



COMUNE DI GALLIATE
Piazza Martiri della Libertà, 28
C.A.P. 28066
Provincia di Novara

Tesoreria- Gestione
BANCO BPM S.P.A.

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n. 65 Data 29/10/2020	Verifica ordinaria di cassa e della gestione del servizio di tesoreria – terzo trimestre 2020
----------------------------------	--

L'anno 2020, il giorno 29 del mese di ottobre, l'organo di revisione economico finanziaria si è riunito in videoconferenza alla presenza di:

Dott. Pozzesi Marcello – Presidente, Rag. Custodi Daniele, Rag. Ferraris Marco Luca;
per effettuare la verifica ordinaria di cassa e della gestione di servizio di Tesoreria per il periodo 01.06.2020 - 30.09.2020 in conformità a quanto dispongono l'art. 223 del D.Lgs. n. 267/2000, il regolamento comunale di contabilità e la convenzione di affidamento della Tesoreria.

Tutta la documentazione è stata trasmessa a mezzo mail dalla D.ssa Paola Mainini Responsabile del Settore Finanze.

Verificate le risultanze contabili del Comune e del Tesoriere riferite alla data del 30 settembre 2020, come di seguito riportato:

COMUNE DI GALLIATE
VERIFICA DI CASSA AL 30/09/2020 (valori espressi in €uro)

RISULTANZE TESORIERE (CONTO DI FATTO)

Fondo di cassa al 31/12/2019 3.413.287,03

ENTRATE:

Reversali emesse e riscosse 7.161.384,14

Riscossioni da regolarizzare con reversali 483.720,49

Totale delle entrate 11.058.391,66

SPESE:

Mandati emessi e pagati 7.436.690,65

Pagamenti da regolarizzare con mandati 415.011,70

Totale delle uscite 7.851.702,35

saldo risultante dal conto di fatto 3.206.689,31

RISULTANZE CONTABILITA' DELL'ENTE

Fondo di cassa al 31/12/2019 3.413.287,03

Reversali emesse sino al n. 3146 7.232.070,20

Mandati emessi sino al n. 4113 7.990.319,87

saldo contabile di cassa dell'ente 2.655.037,36

La differenza tra il saldo del conto di fatto del tesoriere	3.206.689,31
ed il saldo contabile di cassa dell'ente	2.655.037,36
è pari a	551.651,95
ed è riconciliata dalle seguenti voci:	
Riscossioni da regolarizzare con reversali (+)	483.720,49
Reversali emesse e non riscosse (-)	- 70.686,06
Pagamenti da regolarizzare con mandati (-)	- 415.011,70
Mandati emessi e non pagati (+)	464.379,81
Reversali consegnate al tesoriere da contabilizzare (-)	-
Mandati consegnati al tesoriere da contabilizzare (+)	89.249,41
Totale della riconciliazione	551.651,95

Osservazioni dell'Organo di Revisione dei Conti:

Nulla da osservare

TITOLI DI PROPRIETA'

L'Organo di Revisione verifica che risultano depositati presso il Tesoriere i titoli sottodescritti, di proprietà del Comune, riscontrandone, con la conferma del Ragioniere comunale, la corrispondenza con le risultanze della contabilità dell'Ente:

DESCRIZIONE	Scadenza eventuale	N.	Valore nominale unitario	Valore nominale totale
MARCHE SEGNATASSE				147.331,10
TOTALE				147.331,10

TITOLI DI TERZI

Cod.	Finalità	DEPOSITI	ALTRE GARANZIE	TOTALE
TOTALE				

Osservazioni dell'Organo di Revisione dei Conti:

Nulla da osservare

VALUTAZIONI E SEGNALAZIONI CONCLUSIVE

L'ORGANO DI REVISIONE DEI CONTI

A conclusione della verifica effettuata:

1. dà atto:

1.1. della corrispondenza delle risultanze delle gestioni di cassa, dei titoli e dei depositi di terzi con quella della contabilità comunale che sono state per ciascuna gestione controllate, contestualmente alla verifica, del responsabile del servizio finanziario del Comune;

1.2. del regolare esercizio della gestione di Tesoreria e dell'osservanza da parte del Tesoriere delle disposizioni del Testo Unico 2000 sull'ordinamento degli Enti Locali, del Regolamento comunale di contabilità e delle condizioni della convenzione di affidamento del servizio;

2. segnala al Tesoriere ed al responsabile del servizio finanziario, per quanto di competenza di ciascuno, la necessità di tener conto delle eventuali osservazioni formulate in calce ai prospetti di verifica compresi nel presente verbale e di dare attuazione a quanto nelle stesse previsto.

Il presente verbale viene redatto in tre esemplari originali e previa lettura ed approvazione di tutti gli intervenuti, sottoscritti come appresso.

Responsabile del Settore Finanze

D.ssa Paola Mainini

L'organo di revisione economico-finanziaria (firmato digitalmente)

Dott. Pozzesi Marcello – Presidente

Rag. Custodi Daniele –Revisore

Rag. Ferraris Marco Luca –Revisore