. 267/2000;

Acquisite agli atti le dichiarazioni rese dai tre professionisti sorteggiati;

Richiamati i seguenti atti:

- la deliberazione della Regione Autonoma FVG n. 1951 del 13.10.2017 con la quale sono stati determinati i compensi annui spettanti ai revisori dei conti degli enti locali ai sensi dell'art. 29 della L.R. 18/2015;
- il Decreto del Presidente della Regione n. 0246/Pres. del 23.10.2017, pubblicato nel II Supplemento ordinario n. 43 del 27 ottobre 2017 al BUR n. 43 del 25 ottobre 2017, con il quale sono stati stabiliti i nuovi compensi;

Dato atto che il compenso annuo spettante all'organo di revisione per i comuni con la popolazione compresa tra i 3.001 e i 5.000 abitanti va da un minimo di € 9.610,00 ed un massimo di € 12.810,00;

Verificato che all'art. 64 della LR n. 18/2015 che la popolazione a cui si fa riferimento è quella risultante al 31 dicembre del penultimo anno precedente;

Constatato che gli abitanti del Comune di Polcenigo al 31/12/2017 erano pari a 3.151;

Atteso che tali importi sono aumentati delle maggiorazioni, cumulabili tra di loro, come di seguito:

- 15% se il volume delle entrate finali è superiore a 10 milioni di euro;
- 5% se al revisore sono affidate funzioni ulteriori a quelle che deve svolgere a norma di legge;

e dato atto che non sussistono i sopraddetti presupposti;

Ritenuto di fissare il compenso annuo in € 9.610,00, onnicomprensivo di qualsiasi spesa sostenuta dall'organo di revisione economico-finanziario, comprese le spese di viaggio, vitto e alloggio per la presenza presso la sede dell'Ente Locale;

Dato atto che il compenso annuo, come previsto dalla normativa, deve intendersi al netto dell'IVA e dei contributi previdenziali a carico dell'Ente;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità dell'Ente;

Visto lo Statuto Comunale;

Visti i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile del Responsabile di Servizio Finanziario, espressi precedentemente sulla proposta ai sensi dell'art. 49, comma 1, del TUEL approvato con D. Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;

Richiamata la discussione registrata su supporto digitale conservato agli atti:

il Consigliere Venier chiede alcune specifiche tecniche circa la nomina del Revisore; risponde il Sindaco e il Vice Sindaco,;

Dovendo procedere con votazione segreta, il Sindaco fa distribuire le schede per la votazione a tutti i Consiglieri e individua quali Consiglieri scrutatori i Signori:

Karen Dorigo;

Della Valentina Martina;
Bosser Maria Rosa

Il Sindaco a seguito dello spoglio delle schede votate proclama il seguente risultato:

Presenti 16 – schede votate 16

- per la dott.ssa Bellitto R. n. 11 voti
- schede binche nr. 5 ;

Il Consiglio Comunale, visto l'esito della votazione

DELIBERA

1. Di nominare Revisore dei Conti dell'Ente per il triennio 2018-2021, la **Dott.ssa Bellitto Rafaella** nata a Maniago il 10.07.1986, iscritta all'ordine dei Dottori Commercialisti di Pordenone al n. 477 dal 09.04.2014 – già revisore contabile formato con decreto ministeriale del 23.09.2014, iscritto al registro dei revisori contabili al n. 173363;
2. di stabilire che l'incarico decorrerà dalla data di esecutività della deliberazione giuntale di conferimento dell'incarico, ai sensi dell'art. 27, comma sesto, della L.R. n. 18 del 17 luglio 2015;
3. Di stabilire, ai sensi dell' art. 241 del D. Lgs. n. 267/2000 e s.m.i., il compenso da erogare al Revisore dei Conti nell'importo di € 9.610,00 annui onnicomprensivi, onnicomprensivo di qualsiasi spesa sostenuta dall'organo di revisione economico-finanziario, comprese le spese di viaggio, vitto e alloggio per la presenza presso la sede dell'Ente Locale, ma al netto dell'IVA e dei contributi previdenziali a carico dell'Ente;
4. Di comunicare l'avvenuta nomina del nuovo Revisore dei Conti al Tesoriere, entro 20 giorni dall' avvenuta esecutività della presente deliberazione, a norma del disposto di cui all' art. 234, comma 4, del D. Lgs. 267/2000

Successivamente, su proposta del Sindaco, con votazione palese con il seguente risultato : presenti 16 votanti 11 astenuti 5 (Bravin E., Venier, Della Valentina, Del Puppo, Rossitto) fav. 11 i;

DELIBERA

Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi e per gli effetti dell'articolo 1, comma 19 della LR 21/2003 e successive modifiche ed integrazioni



Comune di Polcenigo

Provincia di Pordenone

Servizio Finanziario

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE: *Nomina del Revisore dei Conti per il triennio 2018 – 2021.-*

N. del. 2018/43

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA

Con riferimento all'art. 49, comma 1° del D.Lgs.n. 267/2000 del T.U.EE.LL., si esprime parere favorevole alla regolarità tecnica sulla proposta di deliberazione in oggetto.

Comune di Polcenigo, li 04 ottobre 2018

Il Responsabile
DOTT.SSA SARA PIGAT



Comune di Polcenigo

Provincia di Pordenone

Servizio Finanziario

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE: *Nomina del Revisore dei Conti per il triennio 2018 – 2021.-*

N. del. 2018/43

PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE

Ai sensi dell'art. 49, comma 1° del D.Lgs.n. 267/2000 del T.U.EE.LL., si esprime parere favorevole alla regolarità contabile della proposta di deliberazione.

Comune di Polcenigo, li 04 ottobre 2018

IL RESPONSABILE
DOTT.SSA SARA PIGAT

Letto, confermato e sottoscritto,

Il Presidente
Della Toffola Dott. Mario

Il Segretario Comunale
Varutti dott. Federico

ATTESTAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente deliberazione viene pubblicata all'Albo pretorio dal 15/10/2018 al 29/10/2018 per quindici giorni consecutivi, ai sensi della L.R: n.21/2003 e successive modificazioni.

Comune di Polcenigo, li 15/10/2018

Il Responsabile della Pubblicazione
Dott.ssa Elisa Bravin

ATTESTATO DI ESECUTIVITA`

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il giorno 11/10/2018, poiché dichiarata immediatamente esecutiva (art.1, comma 19 della L.R. 11/12/2003 n. 21 come modificato dall'art.17 comma 12 della L.R. 24/05/2004 n. 17).

Il Responsabile dell'esecutività
dott. Federico Varutti

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: VARUTTI FEDERICO

CODICE FISCALE: VRTFRC55M24D085Y

DATA FIRMA: 15/10/2018 09:17:31

IMPRONTA: 177400ABC1E84C762B4CC4C431942EC6ED821D263559B61BC564034660A8935F
ED821D263559B61BC564034660A8935FF43B6B27250551B0BE3954A1B35031C2
F43B6B27250551B0BE3954A1B35031C2409E52386B59B7C70EE2BDF064EBA615
409E52386B59B7C70EE2BDF064EBA61519E695E574B1CC497CBF4EC4AEC83FCC

NOME: DELLA TOFFOLA MARIO

CODICE FISCALE: DLLMRA62E27A516M

DATA FIRMA: 15/10/2018 11:29:10

IMPRONTA: 0662EE9617348B616724B01CCAC01A7D8C9C7D5BFCE4197D8696E2E92309CEFF
8C9C7D5BFCE4197D8696E2E92309CEFF8B67321C28C6C78A93D987514694E7D9
8B67321C28C6C78A93D987514694E7D945C7713DCFA7418A733FE247B30F0F7C
45C7713DCFA7418A733FE247B30F0F7C7221E58748FF2D6292F1A8C7A5A78F1E

NOME: BRAVIN ELISA

CODICE FISCALE: BRVLSE79B62H657F

DATA FIRMA: 15/10/2018 11:31:04

IMPRONTA: AB6C231B14445735096DA8B4A1F04D9C45C8E39DF2133218C9B148CDC65F18BF
45C8E39DF2133218C9B148CDC65F18BF46FD65D7EBCC3B05B12D273C71FCD6D9
46FD65D7EBCC3B05B12D273C71FCD6D96F6BBF3BAFEEB9E8011B9F85368D9295
6F6BBF3BAFEEB9E8011B9F85368D92951259FA10EAF3EBE1ECAD403755DEF41E



Comune di Polcenigo

Provincia di Pordenone

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

ORIGINALE

ANNO 2018
N. 115 del Reg. Delibere

OGGETTO: CONFERIMENTO INCARICO DI ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA PER IL TRIENNIO 2018-2021. I.E.

L'anno 2018 , il giorno 11 del mese di Ottobre alle ore 21:15 nella sala comunale si è riunita la Giunta Comunale. Fatto l'appello nominale risultano:

		Presente/Assente
Dott. Della Toffola Mario	Sindaco	Presente
Dott. Del Fiol Antonio	Vice Sindaco	Presente
Parisi Gennaro	Assessore	Presente
Pegoraro Fabio	Assessore	Presente
Quaia Oliva	Assessore	Presente
Zanolin Anna	Assessore	Presente

Assiste il Segretario Comunale dott. Federico Varutti.

Constatato il numero degli intervenuti, assume la presidenza il Sig. Della Toffola Dott. Mario nella sua qualità Sindaco ed espone gli oggetti iscritti all'ordine del giorno e su questi la Giunta Comunale adotta la seguente deliberazione:

OGGETTO: CONFERIMENTO INCARICO DI ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA PER IL TRIENNIO 2018-2021. I.E.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTO il Titolo VII dell'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali (artt. 234-241), approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, il quale disciplina la revisione economico finanziaria;

RICHIAMATA la L.R. 18/2015 e s.m.i. che al titolo III, capo II (art. 24-29) contiene disposizioni in materia di revisione economico-finanziaria degli enti locali;

RICHIAMATO, altresì, il Decreto del Presidente della Regione 28 febbraio 2017, n. 44 e s.m.i con cui è stato emanato il Regolamento regionale dei revisori dei conti degli enti locali, in conformità alle disposizioni di cui all'art. 26 della L.R. 18/2015;

VISTO il decreto n. 1051/AAL del 21.08.2017 con il quale la Regione Autonoma FVG ha formato l'elenco regionale dei revisore dei conti;

RILEVATO che, il nuovo meccanismo di nomina è pienamente operativo e applicabile a decorrere dal 01.09.2017;

VISTA la nota inviata dalla Direzione Centrale Autonomie Locali e Coordinamento delle Riforme della Regione FVG –acquisita agli atti della scrivente amministrazione in data 05/07/2018, prot. n. 0009122/A, con cui è stato trasmesso il verbale del procedimento di sorteggio dei nominativi per la nomina dell'organo monocratico di revisione economico-finanziaria del Comune di Polcenigo;

RICORDATO che con deliberazione del Consiglio Comunale n. 41 in data 11.10.2018, dichiarata immediatamente eseguibile a norma di legge, è stato nominato Revisore dei Conti del Comune di Polcenigo il dott./la dott.ssa Bellitto Rafaella con Studio in Maniago Piazza Nicolò 5/a;

ATTESO che al conferimento dell'incarico di Revisore dei Conti deve provvedere la Giunta Comunale, ai sensi dell'articolo 27, comma 6, della L.R. n. 18/2015 e s.m.i.;

VISTO il Decreto del Presidente della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia n. 0246/Pres. di data 23.10.2017 con il quale, ai sensi dell'articolo 29 della Legge Regionale 17.07.2015 n. 18 e successive modificazioni ed integrazioni, sono stabiliti i compensi spettanti a ciascun componente dell'organo di revisione, tenuto conto, della tipologia di ente, della classe demografica di appartenenza, di specifici indicatori economico – finanziari e della tipologia di organo;

VISTI i punti 13 e 14 del succitato decreto, i quali dispongono rispettivamente che i nuovi compensi vengono corrisposti all'organo di revisione a partire dalla prima nomina successiva all'istituzione dell'elenco regionale e che gli importi e le prescrizioni si applicano a decorrere dal giorno successivo alla pubblicazione nel BUR, quindi dal 28 ottobre 2017;

ATTESO che il compenso riconosciuto al revisore dei conti del Comune di Polcenigo è stato quantificato, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 41 dell' 11.10.2018, in € 9.610,00 annui lordi al quale si aggiungono i contributi previdenziali e l'IVA;

RITENUTO, quindi, di conferire l'incarico di Revisore dei Conti del Comune di Polcenigo al/alla dott./ssa Bellitto Rafaella con studio in Maniago, per la durata di tre anni dalla data di esecutività del presente atto;

VISTI:

- il D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000;
- il D.Lgs. n. 118 del 23.06.2011;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento di contabilità;

ACQUISITI favorevolmente i pareri di cui all'art. 49 del T.U. 267/00 e s.m.i.;

ATTESA l'urgenza;

CON voti unanimi,

D E L I B E R A

- 1) Di conferire l'incarico di Revisore unico dei conti di cui all'art. 235 del D.Lgs. n. 267/2000 e della L.R. 18/2015 per il triennio 2018/2020 al/la Dott./ssa Bellitto Rafaella con studio in Maniago (Pn);
- 2) Di dare atto che l'incarico decorre dalla data di esecutività del presente atto di conferimento dell'incarico;
- 3) Di dare atto che al Revisore viene riconosciuto il compenso annuo lordo pari a € 9.610,00 oltre a CNDC ed IVA, che trova copertura nell'apposito capitolo di bilancio;
- 4) Di approvare il disciplinare di incarico, allegato alla presente – Allegato A), facente parte integrante della presente;
- 5) Di demandare al Titolare di P.O. del Settore Economico Finanziario ogni altro atto di gestione inerente l'incarico di cui sopra.

Con separata, unanime e palese votazione, la presente delibera viene dichiarata immediatamente eseguibile, ai sensi art.1, c.19, LR 21/2003.



Comune di Polcenigo

Provincia di Pordenone

Servizio Finanziario

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE: *CONFERIMENTO INCARICO DI ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA PER IL TRIENNIO 2018-2021. I.E.*

N. del. 2018/123

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA

Con riferimento all'art. 49, comma 1° del D.Lgs.n. 267/2000 del T.U.EE.LL., si esprime parere favorevole alla regolarità tecnica sulla proposta di deliberazione in oggetto.

Comune di Polcenigo, li 08 ottobre 2018

Il Responsabile
DOTT.SSA SARA PIGAT



Comune di Polcenigo

Provincia di Pordenone

Servizio Finanziario

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE: *CONFERIMENTO INCARICO DI ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA PER IL TRIENNIO 2018-2021. I.E.*

N. del. 2018/123

PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE

Ai sensi dell'art. 49, comma 1° del D.Lgs.n. 267/2000 del T.U.EE.LL., si esprime parere favorevole alla regolarità contabile della proposta di deliberazione.

Comune di Polcenigo, li 08 ottobre 2018

IL RESPONSABILE
DOTT.SSA SARA PIGAT

Letto, confermato e sottoscritto,

Il Presidente
Della Toffola Dott. Mario

Il Segretario Comunale
Dott. Federico Varutti

ATTESTAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente deliberazione viene pubblicata all'Albo pretorio dal 15/10/2018 al 29/10/2018 per quindici giorni consecutivi, ai sensi della L.R. n.21/2003 e successive modificazioni.

Comune di Polcenigo, li 15/10/2018

Il Responsabile della Pubblicazione
Dott.ssa Elisa Bravin

ATTESTATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il giorno 11/10/2018, poiché dichiarata immediatamente esecutiva (art.1, comma 19 della L.R. 11/12/2003 n. 21 come modificato dall'art.17 comma 12 della L.R. 24/05/2004 n. 17).

Il Responsabile dell'esecutività
dott. Federico Varutti

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: VARUTTI FEDERICO
CODICE FISCALE: VRTFRC55M24D085Y
DATA FIRMA: 15/10/2018 12:21:43
IMPRONTA: 15383A1AC68735D21FECF24179C3857D83FCD09518BBFFF791CD183DD604EED8
83FCD09518BBFFF791CD183DD604EED81E31171246D87DAE5F7CB77AF026AB44
1E31171246D87DAE5F7CB77AF026AB44B42F523A43BC1A1FFED3BB7A5909C31D
B42F523A43BC1A1FFED3BB7A5909C31D7591B0C3F822DC4A983E0AE7EFA8C965

NOME: DELLA TOFFOLA MARIO
CODICE FISCALE: DLLMRA62E27A516M
DATA FIRMA: 15/10/2018 12:36:26
IMPRONTA: 6DF441A0CEC2C4094F67F2D0553273A1FA3197132CFBFF351D40CFC294C72ECE
FA3197132CFBFF351D40CFC294C72ECE2CBD3B47BCE7A1A3210BE2A21F27B3D9
2CBD3B47BCE7A1A3210BE2A21F27B3D9FBDC0D0C4EB43DB711C66C4D268173DE
FBDC0D0C4EB43DB711C66C4D268173DED7EC95369455D045924D28C25D3151C3

NOME: BRAVIN ELISA
CODICE FISCALE: BRVLSE79B62H657F
DATA FIRMA: 15/10/2018 12:40:09
IMPRONTA: 49B59BCCBCD4243D4D482E3445776C4B850A70E1AF88F9E52961EA955B6D6EB7
850A70E1AF88F9E52961EA955B6D6EB7E7382DB89D973FC35957657D9DE6AD92
E7382DB89D973FC35957657D9DE6AD924BA1C1CE17CF9CAFCC4F270B32F5E73A
4BA1C1CE17CF9CAFCC4F270B32F5E73A159BBEAE9BF98AD6DD1E13AF2997EDCE

ART. 1

Oggetto dell' incarico

L' Amministrazione Comunale di Polcenigo conferisce al dott/ dott. ssa _____, l' incarico di Revisore del Conto, giusta deliberazione giunta n. _____ del _____.

Il professionista accetta l'incarico dando atto che risulta in possesso dei requisiti professionali richiesti dall' art. 234 del D. Lgs. 267/2000, e che non si trova nelle condizioni di incompatibilità e ineleggibilità di cui all' art. 236 del D. Lgs. 267/2000, e in particolare di non avere incarichi o consulenze affidate da codesto Comune o da organismi o istituzioni dipendenti o comunque sottoposti al controllo e alla vigilanza dello stesso, né in altri casi di incompatibilità. Dando, altresì, atto di non trovarsi, rispetto all' incarico in oggetto, in situazioni di affidamento di incarichi superiori ai limiti previsti dall' art. 27 bis della L.R. n. 18/2015;

ART. 2

Compiti e funzioni

Il Revisore del Conto collabora con il Consiglio Comunale nelle sue funzioni di indirizzo e controllo ed esercita, altresì, la vigilanza sulla regolarità contabile e finanziaria del Comune.

Svolge, quindi, tutte le funzioni previste dalla vigenti norme in materia (D. Lgs. 267/2000, Statuto Comunale e Regolamento di Contabilità) ed in particolare le seguenti:

- esprime pareri sulla proposta di bilancio di previsione e sui documenti allegati;
- esprime pareri sulle variazioni di bilancio;
- vigila sulla regolarità contabile, finanziaria ed economica della gestione relativamente all' acquisizione delle entrate, all' effettuazione delle spese, all' attività contrattuale, sull' amministrazione dei beni, sulla completezza della documentazione, sugli adempimenti fiscali e sulla tenuta della contabilità anche con tecniche motivate di campionamento;
- relazione sulla proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione e sullo schema di rendiconto;
- formula proposte al Consiglio Comunale per conseguire una migliore efficienza, produttività ed economicità della gestione anche tramite forme di controllo interno della gestione;
- provvede con cadenza trimestrale alla verifica ordinaria di cassa, alla verifica della gestione del servizio di tesoreria e di quello degli altri agenti contabili;
- riferisce all' organo consiliare su gravi irregolarità di gestione con contestuale denuncia ai competenti organi giurisdizionali ove si configurino ipotesi di responsabilità;

Il Revisore del Conto risponde della veridicità delle proprie attestazioni e comunicazioni e adempie al proprio dovere con la diligenza del mandatario. Deve inoltre conservare la riservatezza sui fatti e documenti di cui ha conoscenza per ragione del proprio ufficio.

ART. 3

Accesso ai documenti

Nell' espletamento del proprio incarico il Revisore del Conto ha diritto di accesso agli atti e ai documenti dell' Ente. Lo stesso potrà pertanto autonomamente consultare gli atti ed i documenti inerenti la gestione economica.

Per i documenti e gli atti contabili che richiedono ricerche o che debbono essere preventivamente predisposti dagli uffici, i tempi verranno concordati con i Titolari di Posizioni Organizzative.

Il Segretario, il Titolare di Posizione Organizzativa dell' Area Finanziaria ed i dipendenti, se richiesto dal Revisore, assistono alle indagini effettuate dallo stesso per fornire eventuali notizie, informazioni e chiarimenti su quanto concerne l' attività amministrativa che riguarda direttamente la finanza e la contabilità comunale. Hanno, altresì, l' obbligo di fornire al Revisore i documenti inerenti la propria attività.

ART. 4

Compenso

Il compenso dell'Organo di Revisione è fissato con la deliberazione consiliare nr. ____ del _____ in € 9.610,00. Tale compenso, al netto dell' IVA e del contributo di Cassa Previdenza, è comprensivo di ogni spesa inerente l' incarico (spese di accesso, rimborsi forfettari, ecc.) e verrà liquidato semestralmente su presentazione di fatture regolari ai fini fiscali.

Rimangono salve eventuali variazioni conseguenti all'emanazione di nuovi provvedimenti legislativi.

ART. 5

Tempi per i pareri

Il Revisore del Conto deve provvedere alla stesura della relazione relativa al Rendiconto di Gestione e alla redazione del parere sulla proposta di Bilancio di Previsione entro i termini previsti dalle norme nazionali e regionali in materia, nonché dal Regolamento di Contabilità.

Nel caso di fattispecie non previste dalla legge o dal regolamento, il parere viene rilasciato entro 5 giorni dalla richiesta.

I tempi suindicati possono essere ampliati con motivato preavviso in caso di particolare complessità dell'argomento oggetto del parere.

ART. 6

Rapporti con gli organi elettivi

Il Revisore del Conto può chiedere al Consiglio Comunale, alla Giunta ed al Sindaco notizie, informazioni e chiarimenti su provvedimenti proposti ed aventi riflessi e conseguenze sulla gestione economica e finanziaria dell' Ente.

Il Revisore del Conto partecipa, salvo impedimento motivato, alle sedute del Consiglio Comunale nelle quali vengono discusse le relazioni accompagnatorie del bilancio e del rendiconto.

Il Revisore del Conto partecipa, previa espressa richiesta, alle sedute del Consiglio Comunale e della Giunta e può essere ammesso a presenziare ai lavori della Giunta stessa su temi specifici. Sarà cura dell'Amministrazione Comunale attivare ogni opportuna iniziativa volta ad informare il Revisore del Conto sull' attività del Consiglio e della Giunta

ART. 7

Durata in carica

Il presente incarico decorre dal e avrà efficacia fino al compimento del triennio ed è rinnovabile una sola volta, come previsto dall' art. 235 del D. Lgs. 267/2000 e successive modifiche ed integrazioni.

Qualora l'incarico fosse revocato od interrotto verrà erogata una quota di compenso commisurato all'attività svolta fino a quella data.

ART. 8

Dimissioni e rinnovo del Revisore del Conto

Il Revisore del Conto è tenuto a comunicare per iscritto le eventuali dimissioni dall' incarico, dimissioni che decorrono solo dalla nomina del sostituto e comunque non prima che siano trascorsi trenta giorni dalla comunicazione

Nelle more della sostituzione il Revisore può legittimamente operare senza alcuna limitazione conservando piena validità la nomina

ART. 9

Revoca

Il Revisore del Conto può essere revocato con deliberazione del Consiglio Comunale solo in caso di accertata inadempienza su proposta motivata e scritta del Sindaco ed in particolare per la mancata presentazione della relazione alla proposta di deliberazione consiliare di rendiconto entro il termine previsto dal precedente articolo 5.

L' inadempienza si verifica, altresì, quando il Revisore del Conto non partecipa, senza giustificazione, a più di tre sedute consecutive.

ART. 10

Cessazione

Il Revisore del Conto cessa dall' incarico alla perdita dei requisiti professionali previsti dalle vigenti disposizioni di legge o al sopraggiungere, dopo la nomina, delle cause di ineleggibilità e di compatibilità analiticamente indicate nelle premesse.

Il Revisore cessa dall'incarico, inoltre, per:

- scadenza del mandato;
- dimissioni volontarie;
- impossibilità derivanti da qualsivoglia causa a svolgere l' incarico per un periodo superiore a 6 mesi;

ART. 11

Imposte e tasse

Sono a carico del Revisore del conto tutte le imposte e tasse di carattere personale nascenti dalle vigenti disposizioni.

ART. 12

Disposizioni generali

Tutte le controversie che dovessero insorgere relativamente alle operazioni previste nel presente disciplinare e che non si fossero potute definire in via amministrativa saranno, nel termine di trenta giorni, deferite all' autorità giudiziaria ordinaria (Foro di Pordenone).

Per quanto non espressamente stabilito dal presente disciplinare si rinvia alle disposizioni contenute nel D. Lgs. 267/2000 e nel vigente regolamento di contabilità.

Con riferimento alla normativa inerente la trattazione dei dati personali, si informa che i dati contenuti nel presente atto verranno trattati esclusivamente per lo svolgimento delle attività e per l'assolvimento degli obblighi previsti dalle leggi e dai regolamenti comunali in materia.

Fatto, letto e sottoscritto

Per l' Amministrazione Comunale

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Revisore

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: SARA PIGAT

CODICE FISCALE: PGTSRA66E67C640U

DATA FIRMA: 08/10/2018 19:31:48

IMPRONTA: BB1AF62B98699EC646FC5E66FEA013C8F01C3A4138EECA2306B1BB02479BCD80
F01C3A4138EECA2306B1BB02479BCD805108B0BA482EEEB1190BD6D0E80D67C1
5108B0BA482EEEB1190BD6D0E80D67C15166CF09E7CB9F2D493BBEF08083A1AB
5166CF09E7CB9F2D493BBEF08083A1AB098B52EE1C21C76882F5FB9D4EA7A41A