



VERBALE DI VERIFICA PERIODICA

Il giorno 24 del mese di settembre dell'anno 2020 alle ore 08,30 presso gli uffici del Comune di Gressoney La Trinité, alla presenza della Ragioniera Sabrina Aloe, il sottoscritto procede alla verifica periodica ai sensi dell'articolo 25 del regolamento comunale di contabilità, predisponendone il relativo verbale.

- **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 odierna si riscontra che:

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

saldo di cassa al 01.01.2020	858.967,84
+ totale riscossioni	2.111.266,87
- totale pagamenti	<u>-1.672.636,97</u>
saldo di fatto	1.297.597,74

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

saldo di cassa al 01.01.2020	858.967,84
+ reversali emesse	2.083.316,44
- mandati emessi	<u>-1.702.721,67</u>
saldo contabile	1.239.562,61

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

F.do di cassa al 01/01/2020	858.967,84
Reversali emesse	2.083.316,44
Mandati emessi	- 1.702.721,67
Saldo Contabile	1.239.562,61
+Riscossioni senza reversale	33.312,21
+Mandati non pagati	30.254,51
-Pagamenti senza mandato	- 169,81
-Reversali non riscosse	- 5.361,78
Saldo di tesoreria	1.297.597,74

- **Verifica pratiche relative ai permessi di costruire**

Il Revisore esamina gli introiti relativi ai diritti ed oneri di urbanizzazione, chiedendo di visionare le pratiche di maggior rilievo economico, che vengono di seguito riepilogate.

- Pratica per rilascio permesso di costruire n. 2497/2013 relativo ad intervento inerente il cambio di destinazione d'uso per realizzazione di due alloggi della società Monterosa Hotel srl, pagamento seconda, terza e quarta rata per euro 7.897,92;
- Permesso di costruire per ristrutturazione con ampliamento di Gauna Maria Doria, pagamento oneri di urbanizzazione per euro 6.992,77 in data 07.05.2020;
- Permesso di costruire progettazione edificio di civile abitazione sito in Ondre-Eidelboden di Welf Adolfo e Cavana Maria, pagamento seconda rata spese di urbanizzazione per euro 3.348,63 in data 18.06.2020.

- **Mastrini dei conti "Entrate e spese di servizi per conto di terzi"**

Vengono presi in esame i mastrini relativi alle partite di giro dell'ultimo trimestre, in relazione alle quali non emergono evidenze da segnalare, essendo le stesse relative a spese per ritenute previdenziali ed erariali, anticipazioni per fondi servizio economato, iva split, Entrate a seguito di spese non andate a buon fine, depositi cauzionali, rimborso spese per conto di terzi.

- **Analisi riduzione entrate per imposte, tasse e compensi erogazione di servizi**

Vengono esaminati in dettaglio i conteggi predisposti per la Deliberazione numero 25 del 03 agosto con la quale è stata approvata una variazione di bilancio. L'emergenza COVID non ha reso necessario rivedere le voci di entrata e di spesa, se non relativamente ai diversi provvedimenti di trasferimento a favore del Comune, volti al ristoro delle minori entrate e alla copertura delle maggiori spese conseguenti all'emergenza.

Imposte e tariffe sono rimaste invariate, ad eccezione della Tari il cui 25% verrà chiesto in pagamento il prossimo anno.

- **Esame Deliberazioni assunte dalla Giunta comunale**

Vengono esaminate le Deliberazioni assunte dalla Giunta comunale nell'ultimo trimestre, di cui l'ultima risulta essere la numero 57 del 16 settembre 2020 con oggetto "Approvazione bozza di accordo di collaborazione, ai sensi dell'art. 19 della Legge regionale 6 agosto 2007, n. 19, con l'Unité des Communes valdôtaines Walser per la progettazione necessaria alla sostituzione dei serramenti esterni, comprese le persiane, della sede dell'Unité des Communes valdôtaines Walser "Villa Oderio".

In relazione alle stesse non risulta nulla da evidenziare.

La verifica termina alle ore 12,00 circa, previa stesura del presente verbale.

(Lorenzo Louvin)