

COMUNE DI GRESSONEY-LA-TRINITE
VERBALE DI VERIFICA PERIODICA
DEL 10 MARZO 2021

Il giorno 10 del mese di marzo 2021 alle ore 9,00 alla presenza degli istruttori contabili Sabrina Aloe e Antonella Gallo, il sottoscritto Jean-Claude Mochet, nominato revisore dei conti con deliberazione Consiliare n. 46 dell'11 ottobre 2020, al fine di consentire il regolare svolgimento delle attività di revisione durante il periodo di emergenza sanitaria nazionale da COVID-19, in applicazione dell'art. 73, comma 1, del D.L. 28/2020, collegato in videoconferenza tramite l'ausilio di apposita piattaforma digitale denominata "Jitsi Meet", procede alla predisposizione del presente verbale di verifica periodica.

Tesoriere

Premesso che, il servizio di tesoreria è stato affidato alla Banca Intesa Sanpaolo Spa, con convenzione stipulata in data 25/07/2019, in base alle risultanze della contabilità in essere presso il Comune e sulla scorta della stampa dell'estratto conto prelevato dal sito della Banca del 10 marzo 2021 si riscontra che:

- il saldo risultante dal giornale di cassa della Tesoreria è di € 1.816.862,37, così determinato:



Saldo iniziale di cassa		€	2.052.449,78
Reversali emesse	+	€	117.697,25
Mandati emessi	-	€	417.937,99
<i>Saldo contabile dell'Ente</i>		€	1.752.209,04

Saldo iniziale di cassa		€	2.052.449,78
Reversali riscosse	+	€	117.324,42
Riscossioni da regolarizzare	+	€	64.740,20
Reversali non riscosse	+	€	-
Mandati pagati	-	€	402.795,18
Mandati da pagare	-	€	15.142,81
Pagamenti da regolarizzare	-	€	14.856,85
<i>Saldo del conto di diritto</i>		€	1.801.719,56

Saldo iniziale di cassa		€	2.052.449,78
Reversali riscosse	+	€	117.324,42
Riscossioni senza reversale	+	€	64.740,20
Mandati pagati	-	€	402.795,18
Pagamenti senza mandato	-	€	14.856,85
<i>Saldo del conto di fatto</i>		€	1.816.862,37

Conciliazione tra il saldo di diritto e il saldo di fatto

<i>Saldo di diritto</i>		€	1.801.719,56
Reversali non riscosse	-	€	
Riscossioni senza reversali	+	€	
Mandati non pagati	+	€	15.142,81
Pagamenti senza mandato	+	€	-
Mandati ancora da trasmettere	+	€	
+/- sospesi da evadere	+/-	€	
<i>Saldo del conto di fatto</i>		€	1.816.862,37

Conciliazione tra il saldo contabile e il saldo di fatto

<i>Saldo contabile dell'Ente</i>		€	1.752.209,04
Reversali non riscosse	-	€	372,83
Riscossioni senza reversali	+	€	64.740,20
Mandati non pagati	+	€	15.142,81
Pagamenti senza mandato	-	€	14.856,85
Mandati ancora da trasmettere	+	€	
Mandati da annullare	+	€	
<i>Saldo del conto di fatto</i>		€	1.816.862,37

La differenza tra il saldo di diritto e il saldo di fatto di Euro 15.142,81 è relativa ai mandati non pagati n. 50, 62, 132, 137, 140, 142, 148, 150, 152, 155, 156, 158, 159, 164, 184, 186, 188 e 190.

I mandati di pagamento emessi alla data odierna sono stati n. 193.

Le reversali emesse alla data odierna sono state n. 202.

Conto corrente postale

L'Ente è, alla data odierna, titolare di un solo conto corrente postale.

Il conto corrente postale n. 11934114 alla data del 30/11/2020, ultimo estratto conto, ricevuto in data 15/12/2020, presenta un saldo di Euro 4.435,69. Tale conto corrente è utilizzato dall'Ente prevalentemente per incassare le entrate derivanti dalle multe, sanzioni, diritti di segreteria, imposte di pubblicità, Tosap, buoni mensa.

Questionario Corte Conti – Bilancio di previsione 2020-2022

Il revisore provvede all'acquisizione dei dati necessari al completamento del Questionario della Corte dei Conti sul sistema ConTe – Bilancio di previsione 2020-2022 e al relativo invio dello stesso unitamente alla relazione del revisore del 20/12/2019 e alla delibera del consiglio Comunale di approvazione del bilancio di previsione 2020-2022 n. 22 del 30/12/2019.

Questionario Corte Conti – Rendiconto 2019

Il revisore provvede all'acquisizione dei dati necessari al completamento del Questionario della Corte dei Conti sul sistema ConTe – Rendiconto 2019 e al relativo invio dello stesso unitamente alla relazione del revisore del 15/05/2020 e alla delibera del consiglio Comunale di approvazione del Rendiconto 2019 n. 15 del 27/05/2020.

Bilancio di previsione 2021-2023

Il revisore richiede chiarimenti relativamente alle principali voci di entrate e di spesa riguardanti la deliberazione della Giunta Comunale n. 21 del 24 febbraio

2021 avente ad oggetto "Approvazione dello scheda di bilancio di previsione 2021/2023 e relativi allegati ..." al fine di predisporre il proprio parere.

La verifica termina alle ore 11,55 previa stesura e trasmissione del presente verbale per la protocollazione.

Gressoney-La-Trinité (AO), 10/03/2021

Il revisore dei conti

Dr. Jean-Claude Mochet
