



CORTE DEI CONTI

Sezione Giurisdizionale per la Regione Lombardia

Ufficio del magistrato relatore per i conti giudiziali

Al Sindaco del Comune di Seriate (BG)

OGGETTO: Conto giudiziale n. 185533 della gestione Polizia locale Sig.ra Locati Maria Rosa. Esercizio 2023.

Al fine di esaminare il conto giudiziale relativo alla Polizia locale, svolto presso codesto Comune per l'esercizio 2023, vi è l'esigenza di acquisire la documentazione di seguito elencata, fatte salve ulteriori richieste:

- 1) Regolamento di contabilità in vigore nell'anno 2023 con relativa delibera di approvazione ed eventuali delibere di modifica, nonché eventuali altri atti regolamentari recanti specifica disciplina della gestione contabile in oggetto;
- 2) Provvedimento di nomina dell'agente contabile; altrimenti, se il medesimo abbia agito "di fatto";
- 3) Regolamento comunale in vigore che disciplina l'attività di riscossione da parte degli agenti contabili dell'Ente con relativa delibera di approvazione ed eventuali delibere di modifica;
- 4) Copia di eventuali pareri, osservazioni e/o rilievi dell'Organo di Revisione o in mancanza dichiarazione negativa, in merito all'attività di gestione dell'agente contabile;
- 5) Verbali delle verifiche di cassa condotte dall'organo di revisore;
- 6) Determine o atti del Responsabile Servizio Finanziario relative al conto Servizio Segreteria;
- 7) Risultanze delle verifiche, ispezioni o inchieste amministrative sulla gestione contabile svolte nel corso dell'esercizio, in mancanza, dichiarazione negativa;
- 8) Dichiarazione circa eventuali denunce o esposti riguardanti il conto o in mancanza dichiarazione negativa;
- 9) Determina di approvazione conti giudiziali (servizi demografici) del Responsabile Ufficio Finanziario;
- 10) Registro cronologico (ovvero copia di tutte le ricevute/bollette) di tutti gli incassi, firmato dall'agente contabile, con l'evidenza delle ricevute/bollette rilasciate;
- 11) Copia dei riscontri contabili di tutti gli incassi avvenuti tramite POS associato ad eventuale conto corrente intestato o in uso all'agente contabile (diverso dal conto di Tesoreria) – in mancanza dichiarazione negativa
- 12) Copia degli estratti conto e degli scalari interessi (se presente) di cui al punto precedente, con chiara indicazione del dettaglio dei movimenti e del calcolo delle competenze (interessi attivi e passivi, oneri, commissioni ecc);
- 13) Reversali con allegate quietanze del Tesoriere a dimostrazione dei versamenti effettuati;



CORTE DEI CONTI

Via Marina 5 - 20121 Milano - Italia | Tel. 02 77114442 -

e-mail: servizio.conti.milano@corteconti.it | pec: lombardia.giurisdizione.conti@corteconticert.it

14) Procedure adottate per rendere possibile, sia in corso d'esercizio, sia a posteriori, un efficace controllo "incrociato" sugli incassi all'agente contabile.

La suddetta documentazione, suddivisa e numerata attenendosi all'ordine suindicato, dovrà essere trasmessa a questa Corte, con un unico deposito, in formato elettronico, tramite il Portale Servizi Online Giurisdizione, servizio "Deposito Atti e Documenti" (<https://www.corteconti.it/HOME/Servizi>), entro 30 giorni dalla ricezione della presente.

Per eventuale documentazione già inoltrata da codesto ente si chiede di indicarlo nella nota di trasmissione a questa Sezione.

La presente richiesta andrà tempestivamente comunicata all'economo e all'organo di revisione economica-finanziaria per quanto di rispettiva competenza.

Per eventuali richieste di informazioni o chiarimenti a questo ufficio, potrà farsi riferimento al revisore Dr.ssa Barbara Pisani indirizzo mail: barbara.pisani@corteconti.it- tel. 02/77114442.

Il Magistrato Relatore

Gabriele Vinciguerra

(Documento firmato digitalmente)



CORTE DEI CONTI