



3LM  
 SP x SINDACO  
 SG  
 CUDE  
 LCPL  
 CPC  
 S/24

## COMUNE DI VALENZA

Provincia di Alessandria

Organo di revisione economico-finanziaria

## Verbale accesso strutture comunali

## IL COLLEGIO DEI REVISORI

Composto dalla dott. Bruno Maria Cristina, Presidente, dalla dott. Dallera Anna Luisa e dal dott. Marcuzzi Paolo, componenti si sono recati il giorno 17 settembre 2019 alle ore 9.30, presso l'ufficio Anagrafe di Valenza, per svolgere la sottoindicata verifica. I sottoscritti revisori vengono accompagnati in auto dalla signora Nelda Caniggia.

Ufficio Anagrafe

Il Collegio si reca presso l'Ufficio Anagrafe il cui responsabile è la Signora Lo Giudice Oriana, assente per ferie.

La verifica viene svolta con il personale dipendente presente.

Da settembre 2018 vengono rilasciate Carte d'Identità elettroniche il cui pagamento può essere effettuato solo con moneta elettronica ed il versamento arriva direttamente in economato.

Il contante presente, che viene successivamente contato, deriva dall'emissione di certificati e di carte d'identità cartacee (richieste in caso d'urgenza).

La giacenza ad oggi risulta così:

n. 93 marche da Euro 0.26

n. 50 marche da Euro 0.52

Le rimanenze iniziali al 1/9/2019 erano così composte:

n. 100 marche da Euro 0.26

n. 100 marche da Euro 0.52

Ogni fine mese le marche vengono reintegrate, in modo che la partenza di inizio mese sia sempre la stessa, ossia 100 per le due tipologie.

Carte d'identità cartacee emesse al 17 settembre n. 5 (Euro 5.42 X 5 = 27,10).

Cassa Contante Euro 69.20

-CI cartacee Euro 27.10

Residuo Euro 42.10

Il residuo non è verificabile in quanto non esiste un registro dove vengono indicati ed elencati i certificati richiesti ed emessi.

Successivamente si passa alla verifica presso l'Ufficio dei Vigili Urbani.

Ufficio Vigili Urbani:

Il Collegio procede alla verifica presso l'Ufficio Vigili Urbani, il cui responsabile è la Dottoressa Mariangela Magnini.

Viene utilizzato il programma "Sapignoli" che permette la stampa del verbale conminato con indicazione dell'importo della sanzione con rilascio di ricevuta.

Questi dati confluiscono sul programma ed a fine giornata, è stampato un resoconto dettagliato.

A precisa domanda del Presidente viene riferito che il contenzioso è contenuto.

Per la riscossione delle somme non pagate, il recupero credito è affidato alla società Agenzia delle Entrate Riscossione che emette cartella esattoriale di pagamento.

I pagamenti delle multe (stampa quotidiana) sono effettuati su conto corrente postale, mentre per i pagamenti nei giorni di mercato, bisettimanale, vengono effettuati sul conto corrente bancario.

I pagamenti dei diritti di segreteria, per i certificati, vengono effettuati in contanti. Viene effettuato un controllo a campione al fine di verificare la congruità degli importi con le registrazioni effettuate.

Il giorno prescelto è il 17 settembre 2019: il saldo non corrisponde alla materialità della busta contenente il contante, conservata in un armadio custodito e chiuso a chiave.

Il saldo non coincide in quanto molto frequentemente il cittadino non ritira il resto, composto di centesimi che quindi rimane nella busta.

Nel periodo 1/09/2019 – 17/09/2019 sono state apposte marche da 0.26 sui 22 certificati emessi per un totale di Euro 5.72, come registrato su Registro di Diritti di Segreteria.

Il saldo della busta relativo al mese è di Euro 7.83 così composto:

Quantità	Taglio	Totale
2	1	2
4	0.50	2
2	0.01	0.02
8	0.02	0.16
19	0.05	0.95
23	0.10	2.3
2	0.20	0.40
<b>TOTALE EURO</b>		<b>7.83</b>

con una giacenza di Euro 2.11.

Il saldo in cassa al front office Ufficio Commercio su area pubblica della data odierna ammonta ad € 23.46 così composto:

Quantità	Taglio	Totale
10	0.01	0.10
8	0.02	0.16
6	0.05	0.30
7	0.20	1.4
2	0.50	1
20	1	20
5	0.10	0.50
<b>TOTALE EURO</b>		<b>23.46</b>

Il versamento viene fatto una volta l'anno presso la tesoreria.

L'ultima registrazione sul Registro Certificati risale a pag. 6 rigo 6 in data 14 febbraio 2019.

RILIEVO: Il Collegio rileva che tale registro non è regolarmente tenuto.

La verifica termina alle 10.20.

Valenza, 17/09/2019

#### l'Organo di Revisione

Dott. Bruno Maria Cristina (Presidente).....

Dott. Dallera Anna Luisa (Componente).....

Dott. Marcuzzi Paolo (Componente).....