



COMUNE DI POMEZIA

(Provincia di ROMA)

Piazza Indipendenza, 21 – C.A.P. 00040

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Verbale n. 17 del 19/01/2017

VERBALE DELLA VERIFICA DI CASSA AL 31/12/2016 AL SERVIZIO DEMOGRAFICO

Si è riunito in data odierna il Collegio dei Revisori del Comune di Pomezia, nominato con deliberazione di C.C. n. 40 del 15 settembre 2016.

Sono presenti:

- Mauro Rosati – presidente
- Riccucci Giulio – componente.
- Mastroianni Lorenzo - componente.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

- visto lo statuto ed il regolamento di contabilità;
- visto l'art. 223 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

premesse che

- a) Codesto Collegio non ha reperito nella documentazione messa a loro disposizione dal precedente Collegio dei Revisori dei Conti alcun documento riguardante verifiche di cassa precedenti;
- b) Codesto Collegio dopo l'insediamento ha incontrato la D.ssa Carla Mariani e la Responsabile del Servizio Amministrativo dei servizi demografici nel mese di novembre e gli ha comunicato che fra i compiti del Collegio dei Revisori rientra anche quello di verificare periodicamente il controllo della cassa di coloro che svolgono un servizio nel quale si maneggia denaro contanti;
- c) Dialogando con le persone sopra nominate è emerso che L'Ente al suo interno tramite il Servizio Demografico, svolge il servizio di rilascio certificazioni a vario titolo ed il servizio di rilascio Carte di Identità, con versamento di denaro in contanti per bolli e diritti amministrativi, da parte dei cittadini e che il personale di detto servizio

demografico incassa e poi procede periodicamente a riversare presso la tesoreria del Comune di Pomezia.

- d) la stessa D.ssa Carla Mariani ha informato il Collegio che l'Ente al suo interno non ha mai nominato agenti contabili ad eccezione dell'Economo e che al sollecito del Collegio ha risposto che si attiveranno quanto prima per la nomina degli agenti contabili per coloro che maneggiano denaro contanti giornalmente;
- e) Codesto Collegio ha dato indicazioni alla D.ssa Carla Mariani ed al responsabile dell'ufficio amministrativo del Servizio Demografico Signora Loredana Conte, di cui ai seguenti recapiti 06/91146435 – demografico@comune.pomezia.rm.it, di come intende procedere per le verifiche di cui sopra per il riscontro dei soldi incassati a seguito dei servizi sopra menzionati ed il relativo riversamento di tali importi presso la Tesoreria Comunale;

considerato che

- a) il Collegio per il riscontro della documentazione con i relativi incassi e riversamenti in tesoreria ha espresso la volontà di fare una ricognizione di tutto l'anno 2016 e che ha chiesto ed ottenuto corposa documentazione a supporto del controllo odierno;
- b) dalle dichiarazioni della Signora Conte Loredana il fondo cassa all'inizio dell'anno ammontava ad Euro 205,29;
- c) dal controllo di tale documentazione riguardante l'intero anno 2016 è emerso quanto segue:

SERVIZIO DEMOGRAFICO

SERVIZIO DI INCASSO CARTE DI IDENTITÀ' E INCASSO CERTIFICAZIONI

Periodo	Diritti Rilascio Carte di Identità	Diritti rilascio certificazioni varie	Totale importi incassati
Gennaio 2016	2.880,00	399,50	3.279,50
Febbraio 2016	3.410,00	420,86	3.830,86
Marzo 2016	3.895,00	500,00	4.395,00
Aprile 2016	4.200,00	419,15	4.619,15
Maggio 2016	3.835,00	463,56	4.298,56
Giugno 2016	4.495,00	345,50	4.840,50
Luglio 2016	4.635,00	464,46	5.099,46
Agosto 2016	5.506,72	308,10	5.814,82
Settembre 2016	4.135,00	477,99	4.612,99
Ottobre 2016	3.405,00	438,58	3.843,58
Novembre 2016	3.474,22	535,12	4.009,34
Dicembre 2016	3.127,34	323,38	3.450,72
	46.998,28	5.096,20	52.094,48

SERVIZIO DEMOGRAFICO**IMPORTI VERSATI IN TESORERIA COMUNALE**

Data Versamento	Importo del Versamento	Descrizione
19/02/16	2.880,00	Diritti Carte di Identità Gennaio 2016 Mariani Carla
19/02/16	399,50	Diritti Certificazioni Gennaio 2016 Mariani Carla
11/04/16	3.410,00	Diritti Carte di Identità Febbraio 2016 Mariani Carla
11/04/16	420,86	Diritti Certificazioni Febbraio 2016 Mariani Carla
11/04/16	3.895,00	Diritti Carte di Identità Marzo 2016 Mariani Carla
15/04/16	500,00	Diritti Certificazioni Marzo 2016 Mariani Carla
13/05/16	4.200,00	Diritti Carte di Identità Aprile 2016 Mariani Carla
13/05/16	419,15	Diritti Certificazioni Aprile 2016 Mariani Carla
13/06/16	3.835,00	Diritti Carte di Identità Maggio 2016 Mariani Carla
13/06/16	463,56	Diritti Certificazioni Maggio 2016 Mariani Carla
05/08/16	4.495,00	Diritti Carte di Identità Giugno 2016 Mariani Carla
05/08/16	345,50	Diritti Certificazioni Giugno 2016 Mariani Carla
05/08/16	4.635,00	Diritti Carte di Identità Luglio 2016 Mariani Carla
05/08/16	464,46	Diritti Certificazioni Luglio 2016 Mariani Carla
07/09/16	5.506,72	Diritti Carte di Identità Agosto 2016 Mariani Carla
07/09/16	308,10	Diritti Certificazioni Agosto 2016 Mariani Carla
04/11/16	4.135,00	Diritti Carte di Identità Settembre 2016 Mariani Carla
04/11/16	477,99	Diritti Certificazioni Settembre 2016 Mariani Carla
04/11/16	3.405,00	Diritti Carte di Identità Ottobre 2016 Mariani Carla
04/11/16	438,58	Diritti Certificazioni Ottobre 2016 Mariani Carla
18/11/16	1.626,00	Diritti Carte di Identità 1/11/2016 - 15/11/2016 Mariani Carla
12/12/16	1.848,22	Diritti Carte di Identità 16/11/2016 - 30/11/2016 Conte Loredana
12/12/16	535,12	Diritti Certificazioni 1/11/2016 - 30/11/2016 Conte Loredana
Totale	48.643,76	

Il Collegio dai prospetti sopra riportati pone in evidenza che il Servizio Demografico alla data del 31/12/2016 aveva nelle casse una disponibilità di denaro contanti pari ad Euro 3.656,01, che a parere del Collegio per una gran parte poteva essere versato entro la fine dell'anno nella tesoreria comunale perché con un Ente in anticipazione di cassa il denaro contanti deve essere versato con più frequenza possibile.

Comunque il denaro in contanti alla data del 31/12/2016 pari ad Euro 3.656,01 risulta essere nella gran parte versato ai primi giorni dell'anno 2017, come più avanti indicato.

Riepilogando gli importi sopra indicati si ha il seguente riepilogo:

Anno 2016 Incasso contanti totale Diritti rilascio Carte di Identità	Euro 46.998,28
Anno 2016 Incasso contanti totale Diritti Rilascio Certificazioni varie	<u>Euro 5.096,20</u>
Totale Incassi per contanti anno 2016	Euro 52.094,48
Fondo Cassa al 01/01/2016	<u>Euro 205,29</u>
(A)Totale	<u>Euro 52.299,77</u>

Anno 2016 Versamenti effettuati in Tesoreria Comunale

dal 19/02/2016 al 12/12/2016 Euro 48.643,76

(B) Totale Versamenti in Tesoreria anno 2016 Euro. 48.643,76

Pertanto a riepilogo di quanto sopra si riportano i seguenti dati per la quadratura:

(A) Totale Euro 52.299,77

(B) Totale Euro 48.643,76

Saldo Cassa al 31/12/2016 Euro 3.656,01

Comunque il denaro in contanti alla data del 31/12/2016 pari ad Euro 3.656,01 risulta essere stato versato per la maggior parte nei primi giorni dell'anno 2017, come nel prospetto che segue:

IMPORTI VERSATI IN TESORERIA COMUNALE

Data Versamento	Importo del Versamento	Descrizione
04/01/17	3.127,34	Diritti Carte di Identità Dicembre 2016 Conte Loredana
04/01/17	323,38	Diritti Certificazioni Dicembre 2016 Conte Loredana
Totale	3.450,72	

Quindi la responsabile dell'ufficio amministrativo del Servizio Demografico Signora Loredana Conte avendo effettuato i versamenti sopra elencati, riferiti agli incassi dell'anno 2016 ha lasciato quale fondo cassa l'importo di Euro 205,29, essendo il risultato di quanto in appreso:

- Saldo Cassa al 31/12/2016 Euro 3.656,01

- Versamenti in Tesoreria al 04/01/2017 Euro 3.450,72

- Fondo Cassa Euro 205,29

Il Collegio invita il responsabile dell'ufficio amministrativo del Servizio Demografico Signora Loredana Conte, **ad effettuare con più frequenza i versamenti di denaro in contanti in Tesoreria Comunale.**

Infine il Collegio chiede di essere messo a conoscenza della esistenza o meno di una polizza assicurativa, di copertura del rischio e di quale importo, per eventuale furto e/o rapina di denaro contante presso il Servizio Demografico.

Copia della presente viene trasmessa al Sindaco, al Presidente del Consiglio, al Dirigente del Servizio Demografico ed al Dirigente del Servizio Finanziario.

l Collegio dei Revisori:

Presidente: Rag. Mauro Rosati F.to _____

Componente: Dr. Giulio Riccucci F.to _____

Componente Dr. Lorenzo Mastroianni F.to _____

Copia informatica di documento amministrativo analogico