



Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di San Vito dei Normanni

Verbale n. 07 del 16.02.2017

L'anno duemiladiciassette, il giorno 16 del mese di febbraio, alle ore 10,30 presso la Sede Municipale - Ufficio Revisori, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di San Vito dei Normanni nominato con delibera CC n.04 del 29.01.2016, così composto:

- Dott. Gianluca Inguscio – Presidente
- Dott. Vito Donato Colaprico – Componente
- Dott. Gerardo Cimmino – Componente

Il Presidente, riscontrata la presenza dell'intero Collegio, dichiara valida la seduta.

Oggetto della riunione: Verifica della gestione del servizio degli agenti contabili della riscossione.

Oggetto della odierna riunione, è la verifica degli agenti contabili incaricati della riscossione presso:

- l'ufficio Anagrafe relativamente ai diritti per il rilascio di carte d'identità e di certificati;
- l'ufficio Relazioni con il Pubblico, concernenti sia i diritti per copie di atti che i buoni mensa per la scuola elementare e materna.

Obbiettivi del controllo sono:

1. Riscontro n. diritti e/o buoni presenti alla data del 31.01.2017, a conferma del dato riportato nel registro di carico e scarico tenuto presso l'ufficio Economato (vedasi verbale n.7 del 31.01.2017), nonché la giacenza alla data del 15.02.2017;
2. Verifica fondo cassa alla data del 15.02.2017.



Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di San Vito dei Normanni

UFFICIO ANAGRAFE

Partecipa alla verifica presso l'ufficio anagrafe la Sig.ra **Lo Re Maria Lucia**, responsabile addetta alla riscossione che mette a disposizione del collegio il registro di carico e scarico diritti dal quale vengono estratti i seguenti dati:

RENDICONTO 2016

Diritti carte d'identità euro 5,16

Residuo anno 2015	446
Carico anno 2016	<u>2520</u>
Totale anno 2016	2966
Totale scarico 2016	<u>2628</u>
Residuo anno 2016	338

Il collegio constata che, non sono presenti ne versamenti ne nuovi carichi nel mese di gennaio, alla data del **31.01.2017** erano in carico **n. 338** diritti (di cui 203 venduti e n. 135 ancora giacenti). Dato che corrisponde a quello riportato nel registro di carico e scarico tenuto presso l'ufficio Economato.

Diritti semplici euro 0,26

Residuo anno 2015	412
Carico anno 2016	<u>4320</u>
Totale anno 2016	4732
Totale scarico 2016	<u>4309</u>
Residuo anno 2016	423

Piazza Carducci, 1
72019 - San Vito dei Normanni (BR)
Tel. 0831/955215

revisoriconti@comune.sanvitodeinormanni.br.it



Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di San Vito dei Normanni

Il collegio constata che, non sono presenti né versamenti né nuovi carichi nel mese di gennaio, alla data del **31.01.2017** erano in carico **n. 423** diritti (di cui 344 venduti e n. 79 ancora giacenti). Dato che corrisponde a quello riportato nel registro di carico e scarico tenuto presso l'ufficio Economato.

Verifica fondo cassa alla data dell' 15.02.2017.

Diritti	Giacenza 01.01.2017	Venduti gennaio e versati	Carico 01.02.2017	Venduti da versare	Giacenza 15.02.2017
C.I. 5,16	338	203	360	133	362
Sempl. 0,26	423	344	720	209	590
Totale valore				740,62	2.021,32

Il collegio da atto che sono presenti in cassa euro 740,62 pari ai diritti venduti e non ancora versati presso l'economato.

UFFICIO RELAZIONE CON IL PUBBLICO

Partecipa alla verifica presso l'ufficio U.R.P. il responsabile addetto alla riscossione Sig. **Sbano Vito**, che non avendo un registro riepilogativo di carico e scarico, mette a disposizione del collegio i documenti di carico dei buoni mensa e i versamenti fatti presso l'economato per i buoni venduti da cui vengono estratti i seguenti dati:



Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di San Vito dei Normanni

BUONI MENSA

RENDICONTO 2016

	Scuola Elementare		Scuola Materna	
	Int. 2,80	rid. 1,40	int. 2,60	rid. 1,30
Carico 2016	n. 13.006		n. 24.483	
Scarico 2016	n. <u>5.560</u>		n. <u>8.879</u>	
Giacenza al 31.12.2016	7.446		15.604	

Il collegio constata che, non sono presenti né versamenti né nuovi carichi nel mese di gennaio, pertanto alla data del **31.01.2017** erano in carico **n. 7.446 buoni pasto scuola elementare** (di cui 2.281 venduti e 5.165 ancora giacenti) e **n. 15.604 buoni pasto scuola materna** (di cui 6.796 venduti e 8.808 ancora giacenti). Dato che corrisponde a quello riportato nel registro di carico e scarico tenuto presso l'ufficio Economato.

Verifica fondo cassa alla data del 15.02.2017

	Giacenza	Venduti e versati			Venduti da versare			Giacenza
	01.01.2017	n.	prez.	importo	n.	prez.	importo	15.02.2017
Materna	15604	5142	€ 2,60	€ 13.369,20	1847	€ 2,60	€ 4.802,20	6487
		1654	€ 1,30	€ 2.150,20	474	€ 1,30	€ 616,20	
Elementare	7446	1496	€ 2,80	€ 4.188,80	1645	€ 2,80	€ 4.606,00	3065
		785	€ 1,40	€ 1.099,00	455	€ 1,40	€ 637,00	
Totali				€ 20.807,20			€ 10.661,40	



Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di San Vito dei Normanni

Il collegio da atto che sono presenti in cassa contanti per euro **8.993,60** e ricevute POS per euro **1.667,80** per un importo complessivo di euro **10.661,40** pari ai buoni pasto venduti e non ancora versati presso l'economato.

DIRITTI FOTOCOPIE RENDICONTO 2016

	€ 0,25	€ 0,40	€ 0,50	€ 1,00	€ 2,00	€ 5,00
Giac. 01.01.2016	779	152	322	479	503	43
Carico	1890	980	420	0	0	280
Scarico	1567	631	10	0	0	220
Giac. 31.12.2016	1102	501	732	479	503	103

Il collegio constata che, non sono presenti né versamenti relativi alle vendite effettuate nel mese di gennaio né nuovi carichi, pertanto alla data del **31.01.2017** erano in carico gli stessi diritti giacenti al 31.12.2016 dato che corrisponde a quello riportato nel registro di carico e scarico tenuto presso l'ufficio Economato.

Verifica fondo cassa alla data del 15.02.2017

Diritti Fotocopie	Giacenza	Venduti e versati		Venduti da versare		Giacenza
	01.01.2017	n.	importo	n.	importo	15.02.2017
€ 0,25	1102	0	€ 0,00	268	€ 67,00	834
€ 0,40	501	0	€ 0,00	56	€ 22,40	445
€ 0,50	732	0	€ 0,00	17	€ 8,50	715
€ 1,00	479	0	€ 0,00	0	€ 0,00	479
€ 2,00	503	0	€ 0,00	0	€ 0,00	503
€ 5,00	103	0	€ 0,00	24	€ 120,00	79
Totali			€ 0,00		€ 217,90	



Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di San Vito dei Normanni

Il collegio da atto che sono presenti in cassa euro 217,90 pari ai diritti venduti e non ancora versati presso l'economato.

Osservazioni:

1. Si evidenzia la mancanza di delibera di nomina dei soggetti incaricati alla riscossione ed in alcuni casi, la non regolare tenuta delle scritture contabili. Pertanto, si sollecita una tempestiva riorganizzazione degli agenti addetti alla riscossione, tenuto conto di quanto previsto dalla attuale normativa (tra cui d. lgs. n. 267/2000 art 93 c. 1, 2, 3 art. 181 c. 2 e 3 art.233 ecc.) ed il regolamento di contabilità.
2. L'adozione di appositi bollini mensa per i soggetti beneficiari di riduzioni, distinguendoli rispetto a quelli a prezzo intero.
3. Il rispetto del termine massimo di 15 gg. per il versamento delle somme riscosse, nelle casse dell'ufficio economato.

Alle ore 15.30 la seduta viene sciolta previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Il Presidente

Dott. Gianluca Inguscio

I Componenti

Dott. Colaprico Vito Donato

Dott. Gerardo Cimmino

Piazza Carducci, 1
72019 - San Vito dei Normanni (BR)
Tel. 0831/955215
revisoriconti@comune.sanvitodeinormanni.br.it