

PARCO ARCHEOLOGICO DI ERCOLANO

VERBALE INSEDIAMENTO DEL COLLEGIO

VERBALE N. 43/2023

In data 20/12/2023 alle ore 09:15 in modalità telematica (conferenza video su Google Meet), si è riunito, previa regolare convocazione, il *Collegio dei revisori dei conti* nelle persone di:

Ing. Mario CARLI	Presidente in rappresentanza del MEF	Presente - collegato in modalità telematica
Dott. Enrico D'ANGELO	Componente effettivo in rappresentanza del MIC	Presente - collegato in modalità telematica

per procedere all'insediamento di detto organo, giusta nomina disposta con Decreto UDCM rep. 387 del 05 dicembre 2023, acquisito al protocollo del Parco archeologico di Ercolano in data 06/12/2023 con n. 0005412/2023.

Il terzo componente effettivo dott. Agrillo Giuseppe con mail del 19/12/2023 ha comunicato le proprie irrevocabili dimissioni. In pari data è giunta la rinuncia anche da parte della dott.ssa Del Prete Anna, membro supplente del Collegio. (tale documentazione è agli atti dell'Ente).

La dott.ssa Zito ha contattato il dott. Iovine Francesco, altro membro supplente, il quale ha dichiarato la propria disponibilità ad accettare l'incarico. È in corso il perfezionamento formale dell'accettazione.

Preliminarmente, si dà atto che ciascun componente ha reso la dichiarazione di accettazione dell'incarico e che, in base alle dichiarazioni rese, per ciascuno di essi, sono presenti i requisiti per poter svolgere l'incarico affidatogli e non ricorre alcuna delle cause di ineleggibilità ed incompatibilità previste dalla normativa vigente.

Il Presidente, pertanto, dà atto della valida costituzione del Collegio dei revisori dei conti e del suo regolare insediamento.

Il Collegio si potrà avvalere, per lo svolgimento delle proprie funzioni, dell'assistenza della dott.ssa Maria Pia ZITO, responsabile contabilità e bilancio e dei collaboratori dott. Emilio COLONNA e dott.ssa Daniela FIORILLO.

Il Presidente richiama l'attenzione sui doveri del Collegio dei revisori previsti dall'articolo 20 del decreto legislativo 30 giugno 2011, n. 123, e dagli articoli 2403 e 2404 del codice civile, ove applicabili.

I componenti dell'Organo di controllo, quindi, forniscono i propri recapiti (telefonici, indirizzo postale, indirizzo e-mail peo e pec) e concordano quanto segue:

- il Presidente, previo sondaggio telefonico (o via mail) sulla data da stabilirsi, convocherà il Collegio mediante apposita e-mail (ovvero tramite altre modalità), oppure effettuerà apposita delega alla segreteria del Parco;
- l'assenza da parte di ciascun componente del Collegio dovrà essere comunicata e giustificata al Presidente, mediante e-mail (o altro mezzo di comunicazione);
- ciascun componente del Collegio può procedere anche individualmente ad atti di ispezione e controllo (art. 2403 bis c.c.), fermo restando che tale attività, da concordare con il Presidente, non

sostituisce quella collegiale, ma ha natura istruttoria e referente e, pertanto, dovrà essere portata all'attenzione del Collegio in occasione della prima riunione utile.

Il Collegio rimanda la visione del registro dei verbali del Collegio dei revisori alla prima seduta che si svolgerà in presenza. Prima di tale circostanza, ciascun revisore potrà fare richiesta via e-mail alla dott.ssa Zito di verbali specifici e documenti contabili agli atti dell'Ente, nel rispetto della normativa vigente.

Dai più recenti verbali, risulta che il precedente Collegio ha:

- redatto la relazione al bilancio di previsione relativo all'esercizio 2023, esprimendo parere favorevole (verbale rep. n. 38 del 24 gennaio 2023);
- effettuato l'ultima verifica alla cassa dell'Ente, nonché quella sulle risultanze contabili alla data del 31.12.2022 (verbale rep. n. 39 del 29 maggio 2023);
- redatto la relazione relativa al riaccertamento dei residui attivi e passivi pregressi (gestioni dal 2017 al 2021), esprimendo parere favorevole (verbale rep. n. 40 del 29 maggio 2023);
- redatto la relazione al bilancio consuntivo relativo all'esercizio 2022, esprimendo parere favorevole (verbale rep. n. 41 del 29 maggio 2023);
- redatto la relazione alla variazione n. 1 al bilancio di previsione relativo all'esercizio 2023, esprimendo parere favorevole (verbale rep. n. 42 del 29 maggio 2023);

Il Collegio prende atto, altresì, che dalle risultanze dei predetti verbali non si sono riscontrate gravi irregolarità, sia nell'ambito del controllo contabile, che nel controllo degli atti, né sono state riscontrate violazioni degli adempimenti civilistici, fiscali, previdenziali e delle norme nazionali e regionali in genere.

Il Collegio apprende che l'Istituto non ha ancora provveduto ad adottare un proprio regolamento concernente l'amministrazione del patrimonio e la contabilità; invita a provvedere in tal senso e la dott.ssa Zito precisa che, nelle more dell'adozione del sopra citato regolamento, l'attività amministrativo-contabile dell'Ente si svolge nel rispetto dei principi generali di contabilità pubblica, del D.P.R. n. 97 del 27 febbraio 2003 e delle norme fiscali e civilistiche vigenti. La dott.ssa Zito specifica, altresì, che l'Istituto non ha ancora adottato un proprio regolamento sulle spese economali.

Infine, sempre nell'ambito delle attività iniziali, il Presidente del Collegio chiede di acquisire, in copia, la seguente documentazione, che verrà fornita nella prima verifica che si svolgerà in presenza:

- la legge istitutiva dell'Ente;
- lo Statuto;
- la dotazione organica del personale approvata e quella effettiva;
- la convenzione di cassa;
- la specifica dei conti correnti bancari, postali e di Tesoreria in essere;
- l'ultimo bilancio consuntivo/di esercizio approvato;
- le ultime dichiarazioni fiscali presentate.

Il presente verbale viene chiuso alle ore 09:30, e viene successivamente inserito nell'apposito registro, previa acquisizione della firma digitale di ciascun componente il collegio.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori

Ing. Mario CARLI

(Presidente)

Dott. Enrico D'ANGELO

(Componente)

Nome documento Verbale insediamento ERCOLANO_2023_signed.pdf.p7m**Data di verifica** 20/12/2023 18:38:47 UTC**Versione verificatore** 7.0.13

Livello	Tipo	Firmatario	Autorità emittente	Esito	Pagina
1	Firma	 ENRICO D'ANGELO	ArubaPEC EU Qualified Certificates CA G1	VALIDA	2
2	Firma	 Carli mario	ArubaPEC S.p.A. NG CA 3	VALIDA	4
Appendice A					5

ENRICO D'ANGELO

Esito verifica firma VALIDA

✓ **Firma integra**

La firma è in formato CADES-BES
La firma è integra

✓ **Il certificato è attendibile**

Verifica alla data di sistema: 2023-12-20 19:38
Data-ora di firma dichiarata dal firmatario: 20/12/2023 17:35:19 GMT+01:00
Validazione certificato eseguita tramite OCSP

✓ **Il certificato ha validità legale**

Certificato Qualificato conforme al Regolamento UE N. 910/2014 - eIDAS
Periodo di conservazione delle informazioni di certificazione: 20 anni
La chiave privata associata al certificato risiede in un dispositivo sicuro conforme al Regolamento (UE) N. 910/2014 (QSCD - Qualified Signature/Seal Creation Device)
PKI Disclosure Statements (PDS): (it) <https://www.pec.it/repository/arubapec-qualif-pds-it.pdf>
PKI Disclosure Statements (PDS): (en) <https://www.pec.it/repository/arubapec-qualif-pds-en.pdf>

Dettagli certificato

Soggetto: ENRICO D'ANGELO

Seriale: 19453d07ddaf1bd4

Nazione: IT

Codice Fiscale: TINIT-DNGNRC77H12A512U

Autorità emittente: CN=ArubaPEC EU Qualified Certificates CA G1,OU=Qualified Trust Service
Provider,OID.2.5.4.97=VATIT-01879020517,O=ArubaPEC S.p.A.,L=Arezzo,C=IT

Utilizzo chiavi: nonRepudiation

Policies: 0.4.0.194112.1.2,1.3.6.1.4.1.29741.1.7.1,CPS URI: <https://www.pec.it/repository/arubapec-qualif-cps.pdf>,1.3.76.16.6,

Validità: da 09/11/2022 14:49:03 UTC a 09/11/2025 14:49:03 UTC

La chiave privata associata al certificato risiede in un dispositivo sicuro conforme al Regolamento (UE) N. 910/2014(QSCD - Qualified Signature/Seal Creation Device)

Periodo di conservazione delle informazioni di certificazione: 20 anni

Dichiarazione di Trasparenza:

- (it) <https://www.pec.it/repository/arubapec-qualif-pds-it.pdf>
- (en) <https://www.pec.it/repository/arubapec-qualif-pds-en.pdf>

Carli mario

Esito verifica firma VALIDA

✓ **Firma integra**

La firma è in formato PADES-BES
La firma è integra

✓ **Il certificato è attendibile**

Verifica alla data di sistema: 2023-12-20 19:38
Data-ora di firma dichiarata dal firmatario: 20/12/2023 12:40:45 GMT+01:00
Validazione certificato eseguita tramite OCSP

✓ **Il certificato ha validità legale**

Certificato Qualificato conforme al Regolamento UE N. 910/2014 - eIDAS
Periodo di conservazione delle informazioni di certificazione: 20 anni
La chiave privata associata al certificato risiede in un dispositivo sicuro conforme al Regolamento (UE) N. 910/2014 (QSCD - Qualified Signature/Seal Creation Device)
PKI Disclosure Statements (PDS): (en) <https://www.pec.it/repository/arubapec-qualif-pds-en.pdf>
PKI Disclosure Statements (PDS): (it) <https://www.pec.it/repository/arubapec-qualif-pds-it.pdf>

Dettagli certificato

Soggetto: Carli mario

Seriale: 127d67cf957cc50d095cd2ec27e58e0f

Organizzazione: Ordine degli Ingegneri della Provincia di Napoli

Nazione: IT

Codice Fiscale: TINIT-CRLMRA59C31F839U

Autorità emittente: CN=ArubaPEC S.p.A. NG CA 3,OU=Certification AuthorityC,O=ArubaPEC S.p.A.,C=IT

Utilizzo chiavi: nonRepudiation

Policies: 1.3.6.1.4.1.29741.1.1.1,CPS URI: <https://ca.arubapec.it/cps.html>,1.3.76.16.6,

Validità: da 01/12/2021 00:00:00 UTC a 30/11/2024 23:59:59 UTC

La chiave privata associata al certificato risiede in un dispositivo sicuro conforme al Regolamento (UE) N. 910/2014(QSCD - Qualified Signature/Seal Creation Device)

Periodo di conservazione delle informazioni di certificazione: 20 anni

Dichiarazione di Trasparenza:

- (en) <https://www.pec.it/repository/arubapec-qualif-pds-en.pdf>
- (it) <https://www.pec.it/repository/arubapec-qualif-pds-it.pdf>

Appendice A

Certificati delle autorità radice (CA)

ArubaPEC EU Qualified Certificates CA G1

Seriale: 4d4afd13e8ae2789

Organizzazione: ArubaPEC S.p.A.

Nazione: IT

Utilizzo chiavi: keyCertSign | cRLSign

Autorità emittente: CN=ArubaPEC EU Qualified Certificates CA G1,OU=Qualified Trust Service Provider,OID.2.5.4.97=VATIT-01879020517,O=ArubaPEC S.p.A.,L=Arezzo,C=IT

Validità: da 26/04/2017 06:28:06 UTC a 21/04/2037 06:28:06 UTC

ArubaPEC S.p.A. NG CA 3

Seriale: 6cad805e30383cc586f31fab2f6e95f7

Organizzazione: ArubaPEC S.p.A.

Nazione: IT

Utilizzo chiavi: keyCertSign | cRLSign

Autorità emittente: CN=ArubaPEC S.p.A. NG CA 3,OU=Certification AuthorityC,O=ArubaPEC S.p.A.,C=IT

Validità: da 22/10/2010 00:00:00 UTC a 22/10/2030 23:59:59 UTC