



COMUNE DI VITTUONE

(Provincia di Milano)

VERBALE DI RIUNIONE NR. 1 DEL 10 FEBBRAIO 2016 DELL'ORGANO DI REVISIONE CONTABILE DEL COMUNE DI VITTUONE

L'anno duemilasedici, il giorno dieci del mese di febbraio, il sottoscritto Revisore Unico, Dott.ssa Daniela Bonomelli, nominato con delibera del Commissario Prefettizio nr. 3 del 11.12.2015 per il triennio 01.12.2015 – 30.11.2018, alla presenza del Responsabile del Settore Finanze dott.sa Sara Balzarotti e degli agenti contabili, procede alle seguenti verifiche di cassa.

VERIFICA DEI CONTI DEGLI AGENTI CONTABILI

Si verificano per ogni agente contabile, a campione, alcuni processi amministrativi-contabili, nonché l'effettiva consistenza di cassa detenuta nelle rispettive casseforti.

- CASSA ECONOMALE (Silvia Fusè)

La cassa economale è stata integrata dal buono n. 185 al 247 del 2015 come da tabella seguente, mentre risultano ancora da reintegrare i buoni dal n. 1 al n. 27 del 2016 per complessivi € 911,62.

DESCRIZIONE	IMPORTO	DETERMINE DI REINTEGRO	
		N°	DATA
CONSISTENZA INIZIALE	5.164,57		
buoni economato dal 185 al 228 del 2015	1.855,87	det. 527	31/12/2015
buoni economato dal 229 al 247 del 2015	967,58	det. 18	26/01/2016
buoni economato dal 1 al 27 del 2016	545,57		

Si verificano tutti i buoni dal n. 185 al n. 247 del 2015, e dal n. 1 al n. 27 del 2016.

Dal 08.01.2016 al 10.02.2016 la cassa ha avuto movimenti di spesa per complessivi € 911,62, per tanto il saldo complessivo finale di cassa è di € 4.252,95.

Il revisore unico richiede ad integrazione di quanto prodotto:

- di controfirmare per ricevuta tutta la documentazione di spesa dal soggetto che effettua la spesa;
- la richiesta dello scontrino parlante/intelligente con l'indicazione della partita IVA del Comune, oppure in alternativa la predisposizione dell'ordine controfirmato dal fornitore;

- **DIRITTI ANAGRAFE (Lucia Chiesa, Marina Patratti, Donata Falaguerra, Elisabetta Hertel)**

I diritti di segreteria incassati sono i seguenti:

mese	DIRITTI SEGRETERIA			DIRITTI PER DUPLICATO C.I.			DIRITTO FISSO C.I.			Totale
	n.	importo	n. provvisorio	n.	importo	n. provvisorio	n.	importo	n. provvisorio	
NOVEMBRE	159	137,24	2.749	19	186,02	2.749	49	252,84	2.749	576,1
DICEMBRE	147	88,38	45	25	227,82	45	46	242,52	45	558,72
GENNAIO	135	96,36	255	21	176,48	255	42	202,02	255	474,86
FEBBRAIO al 10/2	57	19,24		8	62,44		20	103,2		184,88
TOTALI		341,22			652,76			800,58		1.794,56

Dal 01.02.2016 al 10.02.2016 la cassa ha avuto movimenti per € 184,88.
Si controllano i riversamenti in tesoreria.

- **UFFICIO TECNICO COMUNALE (U.T.C.) (Lauretta Mellino)**

I diritti di segreteria incassati sono i seguenti:

mese	diritti utc			fotocopie			casa dell'acqua			TOTALE
	n. provvisorio	importo	rev. n.	n. provvisorio	importo	rev. n.	n. provvisorio	importo	rev. n.	
NOVEMBRE	4714 del 22.12.15	570,00	4965	----	----	---	4715 del 22.12.15	240,60	5102	810,60
DICEMBRE	33 del 07.01.16	1.035,00	78	32 del 07.01.16	15,60	77	31 del 07.01.16	273,20	76	1.323,80
GENNAIO	250 del 02.02.16	195,00	128	251 del 02.02.16	20,36	130	321 del 08.02.2016	249,00		444,00
FEBBRAIO fino al 10/02/2016	bollettine UTC dal n. 11/16 al n. 16/16	210,00		bollettine UTC n. 3/16 e n. 4/16	20,40			65,60		296,00
totali		2.010,00			36,00			828,40		2.874,40

Dal 01.02.2016 al 10.02.2016 la cassa ha avuto movimenti per € 296,00.
Al Revisore risultano inutilizzati in cassa n. 69 diritti adesivi da € 60,00 per € 4.140,00, n. 41 da € 30,00 per € 1.230,00 e n. 56 da € 15,00 per € 840,00, per complessivi diritti di segreteria adesivi per € 6.210,00.
Si controlla la giacenza dei diritti di segreteria e i riversamenti in tesoreria.
Il Revisore Unico consiglia la riscossione dei diritti di segreteria in formato elettronico e/o bancario e/o postale; inoltre richiede che i bollettari delle ricevute vengano prenumerati e timbrati dall'Economo prima dell'utilizzo.



- **SERVIZI DI VIGILANZA (Antonella Ranele)**

Il dettaglio degli incassi è il seguente:

mese MESE	codice strada			sanzioni amm.ve			fotocopie			Totale
	n. bolletta	importo	N. reversale	n. bolletta	importo	N. reversale	n. bolletta	importo	N. reversale	Totale
NOVEMBRE	da 5364 a 5367, 5369, da 5371 a 5381	823,10	4469	5368, 5370	182,00	4470		0,00		1.005,10
DICEMBRE	5382, 5384 (pos) da 5386 a 5388 da 5390 a 5393 da 5395 a 5397 da 5399 a 5401	811,60	92	5383, 5385, 5389, 5394, 5398,	245,00	93				1.056,60
GENNAIO	da 5403 a 5417 da 5420 a 5424, 5426 (POS: 5405, 5408, 5411, 5424,	1.270,00	339	5402, 5418, 5419, 5425 (POS)	154,00	154		0,00		1.424,00
FEBBRAIO fino al 10/02/2016	da n. 5427, 5429, 5431, da 5433 a 5435, da 5437 a 5438,	404,70		5428, 5430, 5432, 5436 (POS), 5439	152,00					556,70

Gli incassi del mese di febbraio sono ancora giacenti presso la cassaforte dell'ufficio polizia locale, dal 01.02.2016 al 10.02.2016 la cassa ha avuto movimenti per € 556,70.

Nel merito dei riversamenti delle somme incassate si verifica la correttezza dell'intero procedimento.

Il Revisore Unico consiglia la riscossione delle sanzioni in formato elettronico e/o bancario e/o postale.

- **SERVIZI EDUCATIVI, SPORT E TEMPO LIBERO (Franca Stefani)**

Dal 03.02.2015 la sig.ra Franca Stefani gestisce anche le entrate del settore servizi sociali.

Il dettaglio degli incassi è il seguente:

mese	SERVIZI EDUCATIVI			SERVIZI SOCIALI			TOTALE
	n. bolletta	importo	rev. n.	n. bolletta	importo	rev. n.	
NOVEMBRE	dalla 612/15 alla 681/15	10.506,98	4013, 4648				10.506,98
DICEMBRE	dalla 682/15 alla 736/15	5.752,35	4649, 4729, 4800				5.752,35
GENNAIO	dalla 01/16 alla 57/16	6.548,92	156, 247				6.548,92
FEBBRAIO fino AL 10/10/2016	dalla 58 alla 80/16	3.671,56	248, 331, (€ 419,83 in cassa)	dalla n. 14 alla 15/16	227,94	332	3.899,50
totali		26.479,81			227,94		26.707,75

Dalla bolletta n. 78 alla n. 80 per € 419,83 risultano giacenti nella cassaforte dell'ufficio educazione.

Il Revisore Unico richiede che i bollettari delle ricevute vengano prenumerati e timbrati dall'Economo prima dell'utilizzo.



- **SERVIZI SOCIALI (Antoni Barona)**

Dal 02.02.2016 la sig.ra ha cessato l'attività lavorativa.

mese	n. bolletta	importo	rev. n.	TOTALE
NOVEMBRE	da 140 a 147	580,88	2724, 2725	580,88
DICEMBRE	da 148 a 152	538,08	2835, 2836	538,08
GENNAIO	da 1 a 12	1.957,24	218, 220, 221, 222, 223	1.957,24
FEBBRAIO fino al 02/02/2016	da 13	99,96	219	99,96
totali		3.176,16		3.176,16

- **SERVIZIO PERSONALE (Chiara Malini)**

Nel mese di dicembre risultano acquistati n. 14 blocchetti da 25 voucher da valore nominale di € 10,00 per un totale complessivo di € 3.500,00; ad oggi risultano erogati per € 990,00, pertanto risultano in cassaforte voucher per € 2.510,00.

Il Revisore unico consiglia di datare le matrici al momento della consegna, nonché di integrare la rendicontazione indicando cronologicamente l'identificativo del voucher erogato. Si chiede inoltre di identificare nel prospetto i voucher residui ancora non utilizzati.

IL REVISORE UNICO DEI CONTI

Dott.ssa Daniela Bonomelli

