



COMUNE DI ROGNO

Provincia di Bergamo

Verbale n. 14 del 06 Luglio 2022

VERBALE DELLA VERIFICA DELLE GESTIONI DEGLI AGENTI CONTABILI

Il giorno 6 Luglio 2022, 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: **01.01.2022 – 31.03.2022** 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. 168 del 01.02.2022	500,00
pagamenti effettuati dal 01.01.2022 al 31.03.2022 (buoni dal n. 1 al n. 12)	- 230,04
Fondo disponibile di cassa al 31.03.2022	269,96
Ripristino con determina n. 73 del 05.4.2022	500,00

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 2022 è stato approvato come da determina del Responsabile del Servizio finanziario n. 73 del 05.04.2022 e sono state rese le somme spese pari ad € 230,04 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 2022 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
01/01/2022	<i>Disponibilità di cassa</i>	-	-	-	
15/01/2022		695,68	9,88	705,56	-
31/01/2022		543,50	10,14	553,64	-
02/02/2022	309				553,64
	310	478,28	10,66	488,94	705,56
21/02/2022	375	608,72	9,62	618,34	488,94
03/03/2022	645	478,28	7,28	485,56	618,34
29/03/2022	973	260,88	5,20	266,08	485,56
TOTALE		3.065,34	52,78	3.118,12	2.852,04

La somma di € 266,08 (differenza tra incassi e versamenti) è stata versata in data 06/04/2022 con quietanza n. 1072.

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 € 192,47, versati al Tesoriere Comunale in data 06/04/2022 con quietanza n. 1075. Inoltre la stessa ha incassato € 27,00 per diritti VAS dal n. 1 al n. 9 per € 27,00 versati al Tesoriere con quietanza n. 646 del 03/03/2022.

L'agente contabile presso l'Ufficio Tecnico Comunale, Sig.ra Mariele Seriola gestisce altresì le tessere per prelevare acqua dalle cassette dispensatori installate sul territorio comunale il cui costo unitario è

di € 10,00, di € 5,00 a titolo di cauzione ed € 5,00 per consumo dell'acqua. Al 01/01/2022 l'agente contabile disponeva di n. 790 tessere dell'acqua, registrando un discarico di n. 12 tessere nel 1° trimestre 2022, incassando la somma di € 120,00, di cui € 60,00 per cauzione versati al Tesoriere con quietanza n. 1073 del 06/04/2022 e € 60,00 per consumo acqua versati al Tesoriere con quietanza n. 1074 del 06/04/2022.

1.4 Segreteria

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

Nel 1° trimestre 2022 l'agente contabile per la segreteria, Sig.ra Loretta Baldo, ha incassato la somma di € 343,82 di cui € 4,68 per diritti di segreteria e € 399,14 per diritti di rogito.

nr. Rep	data contratto	diritti rogito	diritti segreteria
784	22.02.2022	399,14	4,68
totale		399,14	4,68

La somma di € 343,82 per diritti di rogito e di segreteria incassati nel primo trimestre 2022, è stata versata al Tesoriere comunale, con quietanza n. 1173 del 26/04/2022 di € 399,14 e con quietanza n. 1174 del 26.04.2022 per € 4,68.

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

Dr. Romeo Avogadri

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Dr.ssa Mariangela Persiani

