

Comune di Fano	VERBALE RIUNIONE OIV Nr. 4/2019	Rev. 0 del 12/9/17 Pag. 1 di 2
PG. nr.25300	Cl.:	Data:8.04.2019

OGGETTO

Incontro OIV – collegio revisori

PARTECIPANTI

1) Tommasini Moreno

Dott. Garbuglia Andrea, Dott.Mancinelli Luigi, risulta assente il Dott. Viventi Antonio

2) Assiste la dott.ssa Mantoni Daniela

Data riunione: 08/03/2019

Ora riunione: 10-11

ARGOMENTI

A)	Incontro con collegio dei revisori – dal 2019 al 2021

VERBALE

Comune di Fano	VERBALE RIUNIONE OIV Nr. 4/2019	Rev. 0 del 12/9/17 Pag. 2 di 2
PG. nr.25300	Cl.: _____	Data:8.04.2019

A) Incontro con il collegio dei revisori dei Conti

Si è proceduto all'incontro con il collegio dei revisori dei conti nominato per il periodo 2019-2021 per valutare e definire le opportune forme di collaborazione, pur nella differenziazione dei ruoli (in particolare ruolo del collegio dei revisori in ordine al controllo dell'intera gestione dell'ente e ruolo dell'OIV relativamente ai sistemi di controllo e alla valutazione)

Il collegio appena insediato, rileva l'opportunità di limitare il numero delle variazioni di bilancio in quanto continue variazioni di bilancio rischiano di inficiare il principio della programmazione delle attività. L'OIV concorda sulla necessità di coordinare le variazioni di bilancio con le necessarie variazioni degli obiettivi per mantenere la correlazione tra gli obiettivi della struttura e le risorse assegnate dall'organo politico.

L'OIV informa il collegio che, al fine di predisporre la relazione sul sistema dei controlli, sta procedendo in sede di colloqui di valutazione per l'anno 2018 alla verifica dei controlli di primo livello sui contratti gestiti dai singoli dirigenti.

L'OIV, nell'ambito del rapporto di collaborazione, richiede di ricevere flussi informativi dal collegio dei revisori relativi ai seguenti elementi, per poter effettuare compiutamente la propria attività

- 1) Validazione fondi per il personale dipendente come previsto dalla circolare RGS 20/2017
- 2) Parere sui piani assunzioni
- 3) Pareri sui contratti decentrati dipendenti e dirigenti
- 4) Pareri sulle variazioni di bilancio
- 5) Pareri su bilancio di previsione, consuntivo e consolidato
- 6) Attività di vigilanza sull'attività contrattuale
- 7) Pareri su debiti fuori bilancio
- 8) Pareri su transazioni
- 9) Pareri su atti utili per la valutazione della performance dell'ente
- 10) Pianificazione dei controlli previsti al fine di economizzare l'attività

L'OIV provvederà ad inviare al collegio dei revisori, per la propria attività, gli elementi riscontrati in merito a:

- 1) Verifiche trasparenza e privacy
- 2) Obiettivi di tipo finanziario
- 3) Obiettivi relativi alla programmazione opere pubbliche e contratti
- 4) Valutazioni annuali

AZIONI PREVISTE	Responsabili coinvolti nell'attuazione	Termine ultimo di attuazione	Firma per presa visione	Verifica effettuazione attività
Trasmissione estratto verbale al collegio dei revisori con circolarizzazione delle mail per trasmissione materiale	Tancini	30/4/2019		

Firma	
-------	--