



Comune di Galliate

Organo di revisione

VERBALE 56/2017 - del 31/07/2017

L'anno 2017 il giorno 31 (trentuno) del mese di luglio alle ore 9:45, 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.

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 allega al presente verbale l'allegato "A" relativo alla verifica ordinaria di Cassa e della Gestione del servizio di Tesoreria.

La verifica ha termine alle ore 10:45 circa previa redazione, lettura e approvazione del presente verbale.

L'ORGANO DI REVISIONE

Rag. Paolo Gamalero

Rag. Renzo Bonadeo

Dott. Sergio Santangeletta



Comune di Galliate (NO)

Libro Verbali del Collegio dei Revisori

pagina n. 456



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

Tesoreria- Gestione
BANCO POPOLARE SOC.
COOP.

Esercizio 2017
2017

Secondo Trimestre al 30 giugno

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

Il giorno 31 luglio 2017 presso il Comune di GALLIATE , si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti del Comune, presenti i seguenti componenti Sig.ri:

Rag. Gamalero Paolo - Presidente;

Dott. Santangeletta Sergio - Sindaco Revisore;

Rag. Bonadeo Renzo - 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 01.04.2017 - 30.06.2017 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.



| | | |
|--|-----------------------------|---------------------|
| Fondo di cassa al 01/01/2017 | | 3.508.270,80 |
| ENTRATE: | | |
| Reversali emesse e riscosse | 2.273.397,52 | |
| Riscossioni da regolarizzare con reversali | 3.642.722,77 | |
| | Totale delle entrate | 9.424.391,09 |
| SPESE: | | |
| Mandati emessi e pagati | 5.149.470,44 | |
| Pagamenti da regolarizzare con mandati | 403.919,64 | |
| | Totale delle uscite | 5.553.390,08 |
| saldo risultante dal conto di fatto | | 3.871.001,01 |

RISULTANZE CONTABILITA' DELL'ENTE

| | | |
|------------------------------------|--------------|-------------------|
| Fondo di cassa al 01/01/2017 | | 3.508.270,80 |
| Reversali emesse sino al n. 2234 | 2.291.988,12 | |
| Mandati emessi sino al n. 2879 | 5.243.147,92 | |
| saldo contabile di cassa dell'ente | | 557.111,00 |

| | |
|---|-----------------------|
| La differenza tra il saldo del conto di fatto del tesoriere | 3.871.001,01 |
| ed il saldo contabile di cassa dell'ente | 557.111,00 |
| | è pari a 3.313.890,01 |
| ed è riconciliata dalle seguenti voci: | |
| Riscossioni da regolarizzare con reversali (+) | 3.642.722,77 |
| Reversali emesse e non riscosse (-) | - 18.590,60 |
| Pagamenti da regolarizzare con mandati (-) | - 403.919,64 |
| Mandati emessi e non pagati (+) | 93.555,48 |
| Reversali consegnate al tesoriere da contabilizzare (-) | - |
| Mandati consegnati al tesoriere da contabilizzare (+) | 122,00 |
| Totale della riconciliazione | 3.313.890,01 |



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 |

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. 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.

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

Rag. Gamalero Paolo – Presidente

Rag. Bonadeo Renzo – Revisore

Dott. Santangeletta Sergio - Revisore

Responsabile del Settore Finanze

D.ssa Paola Mainini

