



Comune di Galliate

Organo di revisione

VERBALE 36/2016 – del 24/10/2016

L'anno 2016 il giorno 24 (ventiquattro) del mese di ottobre alle ore 09:25, 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 luglio al 30 settembre 2016 risultano emessi n. 3.178 reversali d'incasso e n. 3.292 mandati di pagamento.

L'ultima reversale di incasso è stata emessa in data 30/09/2016 con n. 3.178 per Euro 130,00 con causale "Diritti istruttoria SUAP".

L'ultimo mandato di pagamento è stato emesso in data 30/09/2016 con n. 3.292 per Euro 700,89 con causale "Elaborazione e gestione retribuzioni del personale e altri rapporti di lavoro e collaborazione/gestione adempimenti connessi Settembre 2016 - S.do fattura n. 3360/E del 21/09/2016".

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;

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

Il Collegio procede, 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 21/10/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 645,00 ed è così composta:

n.	9	da Euro	50,00	pari a Euro	450,00
n.	5	da Euro	20,00	pari a Euro	100,00
n.	9	da Euro	10,00	pari a Euro	90,00
n.	1	da Euro	5,00	pari a Euro	5,00
n.	0	da Euro	2,00	pari a Euro	-
n.	0	da Euro	1,00	pari a Euro	-
		monete		per Euro	-
		Totale		Euro	645,00

- 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 21/10/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 3,20 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.	0	da Euro	2,00	pari a Euro	-
n.	3	da Euro	1,00	pari a Euro	3,00
		monete		per Euro	0,20
		Totale		Euro	3,20

- 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 21/10/2016 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, comunica che la consistenza di cassa alla data del 21/10/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 00,00 (zero/00);

- Sig.ra Sara Bristio, (in servizio presso il Settore Affari Generali), nominato con delibera Giunta Comunale n. 1 del 4/1/2008, risulta non essere in servizio per maternità;

- 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 21/10/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 527,00 ed è così composta:

n.	7	da Euro	50,00	pari a Euro	350,00
n.	7	da Euro	20,00	pari a Euro	140,00
n.	3	da Euro	10,00	pari a Euro	30,00
n.	1	da Euro	5,00	pari a Euro	5,00
n.	0	da Euro	2,00	pari a Euro	-
n.	1	da Euro	1,00	pari a Euro	1,00
		monete		per Euro	1,00
		Totale		Euro	527,00

- 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 21/10/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 198,84 ed è così composta:



n.	3	da Euro	50,00	pari a Euro	150,00
n.	1	da Euro	20,00	pari a Euro	20,00
n.	1	da Euro	10,00	pari a Euro	10,00
n.	3	da Euro	5,00	pari a Euro	15,00
n.	1	da Euro	2,00	pari a Euro	2,00
n.	0	da Euro	1,00	pari a Euro	-
		monete		per Euro	1,84
		Totale		Euro	198,84

- 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 21/10/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 121,64 ed è così composta:

n.	1	da Euro	50,00	pari a Euro	50,00
n.	2	da Euro	20,00	pari a Euro	40,00
n.	2	da Euro	10,00	pari a Euro	20,00
n.	2	da Euro	5,00	pari a Euro	10,00
n.	0	da Euro	2,00	pari a Euro	-
n.	1	da Euro	1,00	pari a Euro	1,00
		monete		per Euro	0,64
		Totale		Euro	121,64

- 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 21/10/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 58,50 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.	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	58,50

- Sig.ra Albertina Cirri (in servizio c/o settore Programmazione Territoriale), nominata con delibera Giunta Comunale n. 58 del 04/03/2015, comunica che la consistenza di cassa alla data del 21/10/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 1.510,74 ed è così composta:

n.	22	da Euro	50,00	pari a Euro	1.100,00
n.	16	da Euro	20,00	pari a Euro	320,00
n.	6	da Euro	10,00	pari a Euro	60,00
n.	4	da Euro	5,00	pari a Euro	20,00
n.	3	da Euro	2,00	pari a Euro	6,00
n.	4	da Euro	1,00	pari a Euro	4,00
		monete		per Euro	0,74
		Totale		Euro	1.510,74

- 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 21/10/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 205,30 ed è così composta:

n.	3	da Euro	50,00	pari a Euro	150,00
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.	4	da Euro	1,00	pari a Euro	4,00
		monete		per Euro	1,30
		Totale		Euro	205,30

- Sig. Sergio Farina, (in servizio c/o la Polizia Municipale), nominata con delibera Giunta Comunale n. 119 del 05/06/2009, comunica che la consistenza di cassa alla data del



21/10/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 205,30 ed è così composta:

n.	2	da Euro	50,00	pari a Euro	100,00
n.	35	da Euro	20,00	pari a Euro	700,00
n.	26	da Euro	10,00	pari a Euro	260,00
n.	11	da Euro	5,00	pari a Euro	55,00
n.	3	da Euro	2,00	pari a Euro	6,00
n.	4	da Euro	1,00	pari a Euro	4,00
		monete		per Euro	1,50
		Totale		Euro	1.126,50

- Sig.ra Paola Maria Ferrari, (in servizio c/o il Settore Demografico), nominata con delibera Giunta Comunale n. 58 del 04/03/2005, risulta non essere in servizio per malattia;

- Sig.ra Luisa Gambaro, (in servizio presso la Polizia Municipale), nominato con delibera Giunta Comunale n. 1 del 4/1/2008, comunica che la consistenza di cassa alla data del 21/10/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 865,50 ed è così composta:

n.	10	da Euro	50,00	pari a Euro	500,00
n.	18	da Euro	20,00	pari a Euro	360,00
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.	0	da Euro	1,00	pari a Euro	-
		monete		per Euro	0,50
		Totale		Euro	865,50

- 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 21/10/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 1.007,60 ed è così composta:

n.	0	da Euro	100,00	pari a Euro	-
n.	15	da Euro	50,00	pari a Euro	750,00
n.	6	da Euro	20,00	pari a Euro	120,00
n.	10	da Euro	10,00	pari a Euro	100,00
n.	4	da Euro	5,00	pari a Euro	20,00
n.	5	da Euro	2,00	pari a Euro	10,00
n.	6	da Euro	1,00	pari a Euro	6,00
		monete		per Euro	1,60
		Totale		Euro	1.007,60



- Sig. Massimo Guetti (in servizio presso la Programmazione Territoriale), nominato con delibera Giunta Comunale n. 178 del 17/09/2012, risulta assente per motivi di servizio;
- Sig. Imondi Armando (in servizio presso la Polizia Municipale), nominato con delibera Giunta Comunale n. 245 del 21/12/2011, risulta assente per motivi di servizio;
- 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 21/10/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 289,95 ed è così composta:

n.	4	da Euro	50,00	pari a Euro	200,00
n.	2	da Euro	20,00	pari a Euro	40,00
n.	2	da Euro	10,00	pari a Euro	20,00
n.	3	da Euro	5,00	pari a Euro	15,00
n.	1	da Euro	2,00	pari a Euro	2,00
n.	12	da Euro	1,00	pari a Euro	12,00
		monete		per Euro	0,95
		Totale		Euro	289,95

- 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, comunica che la consistenza di cassa alla data del 21/10/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 1,80 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.	0	da Euro	2,00	pari a Euro	-
n.	1	da Euro	1,00	pari a Euro	1,00
		monete		per Euro	0,80
		Totale		Euro	1,80

- 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 21/10/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 240,38 ed è così composta:



n.	4	da Euro	50,00	pari a Euro	200,00
n.	2	da Euro	20,00	pari a Euro	40,00
n.	0	da Euro	10,00	pari a Euro	-
n.	0	da Euro	5,00	pari a Euro	-
n.	0	da Euro	1,00	pari a Euro	-
		monete		per Euro	0,38
		Totale		Euro	240,38

- Sig.ra Giuseppa Tumminello (in servizio presso il Settore Demografico), nominato con delibera Giunta Comunale n. 178 del 17/09/2012, risulta assente per motivi di servizio;
- 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 21/10/2016 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, comunica che la consistenza di cassa alla data del 21/10/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 3.037,70 ed è così composta:

n.	8	da Euro	100,00	pari a Euro	800,00
n.	28	da Euro	50,00	pari a Euro	1.400,00
n.	41	da Euro	20,00	pari a Euro	820,00
n.	1	da Euro	10,00	pari a Euro	10,00
n.	1	da Euro	5,00	pari a Euro	5,00
		monete		per Euro	2,70
		Totale		Euro	3.037,70

La verifica ha termine alle ore 13:00 circa previa redazione, lettura e approvazione del presente verbale.

L'ORGANO DI REVISIONE

Rag. Paolo Gamalero

Rag. Renzo Bonadeo

Dott. Sergio Santangeletta