

# **COMUNE DI SOAVE**

*Provincia di Verona*

## **REVISORE UNICO DEI CONTI**

**Verbale n. 04 del 16.03.2018**

Il giorno 16 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 Gobetti.

1. Il Revisore si reca presso l'ufficio del Segretario Comunale, per completare 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, per poi proseguire nella seduta del 7 marzo scorso, come risulta dai verbali n. 2 e n. 3 dell'Organo di revisione.

Dopo le precedenti verifiche in particolare restava da completare l'esame di alcuni atti di determinazione emessi dall'Area Tecnica.

Nella seduta odierna si sono esaminate n. 30 determinazioni dell'Area Tecnica, che restavano ancora da controllare rispetto al campione scelto, alla presenza del responsabile d'Area Ing. Burato. 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: alla carente motivazione nella scelta della ditta fornitrice (n. 169/2017); all'adozione della procedura negoziata nell'affidamento degli incarichi (n. 48/2017); alla verifica dei fornitori iscritti al MEPA (n. 474/2017). Si suggerisce pertanto di articolare maggiormente le motivazioni dei provvedimenti, in quanto l'assenza di adeguate motivazioni nella scelta delle ditte fornitrici, al di fuori delle centrali d'acquisto o in assenza di una indagine di mercato, può dal luogo a profili di responsabilità amministrativa.

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, lì 16 marzo 2018

**Il Revisore dei Conti**

*Dr. Luca Franchetto*

