

**Verifica periodica Servizio Economato
Verbale n. 37 del 27/11/2019**

Il giorno 27 novembre dell'anno 2019 alle ore 11,00 si è riunito, presso il Palazzo Comunale, il Collegio dei Revisori del Comune di Andria.

Sono presenti i componenti:

dott. Rocco Vito Roberto Bellomo Presidente

dott. Madia Maria Capitanio Componente

dott. Girolamo Di Spaldro Componente

Il Collegio provvede a verbalizzare le risultanze della verifica del servizio Economato effettuata in data odierna alla presenza del Dott. Fabio Lupoli, referente dell'Ufficio Economato incaricato dal responsabile dell'Economato Sig. Pasquale Loconte nominato con Determinazione del Dirigente del Settore Finanziario n. 1063 del 26/10/2007;

Il Collegio dei revisori:

-visto il regolamento di contabilità, approvato con deliberazione di C.C. n. 4 del 11.03.2013;

-visto l'art. 223 del decreto legislativo n. 267 del 18 agosto 2000;

effettua il controllo sulla documentazione giustificativa della gestione dell'economo e nel corso delle operazioni di verifica, accerta quanto segue:

-la precedente verifica ordinaria è stata effettuata in data 26/07/2019;

- di denaro contante è conservato in una cassaforte dotata di chiave, in consegna all'economo;

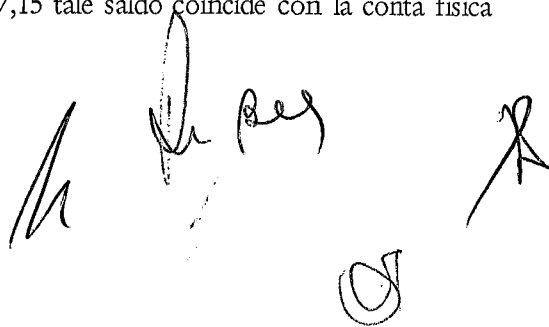
-nel giornale di cassa sono riportate cronologicamente le anticipazioni ottenute ed i singoli pagamenti effettuati;

-nel giornale delle riscossioni sono riportate le stesse cronologicamente con la data del versamento in Tesoreria Comunale;

Il Collegio ha provveduto ad effettuare le verifiche che seguono:

Saldo contabile del registro cronologico Entrate e Uscite

Il Collegio ha preso atto che il saldo risultante alla data del 27/11/2019 relativo alla chiusura del giorno 26/11/2019, come risulta a pagina del registro n. 1449 è di € 5.457,15 tale saldo coincide con la conta fisica effettuata dallo scrivente Collegio, sotto sintetizzata:



Contanti		
Pezzi	Taglio	Importo
0	€ 500,00	€ 0,00
1	€ 200,00	€ 200,00
12	€ 100,00	€ 1.200,00
80	€ 50,00	€ 4.000,00
1	€ 20,00	€ 20,00
1	€ 10,00	€ 10,00
1	€ 5,00	€ 5,00
2	€ 2,00	€ 4,00
0	€ 1,00	€ 0,00
0	€ 0,50	€ 0,00
1	€ 0,20	€ 0,20
0	€ 0,10	€ 0,00
1	€ 0,05	€ 0,05
1	€ 0,02	€ 0,02
1	€ 0,01	€ 0,01
Totale contanti		€ 5.439,28
Valore bollati		
0	€ 16,00	€ 0,00
0	€ 1,00	€ 0,00
0	€ 14,62	€ 0,00
Cassa valori		€ 0,00

In conformità alle disposizioni del regolamento di contabilità si dà atto delle seguenti operazioni di verifica:

Bollettari delle riscossioni al

1. **Bollettario stadio S. Angelo dei Ricchi:** Bollettario in uso n. 4 – ultima bolletta emessa n. 0197 del 19/06/2014 – bollettario ancora da utilizzare n. 5, così come risulta dal registro di carico/scarico bollettari comunali;
2. **Bollettario stadio comunale degli Ulivi:** Bollettario in uso n. 2 – ultima bolletta emessa n. 0090 del 12/02/2014 – bollettari ancora da utilizzare dal n. 3 al n. 5, così come risulta dal registro di carico/scarico bollettari comunali;
3. **Bollettario soggiorni estivi minori:** Bollettario in uso n. 1 - ultima bolletta emessa n. 18 del 03/07/2012 – bollettari da ancora utilizzare dal 2 al 5, così come risulta dal registro di carico/scarico bollettari comunali;
4. **Bollettario soggiorni estivi anziani:** Bollettario in uso n. 8 – ultima bolletta emessa n. 353 del 31/08/2006 – bollettari ancora da utilizzare dal 9 al 15, così come risulta dal registro di carico/scarico bollettari comunali;
5. **Bollettario riscossione diritti pubbliche affissioni:** Bollettario in uso n. 325 – ultima bolletta emessa n. 016203 del 15/06/2015 – bollettari ancora da utilizzare da 326 a 360, così come risulta dal registro di carico/scarico bollettari comunali;
6. **Bollettario diritti numeri civici** (tenuto dall'Ufficio Anagrafe presso la sede di Piazza Trieste e Trento) in uso è il n. 8; l'ultima bolletta emessa è la n. 359 del 16/10/2019; risultano ancora da utilizzare i bollettari dal 9 al n. 24, così come risulta dal registro di carico/scarico.
7. **Bollettario refezione scolastica:** bollettario in uso n. 617 – ultima bolletta emessa n. 33845 del 16/06/2019– bollettari ancora da utilizzare dal n. 618 al n.620, così come risulta dal registro di carico/scarico bollettari comunali.

8. Il collegio ha provveduto, altresì, a visionare e controllare le scritture contabili relative ai proventi dell'Ufficio Anagrafe relativi a diritti di segreteria, carte d'identità, ecc..

I predetti proventi risultano regolarmente registrati nel registro cronologico entrate e uscite alla data del 26/11/2019.

Il Collegio a tal proposito invita l'Ufficio ad uniformare l'emissione delle ricevute, informatizzando anche i su elencati servizi ancora dotati di bollettari manuali provvedendo alla distruzione dei relativi supporti cartacei.

Il Collegio ritiene utile evidenziare gli importi più rappresentativi sui totali delle entrate e delle spese nel periodo luglio 2019 - ottobre 2019:

ENTRATE:

Diritti di segreteria € 43.045,07;

Carte d'identità € 106.172,41;

SPESE:

Fatture € 6.875,29;

Buoni bisognosi € 2.020,00;

Il collegio rileva la presenza di una denuncia orale sporta dalla dr. Matera Ottavia, Dirigente del Settore 1 - SUAP - Servizio Agricoltura, presso la stazione CC Andria p.le in data 18/11/2019 riguardante il furto di una somma di denaro pari ad € 144,00 e di una altra ammontate ad € 62,00. Tale evento criminoso si è perpetrato all'interno dell'Ufficio Agricoltura del Comune di Andria presumibilmente tra le ore 14,00 del 15/11/2019 e le ore 8,00 del 18/11/2019. Di quanto sopra esposto il Collegio darà conto nel prossimo verbale di verifica economale relativo al quarto trimestre 2019.

Per ciò che concerne i "Grattini parcheggio", il Collegio rileva che l'ultimo buono economale emesso ai rivenditori autorizzati risale alla data del 27/03/2015; l'ultimo grattino da € 0,60 consegnato al suddetto rivenditore è il n. 283.600 mentre quello da € 0,30 è il n. 284.100.

In giacenza presso l'Ufficio economato vi sono i grattini da:

- € 0,60 che riportano i numeri da n. 283.601 al n. 295.000;
- € 0,30 che riportano i numeri da n. 248.101 al n. 270.000.

L'inventario informatico dei beni mobili è aggiornato a tutto l'31/12/2018.

Il Collegio rileva infine di aver riscontrato nella chiusura giornaliera di cassa saldi alquanto elevati; pertanto invita l'Ufficio Economato, che ha una situazione logistica incompatibile con la gestione del denaro contante, a sollecitare il dirigente preposto ad individuare una soluzione tecnica che consenta una ottimale e meno rischiosa gestione in loco dello stesso.

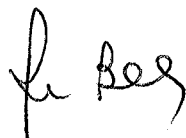
Nelle more di quanto sopra evidenziato, il Collegio invita l'Economo ad una gestione razionale del denaro contante giornalmente incassato anche mediante versamenti più frequenti in Tesoreria.

Il presente verbale viene redatto, letto e sottoscritto alle ore 11,25 del 27/11/2019.

Il Collegio allega al presente verbale la seguente documentazione:

Il Collegio dei Revisori

- dott. Rocco Vito Roberto Bellomo Presidente





- dott. Madia Maria Capitanio

Componente *Anche Maria Capitanio*

- dott. Girolamo Di Spaldro

Componente *Girolamo Di Spaldro*

Donato