

# COMUNE DI SOAVE

*Provincia di Verona*

## REVISORE UNICO DEI CONTI

**Verbale n. 03 del 07.03.2018**

Il giorno 7 marzo 2018, alle ore 9.30, il sottoscritto Revisore Unico dei Conti dell'Ente Dr. Luca Franchetto si è recato presso la sede Municipale, per procedere con il seguente ordine del giorno:

1. verifica periodica della regolarità amministrativa delle determinazioni, delle ordinanze, dei contratti e degli altri atti amministrativi dell'Ente sulla base del Regolamento comunale dei controlli interni approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 3 del 15.02.2013;
2. Varie ed eventuali.

Assistono alla verifica il Segretario Comunale Dott.ssa Maria Teresa Pezzuto e il Responsabile dell'Area Tributi Dr. Lamberto Gobbetti.

1. Il Revisore si reca presso l'ufficio del Segretario Comunale, per proseguire con la verifica periodica della regolarità amministrativa delle determinazioni, delle ordinanze, dei contratti e degli altri atti amministrativi dell'Ente (sulla base del Regolamento comunale dei controlli interni approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 3 del 15.02.2013), relativi all'annualità 2017. Si precisa che le attività hanno avuto inizio lo scorso 3 marzo 2018, come risulta dal verbale n. 2 dell'Organo di revisione.

Dopo la prima verifica in particolare restava da completare l'esame di alcuni atti di determinazione emessi dall'Area Tecnica e tutti i provvedimenti emessa dall'Area Finanziaria, dell'Area Tributi e dell'Area Amministrativa.

Nella seduta odierna si sono esaminate n. 16 determinazioni dell'Area Finanziaria e n. 61 determinazioni dell'Area Amministrativa, che restavano ancora da controllare rispetto al campione scelto, alla presenza dei rispettivi responsabili d'Area. Dalle attività di controllo effettuate, pur non essendo emersi particolari elementi di irregolarità, tuttavia per alcuni degli atti esaminati sono state riscontrate delle carenze in ordine: all'aggiornamento dei richiami alla normativa (n. 524/2017); all'utilizzo di formule appropriate circa la mancata pubblicazione dell'atto il rispetto della normativa sulla privacy (n. 148/2017). Si suggerisce pertanto di fare maggiore attenzione nell'articolazione dei provvedimenti.

Resta da completare l'esame di alcuni atti di determinazione emessi dall'Area Tecnica, per il quale il Nucleo di controllo ha deciso di aggiornarsi nei prossimi giorni per fissare un nuovo incontro.

Delle attività di controllo svolte viene redatto apposito verbale sottoscritto dai componenti del Nucleo di valutazione, che verrà conservato agli atti dell'organo di controllo stesso. Il Revisore resta in attesa di copia delle carte di lavoro.

Alle ore 14.00 il Revisore chiude la verifica, previa stesura e sottoscrizione del presente verbale.

Soave, li 7 marzo 2018

**Il Revisore dei Conti**

*Dr. Luca Franchetto*

