

VERBALE DI VERIFICA STRAORDINARIA DELL'ORGANO DI REVISIONE DEGLI ENTI LOCALI, DEL 23.11/2023 N. 21

Il giorno 23 novembre 2023 alle ore 9.40 presso il Comune di Sanguinetto la sottoscritta Dott.ssa Irene Bononi, Revisore Unico, ai sensi dell'art. 239 del D.Lgs. 267/2000 procede ad una verifica straordinaria. Il Revisore è assistito dal Dott. Nicola Tomezzoli, Responsabile del Servizio Finanziario

Verifica conti correnti postali

L'organo di Revisione prende atto che il saldo dei conti correnti postali al 24.11.2023 è il seguente

- Ccp n. 1054963382 – Canone pubblicità occupazione suolo pubblico - € 954,95
- Ccp n. 0018342378 – Comune di Sanguinetto Tesoreria - € 225,85
- Ccp n. 00061571667 – Lampade votive comune di Sanguinetto - € 1.608,48
- Ccp n. 00061571907 – Comune di Sanguinetto Sanzioni codice della strada - € 77.664,70
- Ccp n. 00061572293 – Riscossione coattiva entrate comunali - € 20.249,36
- Ccp n. 00061572673 – Ici violazioni comune di Sanguinetto – 4.333,34

Analizzati i due conti correnti più consistenti si rileva che l'ultimo riversamento relativo al ccp 71907 è avvenuto in data 21.11.2023. Il precedente è datato 19.10.2023. La tempistica media dell'ultimo semestre riporta una periodicità mensile. Il conto corrente relativo alla riscossione coattiva n. 72293 non presenta riversamenti. Dalle comunicazioni con la Sig.ra Marta Rossato che si occupa della verifica dei conti correnti postali risulta che il ritardo è dovuto ad un accordo in fase di definizione tra l'ufficio tributi e l'ufficio polizia locale per la quantificazione di quanto di spettanza di ciascuno.

Il revisore richiede al Responsabile Finanziario di inviare tempestivamente una richiesta agli uffici chiedendo il rispetto della tempistica mensile di comunicazione alla Ragioneria dei dati necessari per permettere per la regolarità dei riversamenti.

Il Revisore a completamento delle verifiche straordinarie passa alla verifica di alcune pratiche relative all'Ufficio tecnico.

Il Revisore è assistito dal Dott. Nicola Tomezzoli, Responsabile del Servizio Finanziario e dalla dott.ssa Michela Martina Berti, Responsabile dell'Ufficio Tecnico.

Lavori pubblici

Successivamente il Revisore effettua un accurato controllo relativamente all'ufficio Lavori Pubblici, ed accerta quanto segue:

1. il responsabile dell'ufficio è la dott.ssa Michela Martina Berti;
 2. i contratti per realizzo di opere pubbliche stipulati nel corso dell'anno sono pari a n. 1;
 3. il contratto stipulato è stato registrato al competente ufficio del registro;
 4. il contratto stipulato è stato preceduto da apposita gara per l'individuazione del contraente;
 5. per il contratto si è redatto un verbale di consegna dei lavori dal comune alla ditta aggiudicataria;
 6. per il contratto è individuato il direttore dei lavori nella persona dell'ing. Silvano Rossato.
- la determinazione delle procedure per la scelta del contraente è stata predisposta dal Consorzio Energia Veneto a seguito di affidamento da parte dell'Ente con determina 248 del 21/09/2022;
 - la gara da espletare consiste in procedura negoziata senza previa pubblicazione del bando ex art. 63 lett. b);
 - la gara si è svolta in data 10.10.2022 e 20.10.2022 e i lavori sono stati aggiudicati al Consorzio Con.cos con sede in Santarcangelo di Romagna;
 - il contratto di appalto è stato stipulato in data 30/10/2023;
 - il verbale di consegna lavori è stato stipulato in data 07/12/2022;
 - i giorni utili previsti per concludere l'intervento sono pari a n. 180;
 - la penale prevista per ritardo nella consegna dei lavori è 1% dell'importo netto del contratto per ciascun giorno di ritardo;

- alla data della verifica, sono state erogate somme per n. 3 stati avanzamento lavori;
- i SAL erogati ammontano a 399.364,02 euro che rappresenta il 96,87% del costo dei lavori pari a complessivi 412.275,51 euro oltre iva di legge;
- i SAL erogati sono stati fatturati dalla ditta Con.Cos;
- l'esecuzione dell'opera pubblica ha subito interruzioni;
- la conclusione dell'opera pubblica è avvenuta in data 29/06/2023 come da verbale ultimazione lavori;
- alla riconsegna dell'opera il direttore dei lavori Ing. Silvano Rossato ha redatto il CRE in data 18/09/2023;
- il costo dell'opera è superiore al finanziamento del contributo regionale e la differenza è stata finanziata con avanzo;
- nel corso dell'esecuzione dell'opera non si sono verificate richieste di revisione prezzi;
- l'opera non rappresenta il primo lotto per un intervento articolato in più lotti.

Condoni edilizi

In ultimo il Revisore prende atto che non ci sono stati condoni edilizi alla data odierna relativi all'esercizio 2023.

Pratiche esproprio

Il Revisore prende atto che non ci sono pratiche di esproprio.

La verifica si chiude alle ore 11.50

IL REVISORE
(Dott.ssa Irene Bononi)

