



COMUNE DI ROGNO

Provincia di Bergamo

Verbale n. 16 del 07/09/2021

VERBALE DELLA VERIFICA DELLE GESTIONI DEGLI AGENTI CONTABILI

Il giorno 7 Settembre 2021, presso la sede del Comune di Rogno, il Dr. Romeo Avogadri. Revisore dei Conti del Comune di Rogno procede alla verifica della gestione degli agenti contabili per il trimestre: **01.01.2021 – 31.03.2021** 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 e sub-agenti contabili

- Economato	Contessi Maddalena;
- Anagrafe	Lorandi Paola;
- Segreteria	Baldo Loretta;
- LL.PP.	Serioli Mariele

1.1 Servizio economato

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

Anticipazione di cassa all'economo mandato n. 180 del 08.02.2021	500,00
pagamenti effettuati dal 01.01.2021 al 31.03.2021 (buoni dal n. 1 al n. 16)	- 271,89
Fondo disponibile di cassa al 31.03.2021	228,11
Ripristino con determina n. 72 del 16.04.2021	271,89

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.

Il rendiconto dell'economista comunale del 1° trimestre 2021 è stato approvato come da determina del Responsabile del Servizio finanziario n. 72 del 16.04.2021 e sono state rese le somme spese pari ad € 271,89 e ripristinato il budget iniziale di € 500,00.

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 2021 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:

Nel primo trimestre non sono stati utilizzati bollini per autentiche.

data	Nr. quietanze	per carte d'identità	per certificati	totale	Versamenti
	<i>Disponibilità di cassa</i>	-	-	-	
		500,02	13,00	513,02	-
20/01/2021	87	543,50	13,52	557,02	513,02
12/02/2021	406	391,32	8,84	400,16	557,02
24/03/2021	760	391,32	9,62	400,94	400,16
	-	500,02	9,36	509,38	-
	-	369,58	10,66	380,24	-
TOTALE		2.695,76	65,00	2.760,76	1.470,20

La somma di € 1.290,56 (differenza tra incassi e versamenti) è stata versata in data 07/04/2021 con quietanze n. 994, n. 995 e n. 996.

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 € 371,20, versati al Tesoriere Comunale in data 07/04/2021 con quietanza n. 997.

1.4 Segreteria

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

Nel 1^ trimestre 2021 l'agente contabile per la segreteria, Sig.ra Loretta Baldo, ha incassato la somma di € 665,56 di cui € 8,32 per diritti di segreteria e € 657,24 per diritti di rogito.

nr. Rep	data contratto	diritti rogito	diritti segreteria
779	04.02.2021	225,16	4,16
780	04.03.2021	432,08	4,16
totale		657,24	8,32

La somma di € 665,56 per diritti di rogito e di segreteria incassati nel primo trimestre 2021, è stata versata al Tesoriere comunale, e con quietanza n. 1097 del 20.04.2021.

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

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Dr. Romeo Avogadri

Dr.ssa Mariangela Persiani