



Verbale n. 19 del 20.12.2017

VERBALE DELLA VERIFICA DELLE GESTIONI DEGLI AGENTI CONTABILI

Il giorno **20 dicembre 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: **01/07/2017 – 30/09/2017** 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:

Fondo disponibile di cassa al 30.06.2017	€ 75,49
Ripristino spese 2 [^] trim. 2017 con determina n. 172 del 03/08/2017	574,51
Mandato di anticipazione n. 1035	300,00
PAGAMENTI BOLLETTE DAL N.19 AL 28	492,20
Fondo disponibile di cassa al 30.09.2017	457,80

Il saldo della cassa viene materialmente conservato presso l'edificio comunale in apposita cassetta di sicurezza. 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 € 457,80.

Sono stati verificati a campione n. 3 buoni economici:

- Buono n. 21/2017 del 15/09/2017 di €. 121,50 per fornitura di n. 5 boccioni e canone per dispenser acqua a favore della Ditta EDA Snc;
- Buono n. 24/2017 del 15/09/2017 di €11,88 per spese di notifica atto urgente a favore di Piazza Anna Maria (Resp. LL.PP.).

- Buono n. 27/2017 del 15/09/2017 di € 5,90 per acquisto super attak a favore del Centro Commerciale Carrefour.

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 TERZO 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
07.07.2017	1197	€ 211,56	€ 23,40	€ 234,96	€ 228,98
05.09.2017	1420	€ 230,80	€ 22,10	€ 305,90	€ 234,96
30.09.2017	1531	€ 247,68	€ 23,40	€ 271,08	€ 305,90
TOTALE		€ 690,04	€ 68,90	€ 811,94	

Con quietanza n. 1716 del 06.10.2017 sono stati versati al Tesoriere comunale € 271,08 per diritti incassati nel mese di settembre 2017.

Nel terzo 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 € 101,00 come risultante dal conto della stessa per il 3° trimestre 2017, versati al Tesoriere Comunale con quietanza n. 1752 del 13/10/2017

1.4 Segreteria

L'ufficio segreteria gestisce gli introiti per i diritti di segreteria sulla stipulazione dei contratti. Nel corso del terzo trimestre 2017 ha introitato la somma di Euro 2.341,75 di cui Euro 2.323,55 per diritti di rogito e Euro 18,20 per diritti di segreteria, giuste quietanze del Tesoriere n. 1800 del 23/10/2017 (rispettivamente reversali n. 1930 del 23/10/2017 e n. 1931 del 23/10/2017) e n. 1804 del 24/10/2017 (rispettivamente reversali n. 1932 del 24/10/2017 e n. 1933 del 24/10/2017).

ù

nr. Rep	data contratto	diritti rogito	diritti segreteria
754	29/08/2017	1.307,20	8,84
755	30/08/2017	120,15	2,60
756	30/08/2017	91,10	2,60
757	01/09/2017	805,10	4,16
totale		2.323,55	18,20



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.
La Sig.ra Tiziana Spadacini è cessata a far data dal 01/09/2017

Premesso quanto sopra

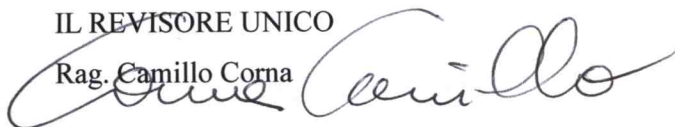
Il Revisore, a seguito dei controlli effettuati

DISPONE

la trasmissione di copia del presente verbale al Sindaco e al Segretario Generale.

IL REVISORE UNICO

Rag. Camillo Corna



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Dr.ssa Mariangela Perstani



