



COMUNE DI POMEZIA

(Provincia di ROMA)

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

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Verbale n. 16 del 19/01/2017

VERBALE DELLA VERIFICA DI CASSA AL 31/12/2016 AL SERVIZIO DI POLIZIA LOCALE

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 ed il Comandante Magg. Dott. Angelo Pizzoli 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 Corpo di Polizia Locale, ha il servizio sia di elevare che di riscuotere le sanzioni al codice della strada della città di Pomezia, per coloro che intendono pagare in contanti

presso gli stessi uffici comunali, nonché il riscuotere di altre somme riguardante il servizio di rilascio contrassegni (autorizzazioni) per persone disabili e vari servizi di rilascio copie di documenti riguardanti gli incidenti stradali (copie verbali di rilevazione ecc.);

- 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 Comandante Magg. Dott. Angelo Pizzoli di come intende procedere per le verifiche di cui sopra e lo stesso Comandante ha indicato la Signora Carla Rotondi, di cui ai seguenti recapiti 06/9100586 – sanzionsanministrative@comune.pomezia.rm.it, quale persona alla quale fare riferimento 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 Carla Rotondi è emerso che all'inizio dell'anno non c'era nessun fondo cassa;
- c) dal controllo di tale documentazione riguardante l'intero anno 2016 è emerso quanto segue:
- d)

SERVIZIO DI POLIZIA LOCALE

SERVIZIO DI INCASSO SANZIONI AMMINISTRATIVE E INCASSO SERVIZI VARI

Anno	Servizio Sanzioni Amministrative	Servizio rilascio copie e contrassegni	Totale importi incassati
2016	91.168,40	10.047,90	101.216,30
	91.168,40	10.047,90	101.216,30

SERVIZIO DI POLIZIA LOCALE IMPORTI VERSATI IN TESORERIA COMUNALE

Data Versamento	Importo del Versamento	Descrizione
23/02/16	2.118,59	Verbali Cds Gennaio 2016 Rotondi Carla
23/02/16	1.771,90	Verbali Cds Gennaio 2016 Grasselli Anna Rita
23/02/16	1.905,12	Verbali Cds Gennaio 2016 Cretella Rossella
23/02/16	1.480,60	Verbali Cds Gennaio 2016 Ronzo Giuseppe
23/02/16	1.641,50	Verbali Cds Gennaio 2016 Bello Patrizia
23/03/16	3.093,21	Verbali Cds Febbraio 2016 Rotondi Carla
23/03/16	2.093,72	Verbali Cds Febbraio 2016 Grasselli Anna Rita
23/03/16	1.545,44	Verbali Cds Febbraio 2016 Cretella Rossella
23/03/16	1.090,16	Verbali Cds Febbraio 2016 Ronzo Giuseppe
23/03/16	159,12	Verbali Cds Febbraio 2016 Bello Patrizia
19/04/16	621,55	Verbali Cds Marzo 2016 Rotondi Carla
19/04/16	3.122,02	Verbali Cds Marzo 2016 Grasselli Anna Rita
19/04/16	1.721,92	Verbali Cds Marzo 2016 Cretella Rossella
19/04/16	3.095,26	Verbali Cds Marzo 2016 Ronzo Giuseppe
25/05/16	3.294,95	Verbali Cds Aprile 2016 Rotondi Carla
25/05/16	1.964,10	Verbali Cds Aprile 2016 Grasselli Anna Rita
25/05/16	1.956,70	Verbali Cds Aprile 2016 Cretella Rossella
25/05/16	1.406,24	Verbali Cds Aprile 2016 Ronzo Giuseppe
22/06/16	1.263,82	Verbali Cds Maggio 2016 Rotondi Carla
22/06/16	1.586,80	Verbali Cds Maggio 2016 Grasselli Anna Rita
22/06/16	3.071,00	Verbali Cds Maggio 2016 Cretella Rossella
22/06/16	1.063,32	Verbali Cds Maggio 2016 Ronzo Giuseppe
26/07/16	1.795,76	Verbali Cds Giugno 2016 Rotondi Carla
26/07/16	3.403,33	Verbali Cds Giugno 2016 Grasselli Anna Rita
26/07/16	1.805,14	Verbali Cds Giugno 2016 Cretella Rossella
26/07/16	840,06	Verbali Cds Giugno 2016 Ronzo Giuseppe
24/08/16	3.439,56	Verbali Cds Luglio 2016 Rotondi Carla
24/08/16	1.965,24	Verbali Cds Luglio 2016 Grasselli Anna Rita
24/08/16	1.282,40	Verbali Cds Luglio 2016 Cretella Rossella
24/08/16	1.741,78	Verbali Cds Luglio 2016 Ronzo Giuseppe
21/09/16	1.742,34	Verbali Cds Agosto 2016 Rotondi Carla
21/09/16	2.104,98	Verbali Cds Agosto 2016 Grasselli Anna Rita
21/09/16	2.339,46	Verbali Cds Agosto 2016 Cretella Rossella
21/09/16	1.502,04	Verbali Cds Agosto 2016 Ronzo Giuseppe
Totale Parziale	65.029,13	

SERVIZIO DI POLIZIA LOCALE IMPORTI VERSATI IN TESORERIA COMUNALE

Data Versamento	Importo del Versamento	Descrizione
Riporto	65.029,13	
13/10/16	1.385,06	Verbali Cds Settembre 2016 Rotondi Carla
13/10/16	361,00	Verbali Cds Settembre 2016 Grasselli Anna Rita
13/10/16	1.536,80	Verbali Cds Settembre 2016 Cretella Rossella
13/10/16	1.255,64	Verbali Cds Settembre 2016 Ronzo Giuseppe
07/11/16	1.544,08	Verbali Cds Ottobre 2016 Rotondi Carla
07/11/16	1.829,03	Verbali Cds Ottobre 2016 Grasselli Anna Rita
07/11/16	2.030,94	Verbali Cds Ottobre 2016 Cretella Rossella
07/11/16	2.841,72	Verbali Cds Ottobre 2016 Ronzo Giuseppe
09/11/16	795,70	Copie Atti-Contrassegni dal 1/1/16-31/10/16 Rotondi Carla
09/11/16	1.656,00	Copie Atti-Contrassegni dal 1/1/16-31/10/16 Grasselli A. Rita
09/11/16	3.207,30	Copie Atti-Contrassegni dal 1/1/16-31/10/16 Cretella Rossella
09/11/16	2.341,40	Copie Atti-Contrassegni dal 1/1/16-31/10/16 Ronzo Giuseppe
09/11/16	194,00	Copie Atti-Contrassegni dal 1/1/16-31/10/16 Bello Patrizia
09/11/16	58,00	Copie Atti-Contrassegni dal 1/1/16-31/10/16 Broccio Franca
16/11/16	124,47	Uff. Cds Versamento Cds Rettifica
02/12/16	92,50	Copie Atti-Contrassegni Novembre 2016 Rotondi Carla
02/12/16	126,50	Copie Atti-Contrassegni Novembre 2016 Grasselli A. Rita
02/12/16	363,50	Copie Atti-Contrassegni Novembre 2016 Cretella Rossella
02/12/16	150,00	Copie Atti-Contrassegni Novembre 2016 Ronzo Giuseppe
02/12/16	120,00	Copie Atti-Contrassegni Novembre 2016 Broccio Franca
12/12/16	2.328,94	Verbali Cds Novembre 2016 Rotondi Carla
12/12/16	1.406,24	Verbali Cds Novembre 2016 Grasselli Anna Rita
12/12/16	2.378,26	Verbali Cds Novembre 2016 Cretella Rossella
12/12/16	1.700,38	Verbali Cds Novembre 2016 Ronzo Giuseppe
Totale	94.856,59	

Il Collegio dai prospetti sopra riportati pone in evidenza che il Comando di Polizia Locale alla data del 31/12/2016 aveva nelle casse una disponibilità di denaro contanti pari ad Euro 6.359,71, che a parere del Collegio non aveva motivo di essere e non doveva esserci tanto denaro contanti in cassa perché con un Ente in anticipazione di cassa il denaro contanti deve essere versato con più frequenza possibile.

Riepilogando gli importi sopra indicati si hanno i seguenti dati:

Anno 2016 Incasso contanti totale Sanzioni Amministrative C.d.s.	Euro	91.168,40
Anno 2016 Incasso contanti totale Copie Atti e Contrassegni disabili	<u>Euro</u>	<u>10.047,90</u>
Totale Incassi per contanti anno 2016	Euro	101.216,30
(A) Totale	Euro	101.216,30

Anno 2016 Versamenti in Tesoreria Comunale

dal 23/02/2016 al 12/12/2016	<u>Euro</u>	<u>94.856,59</u>
(B) Totale	Euro	94.856,59

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

(A) Totale Euro 101.216,30

(B) Totale Euro 94.856,59

Saldo Cassa al 31/12/2016 Euro 6.359,71

Comunque il denaro in contanti alla data del 31/12/2016 pari ad Euro 6.359,71 risulta essere stato versato nei primi giorni dell'anno 2017, come nel prospetto che segue:

SERVIZIO DI POLIZIA LOCALE IMPORTI VERSATI IN TESORERIA COMUNALE

Data Versamento	Importo del Versamento	Descrizione
11/01/17	1.857,63	Verbali Cds Dicembre 2016 Rotondi Carla
11/01/17	1.189,90	Verbali Cds Dicembre 2016 Grasselli Anna Rita
11/01/17	866,66	Verbali Cds Dicembre 2016 Cretella Rossella
11/01/17	1.505,42	Verbali Cds Dicembre 2016 Ronzo Giuseppe
19/01/17	31,00	Copie Atti-Contrassegni Dicembre 2016 Rotondi Carla
19/01/17	154,00	Copie Atti-Contrassegni Dicembre 2016 Grasselli Anna Rita
19/01/17	352,50	Copie Atti-Contrassegni Dicembre 2016 Cretella Rossella
19/01/17	262,50	Copie Atti-Contrassegni Dicembre 2016 Ronzo Giuseppe
19/01/17	143,00	Copie Atti-Contrassegni Dicembre 2016 Broccio Franca
Totale	6.362,61	

Dai dati sopra riportati si riscontra un maggior versamento di **Euro 2,90**

Il Collegio segnala inoltre un comportamento non consono ed incomprensibile, che il Comando di Polizia Locale ha avuto **nel trattenere gli incassi dal 01/01/2016 al 31/10/2016 per un importo di euro 8.252,40** relativi agli altri servizi a pagamento effettuati, quali il rilascio copie atti per gli incidenti e per il rilascio di contrassegni per disabili.

Tale importo di euro 8.252,40 è stato versato in Tesoreria cumulativamente tutto alla data del 09/11/2016.

Il Collegio invita il responsabile di tale Servizio ad intraprendere tutte le opportune azioni e/o rimedi affinché tali episodi non si verificino più a partire dalla data odierna.

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 Comando di Polizia.

Infine il Collegio ribadisce e raccomanda il responsabile del servizio di far effettuare con più frequenza i versamenti in Tesoreria Comunale degli incassi di tale servizio.

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

I 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