

CITTA' DI MANFREDONIA

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

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N. 01 DEL 17/01/2018

L'anno duemiladiciotto il giorno diciassette del mese di gennaio alle ore 09:45 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 2017;
- 2) Verifica trimestrale di cassa presso ufficio anagrafe – quarto trimestre 2017;
- 3) Verifica amministrativa/contabile presso Comando Polizia Municipale – quarto trimestre 2017.

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

- Registro entrate distinti per categoria dal 06/10/2017 al 31/12/2017 costituito da n. 21 pagine, per un totale di euro 19.950,40.
- Registro entrate distinti per categoria dal 01/01/2018 al 16/01/2018 costituito da n. 5 pagine, per un totale di euro 4.155,27.
- Elenco dei Buoni di pagamento emessi dal 28/09/2017 al 31/12/2017 costituito da n. 22 pagine, di cui Totale generale buoni emessi euro 10.686,82, tutti quietanzati.
- Copia buoni di pagamento estratti a campione: nn. 322 e 323 del 26/10/2017 rispettivamente di euro 108,77 e 23,93, nn. 361 e 362 del 14/11/2017 rispettivamente di euro 110,00 e 24,20, nn. 458 e 459 del 18/12/2017 rispettivamente di euro 110,40 e 24,29.

Denaro contante in cassaforte al 31/12/2017

Per buoni:

16 X 100 = 1.600,00

78 X 50 = 3.900,00

72 X 20 = 1.440,00

17 X 10 = 50,00

78 X 5 = 390,00

Totale euro =10.000,00



Denaro contante riscontrato in cassaforte al 16/01/2018 (chiusura serale)

Per diritti:

2 X 100 = 200,00

53 X 50 = 2.650,00

44 X 20 = 880,00

8 X 10 = 60,00

9 X 5 = 45,00

Moneta metallica = euro 161,15

bollini anticipati = euro 104,00

fogli valori bollati = euro 55,38

Totale al 16/01/2018 euro 4.155,53

A seguito delle verifiche effettuate il Collegio rileva una differenza di euro 0,26 rispetto al registro delle entrate (riscontrato euro 4.155,53 registro euro 4.155,27).

Salvo quanto sopra il Collegio non rileva alcuna irregolarità.

Con riferimento alla verifica della cassa presso l'Ufficio anagrafe, il Collegio ha effettuato apposita visita in data 17/01/2018 alle ore 12:45 presso il predetto ufficio.

Il Collegio dalla documentazione acquisita ha rilevato quanto segue:

Consistenza di cassa contante

54 X 20 = 80,00

2 X 10 = 20,00

9 X 5 = 45,00

2 X 2 = 4,00

18 X 0,20 = 3,60

3 X 0,50 = 1,50

14 X 0,10 = 1,40

8 X 0,05 = 0,40

27 X 0,02 = 0,54

17 X 0,01 = 0,17

Totale = 156,61

Dalle verifiche effettuate il Collegio constata la coincidenza fra il numero delle carte di identità emesse dal 06/10/2007 al 17/01/2018 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'01/10/2017 al 31/12/2017: n. 1.343 per euro 104.607,70, a cui occorre aggiungere per il periodo dal 03/08/2017 al 22/11/2017 n. 690 multe a mezzo sistema "Photored".

Con riguardo a quanto sopra occorre rilevare che, rispetto allo stesso periodo dello scorso anno, il numero delle contravvenzioni elevate è sensibilmente diminuito passando da 2.985 a 1.343: si tratta di un dato che deve indurre l'Amministrazione a serie riflessioni considerato che la



riduzione delle contravvenzioni ha delle ovvie ripercussioni negative sul Bilancio dell'Ente; è assolutamente importante riscontrare i motivi che hanno cagionato un tale decremento per poi ricercare i rimedi opportuni per rimuoverli. Si invitano, pertanto, gli Organi preposti ad agire celermente in tale direzione.

Per quanto riguarda la gestione del servizio Photored il Collegio, dalla documentazione acquisita presso il Comando dei Vigili Urbani, rileva che la proroga del contratto di affidamento del servizio è scaduta il 31/12/2017. Pertanto il Collegio reitera l'invito all'Amministrazione affinché risolva la questione ponendo in atto tutti gli adempimenti necessari per l'avvio di una nuova gara e nel contempo garantendo la gestione dell'attuale fase onde evitare la sospensione dell'attività di riscossione delle sanzioni con inevitabili conseguenze negative sulla gestione finanziaria dell'Ente.

Riscossioni effettuate dalla GESTIONE TRIBUTI dall'01/10/2017 al 31/12/2017:

Sistema "Photored"	euro 56.677,35
Sistema ZTL	euro 52.666,70
Verbali notificati	euro 5.166,90
Verbali non notificati	euro 17.472,33
Ordinanze sindacali	euro 18.725,48

Dalle verifiche effettuate il Collegio rileva che dal mese di ottobre la riscossione dei verbali non notificati avviene anche in maniera diretta tramite c/c postali appositamente accesi. Il Collegio si riserva di verificare quanto prima la consistenza e la regolare tenuta di tali c/c postali.

Il presidente, constatato che non ci sono altri argomenti da discutere, alle ore 13,15 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

