

VERBALE DI VERIFICA PERIODICA

ARCH.	SERV. SOC.	RAG.	TRIB.	PERS.	CONT.	OPERA	UFF. TEC.	PRIV.	BIBLIOTECA
COMMER.		URP		P.A.		DEMOG.			
COMUNE DI GRESSONEY - LA - TRINITÉ									
PERVENUTO IL 29 MAG 2014									
IL RICEVENTE									
SEGR.		POL. MUN.		ALBO		SIND.		ASSESS.	
								CONSIG.	

Il giorno 24 del mese di agosto dell'anno 2013 alle ore 9,00 presso gli uffici del Comune di Gressoney La Trinité, alla presenza della Ragioniera Stefania Bondon il sottoscritto Revisore dei conti procede alla verifica periodica, predisponendone il relativo verbale ai sensi dell'articolo 35 del regolamento comunale di contabilità.

• Restituzione libro verbali del Revisore

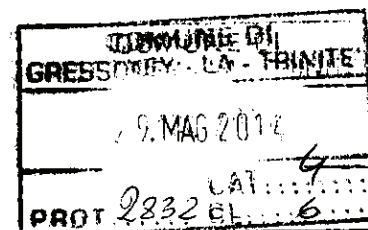
In data odierna il sottoscritto procede a riconsegnare il libro dei verbali delle verifiche del Revisore in quanto completo, che viene acquisito dal Comune e protocollato con il numero 4901 del 21.08.2013.

• Verifica di cassa

Premesso che il servizio di tesoreria è stato affidato alla banca Intesa Sanpaolo spa, in base alle risultanze della contabilità in essere presso il comune e sulla scorta della comunicazione della tesoreria in data 20.08.2013 si riscontra che:

- il saldo di fatto risultante dal giornale di cassa della Tesoreria è così determinato:

saldo di cassa al 01.01.2013	1.602.875,74
+ totale riscossioni	1.860.394,07
- totale pagamenti	<u>-994.705,65</u>
saldo di fatto	2.468.564,16



- il saldo di diritto risultante dalle scritture contabili dell'ente è così determinato:

saldo di cassa al 01.01.2013	1.602.875,74
+ reversali emesse	1.860.394,07
- mandati emessi	<u>-1.001.934,33</u>
saldo contabile	2.461.335,48

la conciliazione tra il saldo contabile di diritto ed il saldo di fatto di tesoreria è determinata dai seguenti elementi:

A

F.do di cassa al 01/01/2013	1.602.875,74
Reversali emesse	1.860.394,07
Mandati emessi	- 1.001.934,33
Saldo Contabile	2.461.335,48
+Riscossioni senza reversale	7.228,68
+Mandati non pagati	
-Pagamenti senza mandato	
-Reversali non rimosse	
Saldo di tesoreria	2.468.564,16

- **Patto di stabilità 2012**

In data 30 luglio 2013 il Comune ha trasmesso al dipartimento degli enti locali i prospetti rendiconto e debito riferiti ai risultati del patto di stabilità per l'anno 2012.

- **Presentazione conto economato 2012 alla Corte dei conti**

In data 19 agosto 2013 il Comune ha inviato alla sezione giurisdizionale della Corte dei conti il conto dell'economo 2012 unitamente alla deliberazione di approvazione da parte della Giunta comunale numero 10 del 25 febbraio 2013.

- **Comunicazione Consoc ed elenco rappresentanti del Comune nelle società ed enti**

Si prende atto che il Comune ha comunicato al Ministero Economia e Finanze i dati relativi alle partecipazioni in società e consorzi ed i nominativi dei rappresentanti del Comune in tali enti.

- **Verifica predisposizione modelli 770/2013**

Si prende atto che il 1 agosto 2013 l'ente ha inviato alla società Alma S.p.A. con prot. 4632 il frontespizio relativo al modello 770/2013 ordinario e semplificato sottoscritti dal dichiarante e dal Revisore. La documentazione per la predisposizione dei modelli era stata inviata in data 22 aprile prot. 2527. La società Alma S.p.A. ha quindi trasmesso i modelli all'amministrazione finanziaria rispettivamente con protocollo 13080113044325968 per il 770 ordinario e 1308112552834835 per il 770 semplificato.

- **Esame situazione accertamento fiscale e contenzioso tributi anni precedenti**

Viene acquisito un prospetto relativo al "Recupero evasione tributaria" ICI, TARSU e Servizio Idrico integrato. Da tale quadro emerge che sono state rimosse il 76% circa delle somme

★

accertate a titolo di ICI, TARSU e S.I.I. riferite ad annualità pregresse. Si invita l'ente a voler proseguire con sollecitudine nell'azione di recupero di tali entrate.

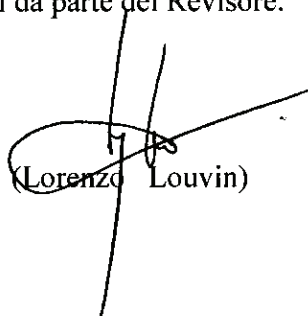
- **Esame deliberazioni Giunta comunale**

A campione vengono esaminate le deliberazioni assunte dalla Giunta comunale nel trimestre, di cui l'ultima è la numero 150 del 5 agosto "Strumenti informativi per la pubblica amministrazione. Impegno di spesa "Sistema 24".

In particolare viene esaminata la deliberazione n. 46 del 29 luglio "Approvazione elaborati tecnici manutenzione straordinaria adduttrice Fontana Stella".

Dall'esame dei documenti non emergono osservazioni da parte del Revisore.

La verifica termina alle ore 11,00 circa.


(Lorenzo Louvin)