



Comune di Galliate

Organo di revisione

VERBALE 25/2016 – del 18/04/2016

L'anno 2016 il giorno 18 (diciotto) del mese di aprile alle ore 11:05, presso l'Ufficio Servizi Finanziari del Comune di Galliate (NO), si è adunato il Collegio dei Revisori, nominato con la Deliberazione Consiliare n. 23 del 26/03/2015 ai sensi dell'art. 239 del D.Lgs. n. 267/2000 con la presenza dei Sig. ri :

Rag. GAMALERO Paolo	Presidente
Rag. BONADEO Renzo	Membro
Dott. SANTANGELETTA Sergio	Membro

Il Collegio dei Revisori dei Conti è assistito dalla dott.sa Paola Mainini, Responsabile del Procedimento Finanziario procedono alla verifica periodica.

Situazione incassi e pagamenti

Dal 1 gennaio al 31 marzo 2016 risultano emessi n. 1.002 reversali d'incasso e n. 1.145 mandati di pagamento.

L'ultima reversale di incasso è stata emessa in data 31/03/2016 con n. 1.002 per Euro 167,22 con causale "Provvedimenti di accertamenti ICI definitivi-atto d'ingiunzione n. 34 del 23/10/2015 rateizzazione (Ferro A.) 3° e 4° rata.

L'ultimo mandato di pagamento è stato emesso in data 31/03/2016 con n. 1.145 per Euro 300,00 con causale "Contributo SISTRI anno 2016 – numero pratica WEB n° 311599".

Adempimenti fiscali

Il Collegio dei Revisori verifica, sulla base di controlli a campione:

- la corretta applicazione delle ritenute d'acconto e/o di imposta;
- il versamento effettuato nei termini previsti.

Il Collegio procede al controllo della contabilità IVA e si dà atto di quanto segue:

l'Ente utilizza il codice Ateco n. 841110 "Amministrazioni Comunali" per svolgere le proprie attività rilevanti ai fini I.V.A non utilizzando, quindi, la contabilità separata IVA.



Le registrazioni Iva sono effettuate su registri sezionali.

- le liquidazioni periodiche sono riportate sul registro riepilogativo;
- il registro IVA acquisti sezionale A09 "acquisti esenti Split Payment fatture elettroniche" al 31/03/2016. A terminale risulta che l'ultima registrazione è stata effettuata in data 29/03/2016 e riporta il protocollo n. 64, (PROSEUM ITALIA fattura n.FA600003 del 04/02/2016 di Euro 1.306,62);
- il registro IVA acquisti sezionale A10 "acquisti imponibili Split Payment fatture elettroniche" al 31/03/2016. A terminale risulta che l'ultima registrazione è stata effettuata in data 25/03/2016 e riporta il protocollo n. 38, (VENETA ENGINEERING S.r.l. fattura n. 02106 del 18/02/2016 di Euro 95,16);
- il registro IVA acquisti sezionale A11 "acquisti esenti Reverse charge fatture elettroniche" al 31/03/2016. A terminale risulta che l'ultima registrazione è stata effettuata in data 24/03/2016 e riporta il protocollo n. 9, (COOPERATIVA PROMOZIONE LAVORO fattura n. 49/PA del 29/02/2016 di Euro 113,46);
- il registro IVA acquisti sezionale A12 "acquisti imponibili Reverse charge fatture elettroniche" al 31/03/2016. A terminale risulta che l'ultima registrazione è stata effettuata in data 17/03/2016 e riporta il protocollo n. 149, (Ugazio Paolo & C. s.n.c. fattura n. 51 del 10/02/2016 di Euro 164,00);
- il registro IVA acquisti sezionale A14 "acquisti imponibili esclusi da Split Payment fatture elettroniche" al 31/03/2016. A terminale risulta che l'ultima registrazione è stata effettuata in data 15/03/2016 e riporta il protocollo n. 4, (BERNARDI DAVIDE fattura n. FATTPA 1_15 del 11/12/2015 di Euro 3.552,64);
- il registro IVA acquisti sezionale A15 "acquisti esenti esclusi da Split Payment fatture elettroniche" al 31/12/2015. A terminale risulta che l'ultima registrazione è stata effettuata in data 04/08/2015 e riporta il protocollo n. 1, (Basket Gallate ASD fattura n. fattPA 14_15 del 01/08/2015 di Euro 65,00); non risulta movimentato nel 2016;
- il registro IVA dei corrispettivi al 31/03/2016 a terminale risulta registrato l'incasso del 31/03/2016 "Parkimetri parcheggio sotterraneo" per un importo complessivo di Euro 927,00.
- il registro IVA delle fatture sezionale V01 "fatture di vendita" è aggiornato al 31/03/2016. A terminale risulta che l'ultima registrazione è stata effettuata in data 25/03/2016 e riporta la



fattura n. V010000026 (Sindacato Pensionati Italiani CGIL – Lega Ovest Ticino) del 25/03/2016 di Euro 122,00.

- il registro IVA delle fatture sezionale V09 "Iva a debito su Acquisti Esenti Slipt Payment fatture elettroniche" al 31/03/2016. A terminale risulta che l'ultima registrazione è stata effettuata in data 31/03/2016 e riporta la fattura n. V0900000064 (KYOCERA DOCUMENT SOLUTIONS ITALIA S.p.A.) del 31/03/2016 di Euro 173,87);

- il registro IVA delle fatture sezionale V10 "Iva a debito su acquisti imponibili Slipt Payment fatture elettroniche" al 31/03/2016. A terminale risulta che l'ultima registrazione è stata effettuata in data 25/03/2016 e riporta la fattura n. V100000038 (VENETO ENGINEERING S.r.l.) del 25/03/2016 di Euro 95,16.

- il registro IVA delle fatture sezionale V11 "Iva a debito su acquisti esenti Reverse charge fatture elettroniche" al 31/12/2015. A terminale risulta che l'ultima registrazione è stata effettuata in data 24/03/2016 e riporta la fattura n. V110000006 (Cooperativa Promozione Lavoro) del 24/03/2016 di Euro 113,46.

- il registro IVA delle fatture sezionale V12 "Iva a debito su acquisti imponibili Reverse charge fatture elettroniche" al 23/03/2016. A terminale risulta che l'ultima registrazione è stata effettuata in data 23/03/2016 e riporta la fattura n. V120000013 (COMUNITA' GIOVANILE LAVORO) del 23/03/2016 di Euro 875,59.

- il registro IVA delle fatture sezionale V14 "Fatture di vendita P.A. elettroniche" al 31/03/2016. A terminale risulta che l'ultima registrazione è stata effettuata in data 17/03/2016 e riporta la fattura n. V140000001 (I.N.P.S.) del 17/03/2016 di Euro 293,06.

L'Ente procede alla liquidazione I.V.A. con cadenza mensile:

- al 31/01/2016 risulta un debito relativo *allo Slipt Payment* (codice 620E) pari a Euro 25.280,24 versato con modello F24EP in data 16/02/2016, protocollo pagamento n.16020816322462387-000001;
- al 31/01/2016 risulta un debito IVA mese di gennaio, (codice 601E) pari a Euro 2.621,12, versato con modello F24EP in data 16/02/2016, protocollo pagamento n.16020816322462387-000001;
- al 31/01/2016 risulta un debito INAIL pari ad Euro 13.502,45, versato con modello F24EP in data 16/02/2016, protocollo pagamento n.16020816322462387-000001;
- al 29/02/2016 risulta un debito relativo *allo Slipt Payment* (codice 620E) pari a



Comune di Galliate (NO)

Libro Verbali del Collegio dei Revisori

pagina n. 235

Euro 82.562,12, versato con modello F24EP in data 16/03/2016 protocollo pagamento n. 16031109592064059-000001;

- al 29/02/2016 risulta un debito IVA mese di febbraio pari a Euro 18.587,09, versato con modello F24EP in data 16/03/2016 protocollo pagamento n. 16031109592064059-000001;
- al 31/03/2016 risulta un debito relativo *allo Slipt Payment* (codice 620E) pari a Euro 19.708,97, versato con modello F24EP in data 15/04/2016, protocollo pagamento n.16040610050723658-000001;
- al 31/03/2016 risulta un debito IVA mese di marzo, (codice 601E) pari a Euro 1.850,74, versato con modello F24EP in data 15/04/2016, protocollo pagamento n.16040610050723658-000001;
- al 31/03/2016 risulta un debito Imposta di Bollo Virtuale pari ad Euro 2,00, , versato con modello F24EP in data 15/04/2016, protocollo pagamento n.16040610050723658-000001;

I Revisori, procedono al controllo a campione della contabilità IVA e dà atto che:

l'Ente, nel trimestre gennaio – marzo 2016 non ha posto in essere operazioni rilevanti ai fini Iva di natura straordinaria.

Verifica Tesoreria Comunale

Visto l'articolo 223 del d.lgs. 267/2000 e premesso che il Servizio di Tesoreria è stato affidato al Banco Popolare Soc. Coop. – Filiale di Galliate il Collegio dei Revisori procede alla verifica ordinaria di Cassa e della Gestione del servizio di Tesoreria e verbalizza quanto segue:



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

Tesoreria- Gestione
BANCO POPOLARE SOC. COOP.

Esercizio 2016

Primo Trimestre al 31 marzo 2016



Comune di Galliate (NO)

Libro Verbali del Collegio dei Revisori

pagina n. 236

VERBALE DI VERIFICA

**ORDINARIA DI CASSA E DELLA GESTIONE
DEL SERVIZIO DI TESORERIA**

Il giorno 18 aprile 2016 presso il Comune di GALLIATE , si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti del Comune, presenti tutti i componenti Sig.ri:

Rag. Gamalero Paolo - Presidente;

Rag. Bonadeo Renzo - Sindaco Revisore;

Dott. Santangeletta Sergio - Sindaco Revisore;

con l'intervento per il Comune della d. ssa Paola Mainini Responsabile del Settore Finanze;
per effettuare la verifica ordinaria di cassa e della gestione di servizio di Tesoreria per il periodo 01.01.2016 - 31.03.2016 in conformità a quanto dispone l'art. 223 del Testo Unico 2000 sull'ordinamento degli Enti Locali, il regolamento comunale di contabilità e la convenzione di affidamento della Tesoreria.

VERIFICA DI CASSA AL 31/03/2016 (valori espressi in €uro)

RISULTANZE TESORIERE (CONTO DI FATTO)

Fondo di cassa al 01/01/2016 3.749.995,98

ENTRATE:

Reversali emesse e riscosse 703.452,33
Riscossioni da regolarizzare con reversali 588.558,85

Totale delle entrate 5.042.007,16

SPESE:

Mandati emessi e pagati 2.506.616,22
Pagamenti da regolarizzare con mandati 353,34

Totale delle uscite 2.506.969,56

saldo risultante dal conto di fatto 2.535.037,60

RISULTANZE CONTABILITA' DELL'ENTE

Fondo di cassa al 01/01/2016 3.749.995,98

Reversali emesse sino al n. 903 761.756,45
Mandati emessi sino al n. 1106 2.575.333,48

saldo contabile di cassa dell'ente 1.936.418,95

La differenza tra il saldo del conto di fatto del tesoriere	2.535.037,60
ed il saldo contabile di cassa dell'ente	1.936.418,95
è pari a	598.618,65
ed è riconciliata dalle seguenti voci:	
Riscossioni da regolarizzare con reversali (+)	588.558,85
Reversali emesse e non riscosse (-)	- 57.534,12
Pagamenti da regolarizzare con mandati (-)	- 353,34
Mandati emessi e non pagati (+)	68.241,46
Reversali consegnate al tesoriere da contabilizzare (-)	- 770,00
Mandati consegnati al tesoriere da contabilizzare (+)	475,80
Totale della riconciliazione	598.618,65



Osservazioni dell'Organo di Revisione dei Conti:

La reversale n. 901 del 29/3/2016 di € 770,00 è stata contabilizzata dal Tesoriere in data 1/4/2016.-

I mandati dal n. 1093 al n. 1097 del 25/3/2016 per un totale di € 475,80 sono stati contabilizzati dal Tesoriere in data 1/4/2016.-

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				148.444,20
TOTALE				148.444,20



VALUTAZIONI E SEGNALAZIONI CONCLUSIVE

L'ORGANO DI REVISIONE DEI CONTI

A conclusione della verifica effettuata:

1. DA 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 Ragioniere 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.



Comune di Galliate (NO)

Libro Verbali del Collegio dei Revisori

pagina n. 261

2. SEGNALA al Tesoriere e al Ragioniere comunale, 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 interventi, sottoscritti come appresso.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

F.to Rag. Gamalero Paolo – Presidente

F.to Rag. Bonadeo Renzo – Revisore

F.to Dott. Santangeletta Sergio - Revisore

Il Responsabile del Settore Finanze

F.to D.ssa Paola Mainini

Il Collegio procede, quindi, al controllo dei singoli agenti contabili ed alla verifica e al controllo delle determinate di nomina:

Agenti:

- Sig.ra Liliana Airoidi (in servizio c/o il Settore Programmazione Territoriale), nominata con delibera Giunta Comunale n. 58 del 04/03/2005, comunica che la consistenza di cassa alla data del 18/04/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 697,00 ed è così composta:



n.	13	da Euro	50,00	pari a Euro	650,00
n.	2	da Euro	20,00	pari a Euro	40,00
n.	0	da Euro	10,00	pari a Euro	-
n.	1	da Euro	5,00	pari a Euro	5,00
n.	1	da Euro	2,00	pari a Euro	2,00
n.	0	da Euro	1,00	pari a Euro	-
		monete		per Euro	-
		Totale		Euro	697,00

- Sig.ra Angela Belletti (in servizio c/o il Settore Affari Generali – Ufficio Contratti), nominata con delibera Giunta Comunale n. 96 del 8/06/2007, comunica che la consistenza di cassa alla data del 18/04/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 111,80 ed è così composta:

n.	1	da Euro	50,00	pari a Euro	50,00
n.	1	da Euro	20,00	pari a Euro	20,00
n.	2	da Euro	10,00	pari a Euro	20,00
n.	2	da Euro	5,00	pari a Euro	10,00
n.	1	da Euro	2,00	pari a Euro	2,00
n.	2	da Euro	1,00	pari a Euro	2,00
		monete		per Euro	7,80
		Totale		Euro	111,80

- Sig.ra Marina Bertani (in servizio presso Ufficio Tributi), nominata con delibera Giunta Comunale n. 58 del 4/3/2005, comunica che la consistenza di cassa alla data del 18/04/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 00,00 (zero/00);

- Sig.ra Greta Brusotti (in servizio presso il Settore Programmazione Territoriale), nominata con delibera Giunta Comunale n. 109 del 01/06/2012, risulta essere in malattia;

- Sig. Fabio Caccia (in servizio presso la Polizia Municipale), nominato con delibera Giunta Comunale n. 41 del 02/03/2015, comunica che la consistenza di cassa alla data del 18/04/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 167,00 ed è così composta:



n.	2	da Euro	50,00	pari a Euro	100,00
n.	3	da Euro	20,00	pari a Euro	60,00
n.	0	da Euro	10,00	pari a Euro	-
n.	1	da Euro	5,00	pari a Euro	5,00
n.	0	da Euro	2,00	pari a Euro	-
n.	2	da Euro	1,00	pari a Euro	2,00
		monete		per Euro	-
		Totale		Euro	167,00

- Sig.ra Maria Rita Cardano (in servizio presso il Settore Demografico), nominato con delibera Giunta Comunale n. 41 del 02/03/2015, comunica che la consistenza di cassa alla data del 18/04/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 129,32 ed è così composta:

n.	2	da Euro	50,00	pari a Euro	100,00
n.	0	da Euro	20,00	pari a Euro	-
n.	2	da Euro	10,00	pari a Euro	20,00
n.	1	da Euro	5,00	pari a Euro	5,00
n.	2	da Euro	2,00	pari a Euro	4,00
n.	0	da Euro	1,00	pari a Euro	-
		monete		per Euro	0,32
		Totale		Euro	129,32

- Sig.ra Milena Cardano (in servizio presso il Settore Patrimonio e Lavori Pubblici), nominata con delibera Giunta Comunale n. 58 del 04/03/2015, comunica che la consistenza di cassa alla data del 18/04/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 58,94 ed è così composta:

n.	1	da Euro	50,00	pari a Euro	50,00
n.	0	da Euro	20,00	pari a Euro	-
n.	0	da Euro	10,00	pari a Euro	-
n.	0	da Euro	5,00	pari a Euro	-
n.	2	da Euro	2,00	pari a Euro	4,00
n.	3	da Euro	1,00	pari a Euro	3,00
		monete		per Euro	1,94
		Totale		Euro	58,94



- Sig.ra Mariangela Casile (in servizio presso il Settore Politiche socio-educative, culturali e sportive), nominata con delibera Giunta Comunale n. 36 del 29/01/2012, comunica che la consistenza di cassa alla data del 18/04/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 153,00 ed è così composta:

n.	1	da Euro	50,00	pari a Euro	50,00
n.	3	da Euro	20,00	pari a Euro	60,00
n.	3	da Euro	10,00	pari a Euro	30,00
n.	2	da Euro	5,00	pari a Euro	10,00
n.	0	da Euro	2,00	pari a Euro	-
n.	2	da Euro	1,00	pari a Euro	2,00
		monete		per Euro	1,00
		Totale		Euro	153,00

- Sig.ra Albertina Cirri (in servizio c/o settore Programmazione Territoriale), nominata con delibera Giunta Comunale n. 58 del 04/03/2015, risulta essere in malattia;
- Sig. Alessandro D'Addio (presso Settore Programmazione Territoriale), nominato con delibera Giunta Comunale n. 63 del 11/04/2012, comunica che la consistenza di cassa alla data del 18/04/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 7,70 ed è così composta:

n.	0	da Euro	50,00	pari a Euro	-
n.	0	da Euro	20,00	pari a Euro	-
n.	0	da Euro	10,00	pari a Euro	-
n.	0	da Euro	5,00	pari a Euro	-
n.	1	da Euro	2,00	pari a Euro	2,00
n.	4	da Euro	1,00	pari a Euro	4,00
		monete		per Euro	1,70
		Totale		Euro	7,70

- Sig. Sergio Farina, (in servizio c/o la Polizia Municipale), nominata con delibera Giunta Comunale n. 119 del 05/06/2009, risulta essere in riposo per turno;
- Sig.ra Paola Maria Ferrari, (in servizio c/o il Settore Demografico), nominata con delibera Giunta Comunale n. 58 del 04/03/2005, comunica che la consistenza di cassa alla data del 18/04/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 155,46 ed è così composta:



n.	2	da Euro	50,00	pari a Euro	100,00
n.	2	da Euro	20,00	pari a Euro	40,00
n.	1	da Euro	10,00	pari a Euro	10,00
n.	0	da Euro	5,00	pari a Euro	-
n.	0	da Euro	2,00	pari a Euro	-
n.	0	da Euro	1,00	pari a Euro	-
		monete		per Euro	5,46
		Totale		Euro	155,46

- Sig.ra Luisa Gambaro, (in servizio presso la Polizia Municipale), nominato con delibera Giunta Comunale n. 1 del 4/1/2008, risulta non essere in servizio per turno di riposo:

- Sig. Mauro Grassi (in servizio c/o la Polizia Municipale), nominato con delibera Giunta Comunale 58 del 04/03/2005 comunica che la consistenza di cassa alla data del 18/04/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 2.542,00 ed è così composta:

n.	4	da Euro	100,00	pari a Euro	400,00
n.	32	da Euro	50,00	pari a Euro	1.600,00
n.	21	da Euro	20,00	pari a Euro	420,00
n.	12	da Euro	10,00	pari a Euro	120,00
n.	0	da Euro	5,00	pari a Euro	-
n.	1	da Euro	2,00	pari a Euro	2,00
n.	0	da Euro	1,00	pari a Euro	-
		monete		per Euro	-
		Totale		Euro	2.542,00

- Sig. Massimo Guetti (in servizio presso la Programmazione Territoriale), nominato con delibera Giunta Comunale n. 178 del 17/09/2012 comunica che la consistenza di cassa alla data del 18/04/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 68,50 ed è così composta:



n.	0	da Euro	100,00	pari a Euro	-
n.	1	da Euro	50,00	pari a Euro	50,00
n.	0	da Euro	20,00	pari a Euro	-
n.	1	da Euro	10,00	pari a Euro	10,00
n.	1	da Euro	5,00	pari a Euro	5,00
n.	1	da Euro	2,00	pari a Euro	2,00
n.	1	da Euro	1,00	pari a Euro	1,00
monete				per Euro	0,50
Totale				Euro	68,50

- Sig. Imondi Armando (in servizio presso la Polizia Municipale), nominato con delibera Giunta Comunale n. 245 del 21/12/2011, comunica che la consistenza di cassa alla data del 18/04/2016 rilevata dalla documentazione, risulta pari ad euro 1.388,30:

n.	0	da Euro	100,00	pari a Euro	-
n.	9	da Euro	50,00	pari a Euro	450,00
n.	39	da Euro	20,00	pari a Euro	780,00
n.	14	da Euro	10,00	pari a Euro	140,00
n.	2	da Euro	5,00	pari a Euro	10,00
n.	0	da Euro	2,00	pari a Euro	-
n.	8	da Euro	1,00	pari a Euro	8,00
monete				per Euro	0,30
Totale				Euro	1.388,30

- Sig.ra Anna Maria Mazzaferro, (in servizio presso il Settore Economato), nominata con delibera Giunta Comunale n. 265 del 29/12/2015, comunica che la consistenza di cassa alla data del 18/04/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 272,06 ed è così composta:

n.	3	da Euro	50,00	pari a Euro	150,00
n.	3	da Euro	20,00	pari a Euro	60,00
n.	5	da Euro	10,00	pari a Euro	50,00
n.	1	da Euro	5,00	pari a Euro	5,00
n.	2	da Euro	2,00	pari a Euro	4,00
n.	2	da Euro	1,00	pari a Euro	2,00
monete				per Euro	1,06
Totale				Euro	272,06

- Sig. Marco Nicolotti (in servizio c/o il Settore Politiche socio-educative, culturali e sportive -



Biblioteca) nominato con delibera Giunta Comunale n. 58 del 04/03/2005, risulta non essere in servizio per turno.

- Sig.ra Paola Poggi (in servizio c/o il Settore Demografico), nominato con delibera Giunta Comunale n. 58 del 04/03/2005, comunica che la consistenza di cassa alla data del 18/04/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 65,04 ed è così composta:

n.	0	da Euro	50,00	pari a Euro	-
n.	2	da Euro	20,00	pari a Euro	40,00
n.	1	da Euro	10,00	pari a Euro	10,00
n.	1	da Euro	5,00	pari a Euro	5,00
n.	0	da Euro	1,00	pari a Euro	-
monete				per Euro	10,04
Totale				Euro	65,04

- Sig.ra Giuseppa Tumminello (in servizio presso il Settore Demografico), nominato con delibera Giunta Comunale n. 178 del 17/09/2012, comunica che la consistenza di cassa alla data del 18/04/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 210,42 ed è così composta:

n.	1	da Euro	50,00	pari a Euro	50,00
n.	1	da Euro	20,00	pari a Euro	20,00
n.	13	da Euro	10,00	pari a Euro	130,00
n.	0	da Euro	5,00	pari a Euro	-
n.	0	da Euro	2,00	pari a Euro	-
n.	3	da Euro	1,00	pari a Euro	3,00
monete				per Euro	7,42
Totale				Euro	210,42

- Sig.ra Maria Barbara Vaschi (in servizio presso Ufficio Tributi), nominato con delibera Giunta Comunale n. 58 del 04/03/2005, comunica la consistenza di cassa alla data del 29/01/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 0 (zero/00).

- Sig. Mauro Zampilli (in servizio c/o la Polizia Municipale), nominato con delibera Giunta Comunale n. 15 del 09/02/2009, risulta essere assente per malattia.

La verifica ha termine alle ore 17:00 circa previa redazione, lettura e approvazione del presente verbale.

L'ORGANO DI REVISIONE



Comune di Galliate (NO)

Libro Verbali del Collegio dei Revisori

pagina n. 248

Rag. Paolo Gamalero

Rag. Renzo Bonadeo

Dott. Sergio Santangeletta

