

**COMUNE DI GALLIATE**  
**PROVINCIA DI NOVARA**  
**Piazza Martiri della Libertà, 28 – 28066 Galliate**

**VERBALE DI VERIFICA**  
**3° trimestre 2019**

L'Organo di Revisione

Dott. Marcello Pozzesi

Rag. Marco Luca Ferraris

Rag. Daniele Custodi

VERBALE DI VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA

**3° Trimestre 2019**

L'anno Duemiladiciannove, il giorno 04 del mese di novembre, alle ore 9,30 circa, presso l'Ufficio Servizi Finanziari del Comune di Galliate (NO), si è riunito il Collegio dei Revisori dei conti nominato con Delibera del Consiglio Comunale n. 25 in data 26/04/2018, nelle persone del Dott. Marcello Pozzesi, Presidente

Rag. Ferraris Marco Luca, membro

Rag. Daniele Custodi, membro.

Alla presenza del Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente, Dott.ssa Paola Mainini, il Collegio procede allo svolgimento della verifica ordinaria della gestione del servizio di Tesoreria e di cassa. Relativamente a tale attività è stato redatto il verbale n. 34.

Il Collegio dei Revisori

**Procede**

- alle operazioni di verifica periodica di Cassa, in conformità a quanto previsto dall'art. 223 del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, allo Statuto comunale e al regolamento di contabilità;
- al controllo della documentazione giustificativa della gestione con la tecnica del campionamento.

Il Collegio dei Revisori:

- verificata la documentazione fornita dal Responsabile del Servizio Finanziario e dal Tesoriere relativa al **3° trimestre 2019**;
- accertata la corrispondenza tra il saldo di cassa della tesoreria con quella risultante dalle scritture contabili dell'Ente.

Si da atto che il servizio è gestito con metodologie e criteri informatici, con collegamento diretto tra il servizio finanziario dell'ente ed il Tesoriere.

Si procede alla selezione di un campione di n. 4 mandati e n. 4 reversali individuati in funzione della loro significatività. I mandati selezionati risultano essere i nn. 3165, 3481, 3864 e 3875. Le reversali risultano essere le nn. 2204, 2469, 2751 e 2938.

Si prende atto che le riscossioni ed i pagamenti sono stati effettuati nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'ente, ossia che:

- per ogni riscossione verificata il tesoriere ha rilasciato apposita quietanza, se dovuta, su modelli prestabiliti;
- le reversali, in quanto emesse con sistema informatico, contengono gli elementi minimi previsti dall'art. 180 del Testo Unico Enti Locali, i quali costituiscono condizione per l'emissione informatica del documento;
- i mandati, in quanto emessi con sistema informatico contengono gli elementi minimi previsti dall'art. 185 del TUEL, i quali costituiscono condizione per l'emissione informatica del documento;
- l'emissione dei mandati avviene entro i limiti dei rispettivi interventi stanziati in bilancio;

sono state rispettate le modalità di pagamento previste dal regolamento di contabilità.

Dalle verifiche effettuate non sono emersi rilievi degni di menzione.

#### ALTRI ADEMPIMENTI

In data 22 10 2019 è stato presentato il modello 770/2019.

Il Collegio da atto che è stato inviato nei termini alla BDAP il bilancio consolidato e la relazione del collegio dei revisori.

Si procede alla sottoscrizione del modello IRAP/2019 il cui termine di presentazione non è ancora scaduto.


Il Collegio prende atto che in data 13 08 2019 è stato affidato, con determinazione n. 578 del Responsabile del settore finanza, alla società SISCOM SPA di Cervere l'attività di supporto all'ufficio tributi per l'emissione e la gestione degli accertamenti relativi ai tributi comunali.

A conclusione della verifica effettuata, l'Organo di Revisione redige il presente verbale archiviando copia dei documenti esaminati.

La verifica termina alle ore 13,05 circa, previa lettura e sottoscrizione.

L'Organo di Revisione

  
Dott. Marcello Pozzesi      Presidente

Rag. Marco Luca Ferraris      Membro  


Rag. Daniele Custodi      Membro  
