

**CITTA' DI MANFREDONIA**  
PIAZZA DEL POPOLO, 8 – C.F. 83000290714

PROVINCIA DI FOGGIA

---

**COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

**VERBALE N. 12 DEL 22/05/2018**

L'anno duemiladiciotto il giorno ventidue del mese di maggio alle ore 09,45 si è adunato, presso il Comune, il Collegio dei Revisori dei Conti, con la presenza dei Sigg.:

1. Dott. Pietro Gianfriddo - Presidente
2. Dott. Giuseppe Toma - Revisore
3. Dott. Mario Alfonso Gentile - Revisore

Il Presidente, riscontrata la presenza dell'intero Collegio, dichiara la seduta valida ed atta a deliberare sul seguente

**ORDINE DEL GIORNO**

**Verifica documentale al fine del riaccertamento ordinario dei residui al 31/12/2017 ex art. 3 e 4 D.Lgs. 118/2011, come modificato con D.Lgs. 126/2014**

Con riferimento a quanto esposto all'ordine del giorno il Collegio dei revisori, su invito del Dirigente del Settore Servizi Finanziari, ha provveduto ad acquisire:

- la bozza della proposta di deliberazione di Giunta avente ad oggetto: "Riaccertamento ordinario dei residui art. 228, comma 3 del TUEL e punto 9.1 del Principio Contabile Applicato alla Contabilità Finanziaria, allegato 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011. Atto propedeutico all'approvazione del Rendiconto concernente l'esercizio 2017." sottoposta all'organo di revisione relativa alla salvaguardia di bilancio per l'anno 2017;
- le determinazioni dirigenziali, con relativi prospetti allegati, adottate e richiamate dalla suindicata proposta di deliberazione di Giunta: n. 404 del 21/03/2018 Servizi Affari Generali ed alla persona, n. 412 del 23/03/2018 Servizi sociali e Piano Sociale di Zona, 420 del 26/03/2018 Serv. Educativi scuola e diritto allo studio, n. 470 del 09/04/2018 Polizia locale, n. 535 del 24/04/2018 Attività produttive, n. 568 del 02/05/2018 Tutela ambiente,



n. 569 del 02/05/2018 Staff Segreteria, n. 571 del 02/05/2018 Urbanistica e SUE, n. 551 del 26/04/2018 Settore economico Finanziario.

Dopo una prima verifica della documentazione acquisita, il Collegio dei Revisori ha rilevato alcune discordanze e incongruità tra le determinazioni dirigenziali e la bozza di proposta di deliberazione di Giunta, ed ha provveduto a incontrare il Dirigente Ing. Antonello Antonicelli (Urbanistica, Tutela Ambiente, Patrimonio e Demanio) e la Dott.ssa Maricarmen Distante (Settore Economico Finanziario).

Dopo aver espresso le proprie valutazioni e considerazioni ai suindicati Dirigenti, il Collegio ha sospeso i lavori avendo anche riscontrato l'insussistenza della determinazione Dirigenziale n. 487 del 11/04/2018 (Lavori Pubblici).

Il presidente, constatato che non ci sono altri argomenti da discutere, alle ore 12:55 dichiara chiusa la seduta previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

#### Il Collegio dei Revisori

Presidente	Dott. Pietro Gianfriddo	
Revisore	Dott. Giuseppe Toma	
Revisore	Dott. Mario Alfonso Gentile	