COMUNE DI ANTEY-SAINT-ANDRE' - Prot 0000386 del 21/01/2020 Tit 5 Cl 11 Fasc 0

VERBALE DI VERIFICA PERIODICA

Il giorno 6 del mese di dicembre dell'anno 2019 alle ore 9,00 la sottoscritta Rocchia Marzia, revisore dei conti, alla presenza del Ragioniere Massimo Iachelini procede alla verifica periodica ai sensi della legge regionale 16/12/1997 n. 40 e successive modificazioni (Norme in materia di contabilità e di controlli sugli atti degli enti locali), del regolamento regionale 03/02/1999 n. 1 e successive modificazioni (Ordinamento finanziario e contabile degli enti locali della Valle d'Aosta) e del regolamento di contabilità predisponendone il relativo verbale ai sensi dell'articolo 37.

- **Verifica di cassa**

Si passa quindi alla verifica di cassa. Premesso che il servizio di tesoreria è stato affidato alla Banca di credito cooperativo valdostana, 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 01.01.2019	1.574.000,22
+ totale riscossioni	2.452.161,88
- totale pagamenti	-2.697.968,30
saldo di fatto	1.328.193,80

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

saldo di cassa al 01.01.2019	1.574.000,22
+ reversali emesse	2.375.611,14
- mandati emessi	-2.741.531,43
saldo contabile	1.208.079,93

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

COMUNE DI ANTEY-SAINT-ANDRE' - Prot 0000386 del 21/01/2020 Tit 5 Cl 11 Fasc 0

F.do di cassa al 01/01/2019	**1.574.000,22**
Reversali emesse	2.375.611,14
Mandati emessi	- 2.741.531,43
Saldo Contabile	*1.208.079,93*
+Riscossioni senza reversale	87.724,15
+Mandati non pagati	43.670,22
-Pagamenti senza mandato	- 107,09
-Reversali da incassare	- 11.173,41
Saldo di tesoreria	***1.328.193,80***

I mandati da regolarizzare sono riferiti a commissioni bancarie. Le reversali da regolarizzare sono principalmente riferite ad entrate tributarie ed extratributarie, affitti e fatture da incassare.
Si segnala di provvedere con maggiore sollecitudine a regolarizzare i provvisori, dal momento che vi sono ancora posizioni dei primi mesi dell'anno che risultano da regolarizzare.

- **Conto Bancoposta**

Il conto corrente Bancoposta n. 12054110 prot. 5673 del 28/10/2019 presenta un saldo a credito al 30.09 di euro 15.926,16. Le ultime regolarizzazioni sono state effettuate il 25.11 con l'emissione delle reversali dalla numero 1.206 alla numero 1.212 per l'importo complessivo di euro 4.263,93.

- **Liquidazione periodica IVA terzo trimestre 2019**

Alla data della presente verifica non risulta ancora trasmessa all'amministrazione finanziaria la liquidazione periodica IVA relativa al terzo trimestre 2019, i cui termini sono scaduti il 30 novembre. Si sollecita l'Ente ad ottemperare quanto prima a tale adempimento.

- **Contributi ad enti e associazioni**

Alla data odierna sono stati richiesti i seguenti contributi da parte di associazioni territoriali:

- Insieme a Chamois contributo straordinario chiesto il 28/02/2019 prot. 996 per € 2.600,00. E' stato presentato il budget di spesa e il programma di attività per l'anno e la consuntivazione spese e deliberata la concessione con atto giunta comunale numero 40 del 06/06/2019. E' stato emesso il mandato n. 924 e dovrà essere presentata la fattura a consuntivo.
- Associazione storico culturale J'Amis del Quart chiesto contributo ordinario per € 2.500,00 il 12/04/2019 prot. 1813-5, concesso con deliberazione della giunta comunale n. 39 del 30/05/2019. Il 22/07 con prot. 3864 è stata presentato il rendiconto delle spese

COMUNE DI ANTEY-SAINT-ANDRE' - Prot 0000386 del 21/01/2020 Tit 5 Cl 11 Fasc 0

ed in base a tale documento è stato effettivamente concesso e pagato il contributo di euro 1.020,00.

- Associazione Le Vieux Pommier il 10/06/2019 prot. 1991 ha chiesto un contributo straordinario di € 3.0000,00 concesso con deliberazione della giunta comunale n. 42 del 13/06/2019 e pagato con mandato n. 865 per il quale sono ancora da chiedere le ricevute delle spese.
- Associazione Le Vieux Pommier il 15/07/2019 ha chiesto un contributo straordinario di € 1.800,00 concesso con deliberazione della Giunta comunale n. 51 del 18/07/2019 e pagato con mandato n. 708.
- Associazione Le Vieux Pommier in data 20/09/2019 prot. 4981 ha chiesto un contributo straordinario di € 14.200,00 deliberato con atto della Giunta comunale n. 61 del 26/09/2019. Su tale soma sono stati pagati acconti per complessivi € 8.723,60 con mandati n. 970-1100 e 1156.
- Associazione insieme a Chamois – Chamoisic ha chiesto in data 20/07 prot. 4258 un contributo di euro 2.600,00 approvato con deliberazione della GC n. 46/2018;
- Associazione Vintage Wheels ha chiesto l'11/01/2018 un contributo di euro 1.520,00 riconosciuto per l'intero importo con deliberazione della GC 34/2018;
- Le Vieux Pommier ha richiesto un contributo ordinario di euro 2.084,81 che l'ente ha deliberato di erogare con deliberazione GC numero 58 ed un contributo straordinario di euro 13.485,00 in data 27/09 prot. 5518 per l'organizzazione dell'evento Mele Vallée. Tale ultimo contributo verrà erogato dietro presentazione dei giustificativi di spesa;
- Associazione Gruppo Folkloristico "I Pignatari di Sant'Andrea dello Ionio" con prot. n. 5004 del 23/09 ha chiesto un contributo di euro 800,00 che è stato riconosciuto con delibera di GC n. 62 del 03/10/2019;
- Il Comité de Jumelage Les Mathes La Palmyre in data 10/10 prot. 5355 ha chiesto un contributo di euro 800,00 che la GC ha deliberato di accordare con atto n. 63 del 10/10/2019.
- Associazione VV FF Volontari ha chiesto in data 29/11 prot. 6325 un contributo di € 1.000,00 accordato con atto della Giunta comunale n. 75 del 05/12/2019 e pagato con mandato n. 1193 ancora da trasmettere in banca.
- Parrocchia di Sant'Andrea ha chiesto in data 30/10 prot. 5719 un contributo per investimenti di € 4.000,00 concesso con atto della Giunta comunale n. 75 del 05/12/2019.

COMUNE DI ANTEY-SAINT-ANDRE' - Prot 0000386 del 21/01/2020 Tit 5 Cl 11 Fasc 0

Si raccomanda all'Ente, prima di procedere ai pagamenti, di verificare sempre la completezza della documentazione presentata come da regolamento comunale.

- **Modello 770/2019**

In data 22 ottobre 2019 prot. 19102218142937172-000034 è stato trasmesso all'amministrazione finanziaria il modello 770/2019 per il periodo d'imposta 2018.

- **Modello Irap/2019**

In data 29/11/2019 è stato trasmesso con protocollo n. 19112918104420626-000001 il modello Irap 2019 che presenta un valore della produzione di euro 404.203,00.

- **Atti amministrativi**

Vengono esaminati i seguenti atti:

- Deliberazione della Giunta comunale numero 75 del 05/12/2019 "Provvedimento in materia di interventi vari";
- Deliberazione della Giunta comunale numero 70 del 12/11/2019 "Documento Unico di Programmazione DUP 2020/2022 – Art. 170, comma 1 D. Lgs. 267/2000 – Aggiornamento";
- Deliberazione del Consiglio comunale n. 21 del 12/11/2019 "Provvedimento per modifica denominazione tratta funiviaria di collegamento tra i Comuni di Antey-Saint-André e Chamois".

La verifica termina alle ore 11,00 circa.

(Marzia Rocchia)