



Comune di Galliate

Organo di revisione

VERBALE 44/2017 - del 14/03/2017

L'anno 2017 il giorno 14 (quattordici) del mese di marzo 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

per procedere alla verifica di cassa ed al controllo di reversali e mandati nonché alla verifica del versamento delle ritenute fiscali e previdenziali.

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

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;

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

Verifica Tesoreria Comunale

Il Collegio procede, quindi, al controllo dei singoli agenti contabili ed alla verifica e al



controllo delle determinine di nomina:

Agenti:

- Sig.ra Liliana Airoidi (in servizio c/o il Settore Programmazione Territoriale), nominata con delibera Giunta Comunale n. 280 del 19/12/2016, comunica che la consistenza di cassa alla data del 13/03/2017 rilevata dalla documentazione risulta pari a Euro 26,50 ed è così composta:

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	1,00	pari a Euro	1,00
		monete		per Euro	0,50
		Totale		Euro	26,50

- Sig.ra Angela Belletti (in servizio c/o il Settore Affari Generali – ufficio Contratti), nominata delibera Giunta Comunale n. 280 del 19/12/2016, comunica che la consistenza di cassa alla data del 13/03/2017 rilevata dalla documentazione risulta pari a Euro 2.683,52 ed è così composta:

n.	0	da Euro	200,00	pari a Euro	-
n.	51	da Euro	50,00	pari a Euro	2.550,00
n.	5	da Euro	20,00	pari a Euro	100,00
n.	1	da Euro	10,00	pari a Euro	10,00
n.	3	da Euro	5,00	pari a Euro	15,00
n.	0	da Euro	2,00	pari a Euro	-
n.	6	da Euro	1,00	pari a Euro	6,00
		monete		per Euro	2,52
		Totale		Euro	2.683,52

- Sig. Fabio Caccia (in servizio c/o la Polizia Municipale), nominato con delibera Giunta Comunale n. 280 del 19/12/2016, risulta essere assente, in ferie.

- Sig.ra Maria Rita Cardano (in servizio c/o il Settore Demografico), nominato con delibera Giunta Comunale n. 280 del 19/12/2016, comunica che la consistenza di cassa alla data del 13/03/2017 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 63,56 ed è così composta:



n.		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.	2	da Euro	5,00	pari a Euro	10,00
n.	0	da Euro	2,00	pari a Euro	-
n.	0	da Euro	1,00	pari a Euro	-
		monete		per Euro	3,56
		Totale		Euro	63,56

- Sig.ra Milena Cardano (in servizio c/o il Settore Patrimonio e Lavori Pubblici), nominata con delibera Giunta Comunale n. 280 del 19/12/2016, comunica che la consistenza di cassa alla data del 13/03/2017 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 864,92 ed è così composta:

n.	15	da Euro	50,00	pari a Euro	750,00
n.	3	da Euro	20,00	pari a Euro	60,00
n.	1	da Euro	10,00	pari a Euro	10,00
n.	2	da Euro	5,00	pari a Euro	10,00
n.	17	da Euro	2,00	pari a Euro	34,00
n.		da Euro	1,00	pari a Euro	-
		monete		per Euro	0,92
		Totale		Euro	864,92

- Sig.ra Mariangela Casile (in servizio c/o il Settore Politiche socio-educative, culturali e sportive), nominata con delibera Giunta Comunale n. 280 del 19/12/2016, comunica che la consistenza di cassa alla data del 13/03/2017 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 44,00 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.	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.		da Euro	1,00	pari a Euro	-
		monete		per Euro	-
		Totale		Euro	44,00

- Sig. Sergio Farina, (in servizio c/o la Polizia Municipale), nominata con delibera Giunta Comunale n. 280 del 19/12/2016, comunica che la consistenza di cassa alla data del



13/03/2017 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 336,00 ed è così composta:

n.	4	da Euro	50,00	pari a Euro	200,00
n.	4	da Euro	20,00	pari a Euro	80,00
n.	3	da Euro	10,00	pari a Euro	30,00
n.	2	da Euro	5,00	pari a Euro	10,00
n.	4	da Euro	2,00	pari a Euro	8,00
n.	6	da Euro	1,00	pari a Euro	6,00
		monete		per Euro	2,00
		Totale		Euro	336,00

- Sig.ra Paola Maria Ferrari, (in servizio c/o il Settore Demografico), nominata con delibera Giunta Comunale n. 280 del 19/12/2016, comunica che la consistenza di cassa alla data del 13/03/2017 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 115,68 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.	1	da Euro	10,00	pari a Euro	10,00
n.	3	da Euro	5,00	pari a Euro	15,00
n.	0	da Euro	2,00	pari a Euro	-
n.	0	da Euro	1,00	pari a Euro	-
		monete		per Euro	0,68
		Totale		Euro	115,68

- Sig.ra Luisa Gambaro, (in servizio c/o la Polizia Municipale), nominato con delibera Giunta Comunale n. 280 del 19/12/2016, comunica che la consistenza di cassa alla data del 13/03/2017 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 86,10 ed è così composta:

1	da Euro	5,00	pari a Euro	5,00
1	da Euro	1,00	pari a Euro	1,00
	monete		per Euro	0,10
	Totale		Euro	86,10



- Sig. Mauro Grassi (in servizio c/o la Polizia Municipale), nominato con delibera Giunta Comunale 280 del 19/12/2016 comunica che la consistenza di cassa alla data del 13/03/2017 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 458,80 ed è così composta:

n.	0	da Euro	100,00	pari a Euro	-
n.	7	da Euro	50,00	pari a Euro	350,00
n.	3	da Euro	20,00	pari a Euro	60,00
n.	4	da Euro	10,00	pari a Euro	40,00
n.	1	da Euro	5,00	pari a Euro	5,00
n.	0	da Euro	2,00	pari a Euro	-
n.	3	da Euro	1,00	pari a Euro	3,00
		monete		per Euro	0,80
		Totale		Euro	458,80

- Sig.ra Anna Maria Mazzaferro, (in servizio c/o il Settore Economato), nominata con delibera Giunta Comunale n. 278 del 19/12/2016, comunica che la consistenza di cassa alla data del 13/03/2017 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 664,21 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.	14	da Euro	10,00	pari a Euro	140,00
n.	6	da Euro	5,00	pari a Euro	30,00
n.	0	da Euro	2,00	pari a Euro	-
n.	4	da Euro	1,00	pari a Euro	4,00
		monete		per Euro	0,21
		Totale		Euro	664,21

- Sig. Marco Nicolotti (in servizio c/o il Settore Politiche socio-educative, culturali e sportive – Biblioteca) nominato con delibera Giunta Comunale n. 280 del 19/12/2016, comunica che la consistenza di cassa alla data del 13/03/2017 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 24,00 ed è così composta:



n.	0	da Euro	50,00	pari a Euro	-
n.	0	da Euro	20,00	pari a Euro	-
n.	2	da Euro	10,00	pari a Euro	20,00
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	-
		Totale		Euro	24,00

- Sig.ra Maria Barbara Vaschi (in servizio c/o settore Affari Generali), nominato con delibera Giunta Comunale n. 280 del 19/12/2016, comunica che la consistenza di cassa alla data del 13/03/2017 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro zero.

- Sig. Mauro Zampilli (in servizio c/o la Polizia Municipale), nominato con delibera Giunta Comunale n. 280 del 18/09/2017, comunica che la consistenza di cassa alla data del 13/03/2017 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 1.393,21 ed è così composta:

n.	19	da Euro	50,00	pari a Euro	950,00
n.	22	da Euro	20,00	pari a Euro	440,00
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.	1	da Euro	1,00	pari a Euro	1,00
		monete		per Euro	0,21
		Totale		Euro	1.393,21

- Sig.ra Licia Stara (in servizio c/o la Polizia Municipale), nominato con delibera Giunta Comunale n. 280 del 18/09/2017, comunica che la consistenza di cassa alla data del 13/03/2017 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 519,08 ed è così composta:

n.	6	da Euro	50,00	pari a Euro	300,00
n.	7	da Euro	20,00	pari a Euro	140,00
n.	2	da Euro	10,00	pari a Euro	20,00
n.	6	da Euro	5,00	pari a Euro	30,00
n.	6	da Euro	2,00	pari a Euro	12,00
n.	10	da Euro	1,00	pari a Euro	10,00
		monete		per Euro	7,08
		Totale		Euro	519,08

- Sig. Denny Naso (in servizio c/o la Polizia Municipale), nominato con delibera Giunta



Comunale n. 280 del 18/09/2017, comunica che la consistenza di cassa alla data del 13/03/2017 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 182,00 ed è così composta:

n.	1	da Euro	50,00	pari a Euro	50,00
n.	4	da Euro	20,00	pari a Euro	80,00
n.	5	da Euro	10,00	pari a Euro	50,00
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	2,00
		Totale		Euro	182,00

- Sig.ra Sara Brustio (in servizio c/o il Settore Politiche socio-educative, culturali e sportive), nominata con delibera Giunta Comunale n. 280 del 19/12/2016, comunica che la consistenza di cassa alla data del 13/03/2017 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro zero/zero.

- Sig.ra Anna Maria Mazzaferro, (in servizio presso il Settore Economato), nominata con delibera Giunta Comunale n. 278 del 19/12/2016, comunica che la consistenza di cassa alla data del 13/03/2017 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 664,21 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.	14	da Euro	10,00	pari a Euro	140,00
n.	6	da Euro	5,00	pari a Euro	30,00
n.	0	da Euro	2,00	pari a Euro	-
n.	4	da Euro	1,00	pari a Euro	4,00
		monete		per Euro	0,21
		Totale		Euro	664,21

- Sig.ra Albertina Cirri (in servizio c/o settore Programmazione Territoriale), nominata con delibera Giunta Comunale n.280 del 19/12/2016, comunica che la consistenza di cassa alla data del 18/09/2017 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro zero/zero.



n.	8	da Euro	50,00	pari a Euro	400,00
n.	3	da Euro	20,00	pari a Euro	60,00
n.	6	da Euro	10,00	pari a Euro	60,00
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	0,56
		Totale		Euro	526,56

- Sig. Alessandro D'Addio (presso Settore Programmazione Territoriale), nominato con delibera Giunta Comunale n. 280 del 19/12/2016, comunica che la consistenza di cassa alla data del 13/03/2017 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro zero/zero.

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