



Comune di Galliate (NO)

Libro Verbali del Collegio dei Revisori

pagina n.

118

## Comune di Galliate

### Organo di revisione

#### VERBALE 19/2016 – del 04/02/2016

L'anno 2016 il giorno 04 (quattro) del mese di febbraio alle ore 9:00, 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 09:45 circa previa redazione, lettura e approvazione del presente verbale.

#### L'ORGANO DI REVISIONE

Rag. Paolo Gamalero

Rag. Renzo Bonadeo

Dott. Sergio Santangeletta

ALLEGATO A) AL VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEL 04/02/2016



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

Tesoreria- Gestione  
BANCO POPOLARE SOC. COOP.

Esercizio 2015

Quarto Trimestre al 31 dicembre 2015

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

Il giorno 4 febbraio 2016 presso il Comune di GALLIATE , si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti del Comune, presenti tutti i componenti Sig.ri:

Rag. Gamalero Paolo - Presidente;

Rag. Bonadeo Renzo - Sindaco Revisore;

Dott. Santangeletta SergiO - 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 01.10.2015 - 31.12.2015 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 (NO)

Libro Verbali del Collegio dei Revisori

pagina n.

181

**COMUNE DI GALLIATE**  
**VERIFICA DI CASSA AL 31/12/2015 (valori espressi in Euro)**

**RISULTANZE TESORIERE (CONTO DI FATTO)**

Fondo di cassa al 01/01/2015 2.813.598,17

**ENTRATE:**

Reversali emesse e riscosse 11.925.185,96  
Riscossioni da regolarizzare con reversali -

Totale delle entrate 14.738.784,13

**SPESA:**

Mandati emessi e pagati 10.988.788,15  
Pagamenti da regolarizzare con mandati -

Totale delle uscite 10.988.788,15

**saldo risultante dal conto di fatto** 3.749.995,98

**RISULTANZE CONTABILITA' DELL'ENTE**

Fondo di cassa al 01/01/2015 2.813.598,17

Reversali emesse sino al n. 3973 11.925.185,96  
Mandati emessi sino al n. 4131 10.988.788,15

**saldo contabile di cassa dell'ente** 3.749.995,98

La differenza tra il saldo del conto di fatto del tesoriere	3.749.995,98
ed il saldo contabile di cassa dell'ente	3.749.995,98
è pari a	-
<b>ed è riconciliata dalle seguenti voci:</b>	
Riscossioni da regolarizzare con reversali (+)	-
Reversali emesse e non riscosse (-)	-
Pagamenti da regolarizzare con mandati (-)	-
Mandati emessi e non pagati (+)	-
Reversali consegnate al tesoriere da contabilizzare (-)	-
Mandati consegnati al tesoriere da contabilizzare (+)	-
<b>Totale della riconciliazione</b>	-



Comune di Galliate (NO)

Libro Verbali del Collegio dei Revisori

pagina n.

182

**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				148.444,20
<b>TOTALE</b>				<b>148.444,20</b>

**TITOLI DI TERZI**

Cod.	Finalità	DEPOSITI	ALTRÉ GARANZIE	TOTALE
	<b>TOTALE</b>			

**Osservazioni dell'Organo di Revisione dei Conti:**

Nulla da osservare

**VALUTAZIONI E SEGNALAZIONI CONCLUSIVE**



Comune di Galliate (NO)

Libro Verbali del Collegio dei Revisori

pagina n.

183

## 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

Il Responsabile del Settore Finanze

D.ssa Paola Mainini

