

VERBALE DI VERIFICA PERIODICA

Il giorno 7 del mese di agosto dell'anno 2012 alle ore 9,00 presso gli uffici del Comune di Gressoney La Trinité, alla presenza del Segretario comunale Bieler Cinzia il sottoscritto procede alla verifica periodica, predisponendone il relativo verbale ai sensi dell'articolo 35 del regolamento comunale di contabilità.

- **Vidimazione registro verbali revisore**

Preliminarmente il Revisore richiede all'ente la vidimazione di un nuovo registro dei verbali sul quale annotare le risultanze delle verifiche periodiche e copia dei pareri rilasciati, essendo quello sino ad oggi utilizzato in via di completamento.

- **Conto annuale del personale**

Il Revisore prende atto che il conto annuale del personale per l'anno 2011 è stato inviato alla Ragioneria generale dello Stato in data 01/06/2012.

- **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 01.01.2012 | 1.751.147,16 |
| + totale riscossioni | 1.637.916,91 |
| - totale pagamenti | -1.329.857,87 |
| saldo di fatto | 2.059.206,20 |

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

| | |
|------------------------------|---------------|
| saldo di cassa al 01.01.2012 | 1.751.147,16 |
| + reversali emesse | 1.637.916,91 |
| - mandati emessi | -1.347.929,56 |
| saldo contabile | 2.041.134,51 |

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 01/01/2012 | 1.751.147,16 |
| Reversali emesse | 1.637.916,91 |
| Mandati emessi | - 1.347.929,56 |
| <i>Saldo Contabile</i> | <i>2.041.134,51</i> |
| +Riscossioni senza reversale | |
| +Mandati non pagati | 18.071,69 |
| -Pagamenti senza mandato | |
| -Reversali non riscosse | |
| Saldo di tesoreria | 2.059.206,20 |

- **Adempimenti relativi all'IVA**

Le attività per le quali sono istituiti i registri IVA riguardano:

- mense
- acquedotto
- produzione energia elettrica
- scarica materiali inerti
- IVA generica

Le annotazioni IVA sono aggiornate al 30 giugno e l'ultima liquidazione relativa al secondo trimestre riporta un credito di euro 20.901,74.

- **Adempimenti patto di stabilità 2011**

In data 18 luglio 2012 l'ente ha trasmesso al dipartimento enti locali della regione i prospetti saldo finanziario e debito relativi alla verifica del raggiungimento degli obiettivi previsti dal patto di stabilità 2011.

- **Piano alienazioni e valorizzazioni immobiliari**

Ad oggi non risulta essere ancora stato predisposto l'elenco dei beni immobili e partecipazioni detenute dall'ente al 31.12.2011 a valori di mercato. Si sollecita nuovamente l'ente a provvedere, anche in relazione all'obbligo di trasmissione di tale dati al Ministero del Tesoro.



- **Esame deliberazioni della Giunta comunale**

Vengono acquisite le seguenti deliberazioni della Giunta comunale:

- n. 38 del 16 luglio 2012 riguardante "Verifica della regolare tenuta dello schedario elettorale";
- n. 35 del 16 luglio 2012 "Approvazione piano della performance 2011-2013".

La verifica termina alle ore 11,30 circa.

(Lorenzo Louvin)

