



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: **01/01/2017- 31/03/2017** 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 01.01.2017	€ 650,00
(mandato di anticipazione all'economo € 650,00 n. 41 del 17.01.2017)	
pagamenti effettuati dal 24.01.2017 al 29.03.2017 (buoni dal n. 1 al n. 7)	-€ 226,38
Fondo disponibile di cassa al 31.03.2017	€ 423,62

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 ha reso le disponibilità di cassa giusta reversale n. 723 del 02/05/2017.

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 primo 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
31.01.2017	219	€ 165,12	€ 18,72	€ 183,84	€ 183,84
28.02.2017	358	€ 154,80	€ 18,46	€ 173,26	€ 173,26
31.03.2017		€ 252,84	€ 22,36	€ 275,20	€ 0,00
TOTALE		€ 571,76	€ 59,54	€ 631,30	€ 357,10

Con quietanza n. 636 del 06/04/2017 sono stati versati al Tesoriere comunale € 275,20 per diritti incassati nel mese di marzo 2017.

Nel primo 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 € 101,80 come risultante dal conto della stessa per il 1° trimestre 2017, versati al Tesoriere Comunale con quietanza n. 641 del 06/04/2017

1.4 Segreteria

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

Nel corso del primo trimestre 2017 ha introitato la somma di Euro 473,34 di cui Euro 467,10 per diritti di rogito e Euro 6,24 per diritti di segreteria, giusta quietanza del Tesoriere n. 697 del 26/04/2017 (rispettivamente reversali n. 743 del 03/05/2017 e n. 745 del 03/05/2017).

nr. Rep	data contratto	diritti rogito	diritti segreteria
752	27/01/2017	467,10	6,24
totale		467,10	6,24

Con quietanza n. 697 del 26/04/2017 sono stati versati al Tesoriere comunale € 473,34 per diritti di segreteria e rogito incassati nel 1° trimestre 2017.

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

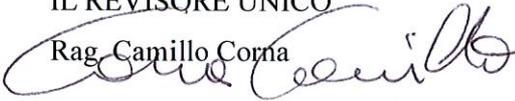
DISPONE

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



