



Verbale n. 14 del 09/10/2017

**VERBALE DELLA VERIFICA DELLE GESTIONI DEGLI AGENTI CONTABILI**

Il giorno **09 OTTOBRE 2017**, presso la sede del Comune di Rogno, il Rag. Corna Camillo, Revisore dei Conti del Comune di Rogno procede alla verifica della gestione degli agenti contabili per il trimestre: **01/04/2017 – 30/06/2017** in conformità a quanto dispongono l'art.223 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267.

considerato

- che il controllo della documentazione giustificativa della gestione è stato effettuato con la tecnica del campionamento.
- che gli agenti nominati dai Responsabili dei servizi sono i seguenti:

**1) Agenti contabili**

- Economato	Contessi Maddalena;
- Anagrafe	Delvecchio Maria;
- Ufficio tecnico	Serioli Mariele;
- Segreteria	Baldo Loretta;
- LL.PP.	Piazza Anna Maria
-Demografici	Borserini Silvia
-Istruzione e cultura	Spadacini Tiziana

**1.1 Servizio economato**

Dalla verifica della cassa gestita dall'Economo è emerso quanto segue:

<b>Fondo disponibile di cassa al 31.03.2017</b>	<b>€ 423,62</b>
Ripristino spese 1^ trim. 2017 con determina n. 79 del 28/04/2017	226,38
<b>PAGAMENTI BOLLETTE DAL N.8 AL 18</b>	<b>574,51</b>
<b>Fondo disponibile di cassa al 30.06.2017</b>	<b>75,49</b>

Il saldo della cassa viene materialmente conservato presso l'edificio comunale in apposita cassaforte. L'Economo dispone di bollettario informatizzato, dal quale vengono elaborati i buoni di prelievo che documentano le operazioni via via effettuate. Le spese sostenute dall'economo nel corso del periodo esaminato sono regolarmente documentate dalla presenza delle relative pezze giustificative. Al termine del trimestre l'economo comunale la disponibilità di cassa ammonta ad € 75,49.

**1.2 Servizio demografico ed anagrafe**

L'ufficio anagrafe, utilizza i bollini unicamente per i diritti di segreteria, mentre i diritti di stato civile e per il rilascio di carte d'identità, con l'entrata in vigore del nuovo regolamento, vengono registrati direttamente su computer.

Diritti di segreteria:

I versamenti al tesoriere effettuati nel corso del secondo trimestre 2017 vengono di seguito elencati, e riguardano sia i diritti di segreteria per l'emissione di certificati e per il rilascio di carte d'identità che vengono memorizzati dal computer che quelli per scarichi bollini registrati, il tutto precedentemente riscontrato dall'ufficio ragioneria:

data	Nr. quietanze	per carte d'identità	per certificati	totale	Totale quietanze
30.04.2017	636	€ 144,48	€ 18,20	€ 162,68	€ 275,20
31.05.2017	772	€ 123,84	€ 16,64	€ 140,48	€ 162,68
30.06.2017	972	€ 211,56	€ 17,42	€ 228,98	€ 140,48
<b>TOTALE</b>		<b>€ 479,88</b>	<b>€ 52,26</b>	<b>€ 532,14</b>	

Con quietanza n. 1197 del 07/07/2017 sono stati versati al Tesoriere comunale € 228,98 per diritti incassati nel mese di giugno 2017.

Nel secondo trimestre non sono stati utilizzati bollini per autentiche.

### 1.3 Ufficio Tecnico

L'ufficio tecnico introita i diritti di segreteria sia per il rilascio di concessioni che di autorizzazioni e dichiarazioni; l'incasso avviene all'atto del ritiro dei certificati. L'ammontare di tali diritti è variabile in relazione al tipo di documento rilasciato ed alla dichiarazione in esso contenuta; le tariffe sono pubblicate sul sito istituzionale dell'Ente.

La riscossione dei diritti di segreteria in oggetto avviene tramite bollettino postale o a mezzo bonifico bancario.

L'agente contabile presso l'Ufficio Tecnico Comunale, Sig.ra Mariele Seriola, relativamente ai diritti di accesso agli atti e copie, ha incassato, nel trimestre considerato, la somma di € 349,00 come risultante dal conto della stessa per il 2° trimestre 2017, versati al Tesoriere Comunale con quietanza n. 1147 del 30.06.2017

### 1.4 Segreteria

L'ufficio segreteria gestisce gli introiti per i diritti di segreteria sulla stipulazione dei contratti.

Nel corso del secondo trimestre 2017 ha introitato la somma di Euro 809,10 di cui Euro 809,10 per diritti di rogito e Euro 3,12 per diritti di segreteria, giusta quietanza del Tesoriere n. 1251 del 13/07/2017 (rispettivamente reversali n. 1325 del 14/07/2017 e n. 1326 del 14/07/2017).

nr. Rep	data contratto	diritti rogito	diritti segreteria
753	21/06/2017	809,10	3,12
totale		809,10	3,12

Gli agenti contabili nelle persone di Spadacini Tiziana, Borserini Silvia e Anna Maria Piazza non hanno gestito somme in entrata e uscita nel trimestre considerato.

**Premesso quanto sopra**

Il Revisore, a seguito dei controlli effettuati

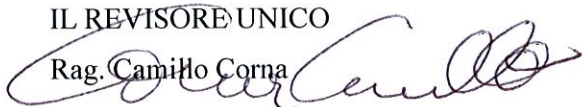
**DISPONE**

la trasmissione di copia del presente verbale al Sindaco, al Segretario Generale ed al Responsabile del Settore Finanze.

che vengano attivati i registri di cassa ove non esistenti.

IL REVISORE UNICO

Rag. Camillo Corna



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Dr.ssa Mariangela Persiani

