Autorità di Sistema Portuale
del Mare Adriatico Centrale

Porti di Pesaro, Falconara Marittima, Ancona, S. Benedetto, Pescara, Ortona

1. COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Verbale del Collegio dei Revisori dei conti n. 1/2021

Il giorno 3 dicembre 2021 alle ore 9, presso la sede legale dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Centrale in Ancona, Molo Santa Maria, si è riunito, previa regolare convocazione, il Collegio dei Revisori dei conti nominato con decreto del Ministro delle infrastrutture e della mobilità sostenibili n. 423 del 28.10.2021, nelle persone di:

dott. Biagio Giordano	Presidente in rappresentanza del Ministero dell'economia e delle finanze	presente
dott.ssa Paola Marini	Componente effettivo in rappresentanza del Ministero delle infrastrutture e della mobilità sostenibili	presente in collegamento
dott. Mohammad Baheli	Componente effettivo in rappresentanza del Ministero delle infrastrutture e della mobilità sostenibili	presente

per procedere all'insediamento dell'Organo di controllo.

La dott.ssa Paola Marini partecipa in collegamento in considerazione della situazione straordinaria di emergenza sanitaria derivante dalla diffusione dell'epidemia di COVID-19.

E' presente per l'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Centrale il dott. Fabrizio Lodovici, responsabile della Divisione Bilancio, Contabilità e Patrimonio dell'Ente.

In relazione alle attività preliminari i componenti del Collegio dichiarano:

di essere indipendenti e privi di conflitti d'interesse, e che a tal proposito non sussistono cause di ineleggibilità o decadenza ai sensi dell'art. 2399 c.c.; e di assumere l'impegno di fornire tempestivi aggiornamenti in ordine a variazioni di quanto dichiarato.

Il Collegio prende atto che non sussistono ulteriori specifiche previsioni normative dell'Ente in ordine ai requisiti di cui ai punti che precedono o agli altri di cui all'art. 2387 del c.c. richiamato dall'art. 21 del d.lgs. n. 123/2011.

Autorità di Sistema Portuale
del Mare Adriatico Centrale

Porti di Pesaro, Falconara Marittima, Ancona, S. Benedetto, Pescara, Ortona

Alla luce del quadro sin qui emerso e per gli elementi che precedono, fatta salva la verifica del quadro complessivo che emergesse nel corso del proprio mandato gli stessi componenti danno atto che il Collegio è regolarmente costituito nella sua interezza.

In via preliminare, i componenti del Collegio concordano all'unanimità che le convocazioni del Collegio possano essere effettuate a cura dell'Ente d'ordine del Presidente di norma a mezzo e-mail o, se necessario, telefonicamente.

Il Collegio condivide l'adozione di una metodologia di lavoro caratterizzata, ove possibile, dall'acquisizione preventiva della documentazione oggetto d'esame, possibilmente in via telematica, così da poter successivamente programmare il riesame collegiale di quanto ciascun componente avrà già avuto modo di esaminare, al fine di razionalizzare le sedute del collegio medesimo agevolando contestualmente le fasi di studio ed approfondimento.

Per l'effettuazione delle verifiche amministrativo-contabili si procederà, salvo che situazioni particolari consiglino l'esame completo degli atti, con la tecnica del campionamento.

Il registro dei verbali del Collegio, le relative carte di lavoro e corrispondenza saranno conservati presso la sede dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Centrale avvalendosi del personale messo a disposizione dall'Ente con individuazione di un armadietto la cui chiave sarà custodita da personale specificatamente individuato.

Il Collegio, infine, anche per la migliore definizione del proprio programma di controllo, invita preliminarmente i competenti organi dell'Ente a fornire una relazione dalla quale si evincano:

1) i principali rischi aziendali, possibilmente riepilogati per capitoli di bilancio;

2) i principali possibili rischi di frode;

3) analisi del sistema di controllo interno;
   tale controllo interno sarà da intendersi precipuamente come direttive, procedure e prassi operative utili ad ogni processo di identificazione, valutazione e gestione (e contrasto) dei rischi (in particolare di quelli di cui ai punti 1) e 2) per il raggiungimento di obiettivi strategici (*mission* aziendale e tutela del patrimonio), operativi (efficienza ed efficacia dell'attività dell'ente) *reporting* (attendibilità e affidabilità dei dati); nonché per garantire la conformità alla normativa vigente. Potrà, in relazione a tale punto soffermarsi altresì sulla struttura organizzativa relativa in particolare all'area amministrativo-contabile,

4) applicazione delle norme in tema di razionalizzazione della spesa pubblica.

Il Collegio dei Revisori dei conti formula, inoltre, le seguenti richieste documentali:

- atti di disposizione delle proroghe contrattuali attualmente in essere;

- elenco delle concessioni demaniali marittime e relative scadenze;
- ordine di servizio relativo all'assegnazione della capacità di spesa in capo ai dirigenti dell'Ente;
- C.C.D.I. dei dipendenti dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Centrale attualmente in vigore.

Il Collegio richiede inoltre la trasmissione, possibilmente con cadenza mensile, delle delibere presidenziali e delle determinazioni dirigenziali adottate dall'Ente.

Copia del presente verbale, che consta di tre pagine, viene trasmesso al Presidente dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Centrale nonché al Ministero dell'economia e delle finanze – dip. della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Finanza Pubblica, al Ministero delle infrastrutture e della mobilità sostenibili ed alla Corte dei conti - sezione controllo Enti.

Alle ore 11 il Collegio, letto, approvato e sottoscritto il presente verbale decide di aggiornarsi.

dott. Biagio Giordano (Presidente)

dott.ssa Paola Marini (Componente)

dott. Mohammad Baheli (Componente)