

VERBALE DI VERIFICA PERIODICA

Il giorno 30 del mese di marzo dell'anno 2020 la sottoscritta Rocchia Marzia, revisore dei conti, ricevuta via mail la documentazione dal Ragioniere Massimo Iachelini, in considerazione delle restrizioni governative agli spostamenti assunte per l'emergenza sanitaria Covid-19, 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**

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 al 30.03.2020 risultante dal giornale di cassa della Tesoreria è così determinato:

saldo di cassa al 01.01.2020	1.533.397,11
+ totale riscossioni	413.734,04
- totale pagamenti	-445.799,52
saldo di fatto	1.501.331,63

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

saldo di cassa al 01.01.2020	1.533.397,11
+ reversali emesse	106.979,21
- mandati emessi	-455.970,09
saldo contabile	1.184.406,23

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	1.533.397,11
Reversali emesse	106.979,21
Mandati emessi	- <u>455.970,09</u>
<i>Saldo Contabile</i>	<i>1.184.406,23</i>
+Riscossioni senza reversale	308.227,83
+Mandati non pagati	19.405,85
-Pagamenti senza mandato	- 12.435,36
-Reversali non rimosse	- 1.473,00
- Mandati non accettati da ritrasmettere	220,00
-Mandati da trasmettere al tesoriere	<u>2.980,08</u>
Saldo di tesoreria	1.501.331,63

Alla data odierna sono state emesse numero 283 reversali e numero 316 mandati.

- **Conto Bancoposta**

Il conto corrente Bancoposta n. 12054110 al 31/01 presenta un saldo a credito di euro 19.850,85. L'ultima regolarizzazione è stata effettuata in data 25/11/2019 con l'emissione delle reversali dalla numero 1206 alla numero 1212 per un importo complessivo di euro 4.263,93.

- **Resa del conto del tesoriere e degli agenti contabili**

In attuazione degli articoli 226 e 233 del Tuel i seguenti agenti contabili hanno reso il conto della loro gestione allegando i documenti di cui al secondo comma del citato art. 233:

- Tesoriere datato 16.01.2020 in data 3 febbraio 2020 prot. 580
- Agenzia delle Entrate -Riscossione in data 13 febbraio 2020
- Maggioli Tributi in data 29 gennaio 2020
- STEP Srl in data 13 gennaio 2020.

L'Unité des Communes Mont-Cervin non ha ancora provveduto alla presentazione del conto della gestione 2019, pertanto si invita l'Ente a sollecitarne la resa.

- **Situazione emissione ruoli servizio idrico e rifiuti e situazione recupero tributi evasi**

Con deliberazione della Giunta comunale n. 10 del 28/01/2020 è stato approvato il ruolo Tari per l'anno 2019 per un importo complessivo di euro 175.449,00.

- **Determinazione giacenze di cassa vincolata**

Con determinazione del Responsabile del Servizio finanziario n. 1 del 20/01/2020 è stato quantificato in zero l'importo delle giacenze vincolate al 01.01.2020.

- **Piano prevenzione della corruzione**

Con deliberazione della Giunta comunale n. 6 del 16 gennaio 2020 è stato approvato il nuovo Piano triennale per la prevenzione della corruzione (P.T.P.C.) triennio 2020- 2022.

A tal fine il Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza ed integrità del Comune ha curato la predisposizione del citato Piano Triennale di prevenzione della corruzione (P.T.P.C.) anni 2020 – 20222 che contiene la sezione della trasparenza, come stabilito dalla deliberazione ANAC n. 1310 del 28 dicembre 2016.

Il Piano risulta allegato alla deliberazione 06/2020 di cui fa parte integrante ed è stato pubblicato sul sito internet istituzionale comunale nell'apposita sezione "Amministrazione trasparente".

- **Piano delle performance 2020 2022**

Con deliberazione della Giunta comunale n. 5 del 16 gennaio 2020 è stato approvato il piano delle performance 2020-2022.

Il presente verbale viene trasmesso in copia agli uffici comunali.

(Marzia Rocchia)