

CITTA' DI MANFREDONIA

PIAZZA DEL POPOLO, 8 – C.F. 83000290714
PROVINCIA DI FOGGIA

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N. 01 DEL 13/01/2017

L'anno duemiladiciassette il giorno tredici del mese di gennaio alle ore 09:15 si è adunato presso il Comune il Collegio dei Revisori dei Conti, con la presenza dei Sigg.:

1. Dott. Pietro Gianfriddo - Presidente
2. Dott. Giuseppe Toma - Revisore
3. Dott. Mario Alfonso Gentile - Revisore

Il Presidente, riscontrata la presenza dell'intero Collegio, dichiara la seduta valida ed atta a deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

- 1) Verifica trimestrale ordinaria di cassa economale – quarto trimestre 2016;
- 2) Verifica trimestrale di cassa presso ufficio anagrafe – quarto trimestre 2016;
- 3) Verifica amministrativa/contabile presso Comando Polizia Municipale – quarto trimestre 2016.

Passando a trattare quanto esposto al primo punto posto all'o.d.g. il Collegio ha acquisito presso il Servizio Economato del Comune la seguente documentazione:

Diritti di segreteria

- Elenco dei Buoni di pagamento emessi al 12/01/2017, con un Totale generale buoni emessi euro 8.294,19, tutti quietanzati.
- Copia di n. 6 buoni di pagamento estratti a campione: nn. 423 del 14/10/2016 di euro 49,43 e 424 del 14/10/2016 di euro 10,87; nn. 456 dell' 08/11/2016 di euro 120,00 e 457 dell'08/11/2016 di euro 26,40; nn. 506 del 13/12/2016 di euro 242,82 e 507 del 13/12/2016 di euro 53,42.

Denaro contante riscontrato in cassaforte al 13/01/2017 alle ore 10:20

Cassa economale:

Moneta metallica = 34,06

anticipazioni di cassa effettuate euro 26,10

92 X 50 = 4.600,00

3 X 100 = 300,00

415 X 5 = 2.080,00

216 X 10 = 2.160,00

40 X 20 = 800,00

Totale euro 10.000,16

Per diritti:

1 X 100 = 100,00

22 X 50 = 1.100,00

11 X 20 = 220,00

Libro verbali adunanze Collegio dei Revisori dei conti

11 X 10 =	110,00
2 X 5 =	10,00
Moneta metallica	euro 174,36
bollini non utilizzati	euro 130,00
Totale al 13/01/2017	euro 1.844,36

A seguito delle verifiche effettuate il Collegio non rileva irregolarità, ma riscontra una differenza di euro 3,54 tra la consistenza materiale (euro 1.844,36) e quanto riportato dal giornale delle riscossioni al 12/01/2017 (euro 1.840,82).

Con riferimento alla verifica della cassa presso l'Ufficio anagrafe, il Collegio ha effettuato apposita visita in data 13/01/2017 alle ore 12:20 presso il predetto ufficio.

Il Collegio dalla documentazione acquisita ha rilevato quanto segue:

Consistenza di cassa contante

1 X 20 =	20,00
4 X 5 =	20,00
4 X 10 =	40,00
1 X 50 =	50,00
7 X 1 =	7,00
3 X 2 =	6,00
4 X 0,50 =	2,00
13 X 0,20 =	2,60
8 X 0,10 =	0,80
1 X 0,02 =	0,02
2 X 0,01 =	0,02
10 X 0,05 =	0,50
Totale =	148,94

Diritti di segreteria

Contante	= 3,38
Totale	= 3,38

Dalle verifiche effettuate il Collegio constata la coincidenza fra il numero delle carte di identità emesse dal 14/10/2016 al 12/01/2017 ed il totale degli incassi riversati alla Tesoreria c/o la Banca Popolare di Milano.

Passando ad affrontare il terzo punto posto all'o.d.g. il Collegio provvede ad effettuare una verifica della documentazione amministrativa-contabile presso il Comando di Polizia Municipale.

Dalla suddetta documentazione il Collegio prende atto che il Comando di Polizia Municipale non gestisce contante in quanto la riscossione delle multe avviene tramite emissione di bollettini postali curata dalla società partecipata GESTIONE TRIBUTI SPA.

Contravvenzioni elevate dall'01/10/2016 al 31/12/2016: n. 2.985 per euro 206.996,50, a cui occorre aggiungere per il periodo dal 24/09/2016 al 24/11/2016 n. 525 multe a mezzo sistema "Photored" per un importo pari ad euro 85.575,00. Si precisa che fra le contravvenzioni ordinarie elevate dall'01/10/2016 al 31/12/2016 sono comprese le contravvenzioni AZTL elevate sino al 30/11/2016.

Riscossioni effettuate dalla GESTIONE TRIBUTI dall'01/10/2016 al 31/12/2016:

Libro verbali adunanze Collegio dei Revisori dei conti

Sistema "Photored" euro 68.899,09
Sistema AZTL euro 142.520,60
Verbali notificati euro 6.844,32
Verbali non notificati euro 39.459,75
Ordinanze sindacali euro 1.260,34

Inoltre il Collegio prende atto che, giusta determina dirigenziale 4^ settore n. 1.496 del 12/11/2016, nell'anno 2016 sono stati emessi ruoli per contravvenzioni elevate nell'anno 2014 per euro 515.505,33 e per contravvenzioni elevate nell'anno 2015 per euro 358.149,89 e che alla data del 30/11/2016 sono stati riscossi ruoli per euro 111.744,81.

Dalle verifiche effettuate il Collegio non eccepisce rilievi, però reitera l'invito all'Ente ad adoperarsi affinché la trasmissione dei ruoli da riscuotere avvenga con più celerità.

Il presidente, constatato che non ci sono altri argomenti da discutere, alle ore 16,10 dichiara chiusa la seduta previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Il Collegio dei Revisori

Presidente Dott. Pietro Gianfriddo

Revisore Dott. Giuseppe Toma

Revisore Dott. Mario Alfonso Gentile

