



**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. 81 Data <u>30/04/2021</u>	<b>Verifica ordinaria di cassa e della gestione del servizio di tesoreria – primo trimestre 2021</b>
---	--

L'anno 2021, il giorno 30 del mese di aprile, l'organo di revisione economico finanziaria si è riunito in videoconferenza per effettuare la verifica ordinaria di cassa e della gestione di servizio di Tesoreria per il periodo 01.01.2021 - 31.03.2021 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. La documentazione è stata ricevuta a mezzo mail dagli uffici comunali.

Verificate le risultanze contabili del Comune e del Tesoriere riferite alla data del 31 marzo 2021, come di seguito riportato:

COMUNE DI GALLIATE

VERIFICA DI CASSA AL 31/03/2021 (valori espressi in Euro)

**RISULTANZE TESORIERE (CONTO DI FATTO)**

Fondo di cassa al 31/12/2020 4.403.441,30

ENTRATE:

Reversali emesse e riscosse 1.993.096,57

Riscossioni da regolarizzare con reversali 336.689,03

Totale delle entrate 6.733.226,90

SPESE:

Mandati emessi e pagati 3.188.548,25

Pagamenti da regolarizzare con mandati 121,80

Totale delle uscite 3.188.670,05

saldo risultante dal conto di fatto 3.544.556,85

**RISULTANZE CONTABILITA' DELL'ENTE**

Fondo di cassa al 31/12/2020 4.403.441,30

Reversali emesse sino al n. 1320 1.993.096,57

Mandati emessi sino al n. 1401 3.188.548,25

saldo contabile di cassa dell'ente 3.207.989,62

La differenza tra il saldo del conto di fatto del tesoriere	3.544.556,85
ed il saldo contabile di cassa dell'ente	3.207.989,62
è pari a	336.567,23
ed è riconciliata dalle seguenti voci:	
Riscossioni da regolarizzare con reversali (+)	336.689,03

**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:

<b>DESCRIZIONE</b>	<b>Scadenza eventuale</b>	<b>N.</b>	<b>Valore nominale unitario</b>	<b>Valore nominale totale</b>
MARCHE SEGNATASSE				147.331,10
<b>TOTALE</b>				147.331,10

**TITOLI DI TERZI**

<b>Cod.</b>	<b>Finalità</b>	<b>DEPOSITI</b>	<b>ALTRE GARANZIE</b>	<b>TOTALE</b>
<b>TOTALE</b>				

**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

Dott. Pozzesi Marcello – Presidente

Rag. Custodi Daniele –Revisore

Rag. Ferraris Marco Luca –Revisore