

## COMUNE DI GALLIATE COLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

### Verbale di insediamento

I sottoscritti dott. Pozzesi Marcello (Presidente), dott. Ferraris Marco Luca (Revisore), Custodi Daniele (Revisore) nominati Revisori con delibera del Consiglio Comunale n. 25 del 26.04.2018 per il triennio 2018-2021 nella riunione odierna hanno incontrato:

l'Assessore alle finanze Dott.ssa Daniela Monfroglio

il Segretario generale Dott. Agostino Carmeni,

la responsabile del settore finanze Dott.ssa Paola Mainini.

Il Segretario e il dirigente del servizio finanziario hanno illustrato la situazione dell'Ente.

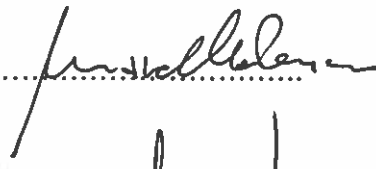
Prende atto che la documentazione necessaria per i lavori del Collegio (Es. Statuto, regolamento di contabilità, regolamenti vari etc) è disponibile sul sito web del Comune:

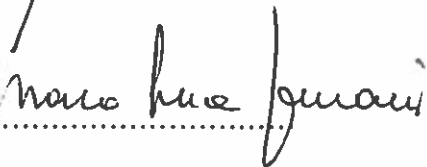
Il Collegio prende inoltre atto che alla data del presente verbale L'Ente non ha aperto contenziosi che potrebbero avere effetti negativi sul bilancio e che non risultano essere state notificate osservazioni e/o rilievi dalla Corte dei conti.

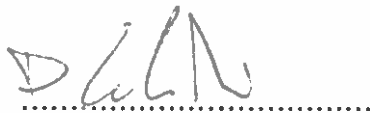
Il Collegio prende atto dell'ultima verifica di cassa e degli agenti contabili effettuata dal precedente Collegio e di conseguenza procede alla verifica di cassa al 31 marzo 2018, le cui risultante sono allegate al presente verbale.

Galliate, 09.05.2018

Il Collegio dei Revisori

.....  


.....  


.....  






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

**Tesoreria- Gestione**  
**Banco B.P.M. S.p.A.**  
**Divisione B.P.N.**

Esercizio 2018

Primo Trimestre al 31 marzo 2018

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

Il giorno *09/05* presso il Comune di GALLIATE, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti del Comune, presenti i seguenti componenti Sig.ri:

Dott. Pozzesi Marcello - Presidente;

Rag. Ferraris Marco Luca - Sindaco Revisore;

Rag. Custodi Daniele - 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 01.01.2018 - 31.03.2018 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.

**COMUNE DI GALLIATE**  
**VERIFICA DI CASSA AL 31/03/2018 (valori espressi in Euro)**

**RISULTANZE TESORIERE (CONTO DI FATTO)**

Fondo di cassa al 01/01/2018 2.848.317,35

**ENTRATE:**

Reversali emesse e riscosse 2.421.263,91  
 Riscossioni da regolarizzare con reversali 246.651,27

**Totale delle entrate** 5.516.232,53

**SPESE:**

Mandati emessi e pagati 2.130.155,55  
 Pagamenti da regolarizzare con mandati 10,18

**Totale delle uscite** 2.130.165,73

saldo risultante dal conto di fatto 3.386.066,80

**RISULTANZE CONTABILITA' DELL'ENTE**

Fondo di cassa al 01/01/2018 2.848.317,35

Reversali emesse sino al n. 1326 2.442.042,82  
 Mandati emessi sino al n. 1468 2.188.095,25

saldo contabile di cassa dell'ente 3.102.264,92

La differenza tra il saldo del conto di fatto del tesoriere	3.386.066,80
ed il saldo contabile di cassa dell'ente	3.102.264,92
è pari a	<b>283.801,88</b>
<b>ed è riconciliata dalle seguenti voci:</b>	
Riscossioni da regolarizzare con reversali (+)	246.651,27
Reversali emesse e non riscosse (-)	- 20.778,91
Pagamenti da regolarizzare con mandati (-)	- 10,18
Mandati emessi e non pagati (+)	57.939,70
Reversali consegnate al tesoriere da contabilizzare (-)	-
Mandati consegnati al tesoriere da contabilizzare (+)	-
<b>Totale della riconciliazione</b>	<b>283.801,88</b>

**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:

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

### TITOLI DI TERZI

Cod.	Finalità	DEPOSITI	ALTRE GARANZIE	TOTALE
<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. 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

Dott. Pozzesi Marcello – Presidente

Rag. Ferraris Marco Luca – Sindaco Revisore

Rag. Custodi Daniele – Sindaco Revisore

Responsabile del Settore Finanze  
D.ssa Paola Minini

