



Comune di Galliate

Organo di revisione

VERBALE 31/2016 – del 29/07/2016

L'anno 2016 il giorno 29 (ventinove) del mese di luglio alle ore 9:30 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
Dott. SANTANGELETTA Sergio	Membro

Il Collegio dei Revisori dei Conti è assistito dalla sig.ra Stefania Zavaglia, istruttore amministrativo del Settore Finanze procedono alla verifica periodica.

Situazione incassi e pagamenti

Dal 1 aprile al 30 giugno 2016 risultano emessi n. 1.792 reversali d'incasso e n. 2.214 mandati di pagamento.

L'ultima reversale di incasso è stata emessa in data 30/06/2016 con n. 1.792 per Euro 65,20 con causale "Provento COSAP anno 2014- piano di rateizzazione".

L'ultimo mandato di pagamento è stato emesso in data 30/06/2016 con n. 2.214 per Euro 230,58 con causale "Spese di noleggio Plotter di rete Canon. S.do fattura n. 66/PA del 10/06/2016".

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;



I Revisori, procedono al controllo a campione della contabilità IVA e dà atto che: l'Ente, nel trimestre ottobre – dicembre 2015 non ha posto in essere operazioni rilevanti ai fini Iva di natura straordinaria.

Verifica Tesoreria Comunale

Il Collegio procede, quindi, al controllo dei singoli agenti contabili ed alla verifica e al controllo delle determinate di nomina:

Agenti:

- Sig.ra Liliana Airoldi (in servizio c/o il Settore Programmazione Territoriale), nominata con delibera Giunta Comunale n. 58 del 04/03/2005, comunica che la consistenza di cassa alla data del 28/07/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 975,00 ed è così composta:

n.	13	da Euro	50,00	pari a Euro	650,00
n.	15	da Euro	20,00	pari a Euro	300,00
n.	2	da Euro	10,00	pari a Euro	20,00
n.	1	da Euro	5,00	pari a Euro	5,00
n.	0	da Euro	2,00	pari a Euro	-
n.	0	da Euro	1,00	pari a Euro	-
		monete		per Euro	-
		Totale		Euro	975,00

- Sig.ra Angela Belletti (in servizio c/o il Settore Affari Generali – ufficio Contratti), nominata con delibera Giunta Comunale n. 96 del 11/06/2007, comunica che la consistenza di cassa alla data del 28/07/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 11,90 ed è così composta:

n.	0	da Euro	50,00	pari a Euro	-
n.	0	da Euro	10,00	pari a Euro	-
n.	0	da Euro	5,00	pari a Euro	-
n.	0	da Euro	2,00	pari a Euro	-
n.	2	da Euro	1,00	pari a Euro	2,00
		monete		per Euro	9,90
		Totale		Euro	11,90

- Sig.ra Marina Bertani (ufficio tributi), nominata con delibera Giunta Comunale n. 58 del 4/3/2005, risulta essere assente: motivo ferie.



- Sig.ra Greta Brusotti (in servizio c/o il Settore Programmazione Territoriale), nominata con delibera Giunta Comunale n. 109 del 01/06/2012, risulta essere assente: motivo ferie.
- Sig.ra Sara Brustio (in servizio c/o il Settore Programmazione Territoriale), nominata con delibera Giunta Comunale n. 220 del 09/11/2010, risulta essere assente: motivo maternità..
- Sig. Fabio Caccia (in servizio c/o la Polizia Municipale), nominato con delibera Giunta Comunale n. 41 del 02/03/2015, risulta essere assente: motivo ferie.
- Sig.ra Maria Rita Cardano (in servizio c/o il Settore Demografico), nominato con delibera Giunta Comunale n. 41 del 02/03/2015, comunica che la consistenza di cassa alla data del 28/07/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 718,16 ed è così composta:

n.	7	da Euro	50,00	pari a Euro	350,00
n.	9	da Euro	20,00	pari a Euro	180,00
n.	14	da Euro	10,00	pari a Euro	140,00
n.	8	da Euro	5,00	pari a Euro	40,00
n.	0	da Euro	2,00	pari a Euro	-
n.	1	da Euro	1,00	pari a Euro	1,00
		monete		per Euro	7,16
		Totale		Euro	718,16

- Sig.ra Milena Cardano (in servizio c/o il Settore Patrimonio e Lavori Pubblici), nominata con delibera Giunta Comunale n. 58 del 04/03/2015, comunica che la consistenza di cassa alla data del 28/07/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 512,38 ed è così composta:

n.	7	da Euro	50,00	pari a Euro	350,00
n.	5	da Euro	20,00	pari a Euro	100,00
n.	5	da Euro	10,00	pari a Euro	50,00
n.	1	da Euro	5,00	pari a Euro	5,00
n.	3	da Euro	2,00	pari a Euro	6,00
n.	1	da Euro	1,00	pari a Euro	1,00
		monete		per Euro	0,38
		Totale		Euro	512,38

- Sig.ra Mariangela Casile (in servizio c/o il Settore Politiche socio-educative, culturali e sportive), nominata con delibera Giunta Comunale n. 36 del 29/01/2012, risulta essere assente: motivo ferie.



- Sig.ra Albertina Cirri (in servizio c/o settore Programmazione Territoriale), nominata con delibera Giunta Comunale n. 58 del 04/03/2015, risulta essere assente: motivo ferie.
- Sig. Alessandro D'Addio (presso Settore Programmazione Territoriale), nominato con delibera Giunta Comunale n. 63 del 11/04/2012, comunica che la consistenza di cassa alla data del 29/01/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 7,70 ed è così composta:

n.	0	da Euro	50,00	pari a Euro	-
n.	0	da Euro	20,00	pari a Euro	-
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.	4	da Euro	1,00	pari a Euro	4,00
		monete		per Euro	1,70
		Totale		Euro	7,70

- Sig. Sergio Farina, (in servizio c/o la Polizia Municipale), nominata con delibera Giunta Comunale n. 119 del 05/06/2009, risulta essere assente: motivo ferie.
- Sig.ra Paola Maria Ferrari, (in servizio c/o il Settore Demografico), nominata con delibera Giunta Comunale n. 58 del 04/03/2005, risulta essere assente: motivo ferie.
- Sig.ra Luisa Gambaro, (in servizio c/o la Polizia Municipale), nominato con delibera Giunta Comunale n. 1 del 4/1/2008, risulta essere assente: motivo turno.
- Sig. Mauro Grassi (in servizio c/o la Polizia Municipale), nominato con delibera Giunta Comunale 58 del 04/03/2005, risulta essere assente: motivo ferie.
- Sig. Massimo Guetti (in servizio c/o la Programmazione Territoriale), nominato con delibera Giunta Comunale n. 178 del 17/09/2012 comunica che la consistenza di cassa alla data del 28/07/2016 rilevata dalla documentazione risulta essere pari a euro zero.
- Sig. Imondi Armando (in servizio c/o la Polizia Municipale), nominato con delibera Giunta Comunale n. 245 del 21/12/2011, comunica che la consistenza di cassa alla data del 28/07/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 1.526,000 ed è così composta:



n.	22	da Euro	50,00	pari a Euro	1.100,00
n.	15	da Euro	20,00	pari a Euro	300,00
n.	12	da Euro	10,00	pari a Euro	120,00
n.	0	da Euro	5,00	pari a Euro	-
n.	0	da Euro	2,00	pari a Euro	-
n.	6	da Euro	1,00	pari a Euro	6,00
		monete		per Euro	-
		Totale		Euro	1.526,00

- Sig.ra Anna Maria Mazzaferro, (in servizio c/o il Settore Economato), nominata con delibera Giunta Comunale n. 265 del 29/12/2015, comunica che la consistenza di cassa alla data del 28/07/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 657.50 ed è così composta:

n.	10	da Euro	50,00	pari a Euro	500,00
n.	4	da Euro	20,00	pari a Euro	80,00
n.	3	da Euro	10,00	pari a Euro	30,00
n.	7	da Euro	5,00	pari a Euro	35,00
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	0,50
		Totale		Euro	667,50

- Sig. Marco Nicolotti (in servizio c/o il Settore Politiche socio-educative, culturali e sportive – Biblioteca) nominato con delibera Giunta Comunale n. 58 del 04/03/2005, comunica che la consistenza di cassa alla data del 28/07/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 0,00 (zero).

- Sig.ra Paola Poggi (in servizio c/o il Settore Demografico), nominato con delibera Giunta Comunale n. 58 del 04/03/2005, comunica che la consistenza di cassa alla data del 28/01/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 271,50 ed è così composta:

n.	2	da Euro	50,00	pari a Euro	100,00
n.	3	da Euro	20,00	pari a Euro	60,00
n.	7	da Euro	10,00	pari a Euro	70,00
n.	7	da Euro	5,00	pari a Euro	35,00
n.	3	da Euro	2,00	pari a Euro	6,00
		0		per Euro	0,50
		Totale		Euro	271,50

- Sig.ra Giuseppa Tumminello (in servizio c/o il Settore Demografico), nominato con delibera



Giunta Comunale n. 178 del 17/09/2012, comunica la consistenza di cassa alla data del 29/01/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 0 (zero/00).

comunica che la consistenza di cassa alla data del 29/01/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 222,82 ed è così composta:

- Sig.ra Maria Barbara Vaschi (in servizio c/o settore Ufficio Tributi), nominato con delibera Giunta Comunale n. 58 del 04/03/2005, comunica la consistenza di cassa alla data del 29/01/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 0 (zero/00).

- Sig. Mauro Zampilli (in servizio c/o la Polizia Municipale), nominato con delibera Giunta Comunale n. 15 del 09/02/2009, comunica che la consistenza di cassa alla data del 28/07/2016 rilevata dalla documentazione risulta pari a euro 1.840,00 ed è così composta:

n.	2	da Euro	100,00	pari a Euro	200,00
n.	60	da Euro	50,00	pari a Euro	3.000,00
n.	44	da Euro	20,00	pari a Euro	880,00
n.	6	da Euro	10,00	pari a Euro	60,00
n.	2	da Euro	5,00	pari a Euro	10,00
n.	21	da Euro	2,00	pari a Euro	42,00
n.	28	da Euro	1,00	pari a Euro	28,00
		monete		per Euro	27,00
		Totale		Euro	4.247,00

Il Collegio dei Revisori con riferimento ai propri verbali n.21 del 11 febbraio 2016, rileva che, alla data odierna, non è stato ancora redatta l'ipotesi di C.C.D.I. anno 2016 da proporre alla parte sindacale e, successivamente, allo scrivente contestualmente alle relazioni necessarie per l'ottenimento del parere sul previsto controllo sulla compatibilità dei costi.

Si rinnova quindi l'invito all'Ente di procedere al più presto a definire quanto sopra evidenziato.

La verifica ha termine alle ore 11:40 circa previa redazione, lettura e approvazione del presente verbale.

L'ORGANO DI REVISIONE

Rag. Paolo Gamalero



Comune di Galliate (NO)

Libro Verbali del Collegio dei Revisori

pagina n. 306

Dott. Sergio Santangeletta

Sergio Santangeletta

