

BIANCO PIERGIORGIO DOMENICO
DOTTORE COMMERCIALISTA
REVISORE CONTABILE - REVISORE ENTI PUBBLICI

COMUNE DI VALPERGA		
CITTA' METROPOLITANA DI TORINO		
06 FEB. 2025		
N.	951	
Cat.	4	Classe 4 Fasc.

Spett. le
Comune di Valperga (TO)
Via Matteotti n. 19
10087- VALPERGA (TO)

OGGETTO : VERBALE DI CASSA QUARTO TRIMESTRE 2024

VERBALE DI CASSA N. 2 del 6/02/2025 RIFERITO AL 4 ° TRIMESTRE 2024

Il giorno sei del mese di gennaio dell'anno 2025, alle ore 9,30 il Revisore dei Conti Dott. Piergiorgio Domenico BIANCO, nominato con Delibera n. 42 del 10/08/2023, si è recato presso il Comune di Valperga (TO), per effettuare la verifica ordinaria di cassa e della gestione del servizio di tesoreria (art. 223 e 239 D. Lgs. 267/00) e più in generale, una verifica della regolarità contabile, finanziaria ed economica della gestione (art. 239, comma 1, lett. c, D. Lgs. 267/00).

Assiste per il Comune il Responsabile dei Servizi Finanziari Antonietta Mancuso.

SERVIZIO DI TESORERIA

Il servizio di tesoreria, regolarmente istituito ai sensi di quanto disposto dall'art. 63 del Regolamento di Contabilità approvato, è stato affidato alla Banca Unicredit S.P.A. – Agenzia di Cuorgnè (TO) in base a convenzione deliberata dal C.C. (delibera nr. 36 del 18 Novembre 2022, come modificata dalla delibera di Giunta Comunale n. 57 del 12/06/2023) per il periodo 01 Aprile 2023 - 31 Dicembre 2027.

Il giornale di cassa del Tesoriere risulta aggiornato al 31/12/2024.

Il saldo effettivo di cassa, con riferimento alla predetta data, ammonta a complessivi Euro **1.414.352,08** e concilia con i dati risultanti dalla Tesoreria per **1.414.352,08**.

Con determinazione del Settore Finanziario – Tributi nr. 369 del 30/12/2024 è stata liquidata la somma di € 1.417,38 riferita ai buoni di pagamento dal n. 22 al 40 per dare scarico all'economista comunale.

Si è provveduto al versamento in data 30/12/2024 presso la tesoreria comunale della somma di € 82,62 quale avanzo di gestione per l'anno 2024.

Il saldo presso la Banca d'Italia al 31 Dicembre 2024 ammonta ad Euro 0,00 (zero) sul conto infruttifero ed Euro 0,00 (zero) sul conto fruttifero.

Il saldo di economato in data odierna ammonta ad Euro 1.341,30.

UFFICIO TECNICO

Il registro dei diritti, delle concessioni edilizie, dei certificati di destinazione urbanistica, delle autorizzazioni, delle certificazioni e delle attestazioni è correttamente tenuto.

Nel 4° trimestre è stato rilasciato n. ZERO permessi di costruire.

Il registro degli incassi dei diritti di segreteria dell'Ufficio tecnico è informatizzato e l'ultima registrazione effettuata è del 24/12/2024, riferiti all'incasso di un diritto segreteria richiesta CDU di Euro 30,00, pagato con codice avviso: 01245090000093838.

UFFICIO ANAGRAFE

Vengono gestiti dall'ufficio anagrafe i diritti di segreteria per documenti riferite alla persona ed alla presenza dell'Agente Contabile, si procede alla seguente verifica:

BIANCO PIERGIORGIO DOMENICO
DOTTORE COMMERCIALISTA
REVISORE CONTABILE - REVISORE ENTI PUBBLICI

Il registro degli incassi dei diritti di cui sopra è informatizzato e l'ultima registrazione effettuata fino al 30 novembre 2024 è la n. 4 del 25/11/2024, riferita all'incasso di diritti in carta legale di Euro 0,52 per atto notorio - uff.postale. Si dà atto che risultano versati alla data un totale di € 1,82 in data 05/02/2025. A partire dal mese di dicembre 2024, sono stati soppressi i diritti di segreteria dell'anagrafe giusta deliberazione Giunta Comunale n. 95 del 17/11/2024.

ADEMPIMENTI VARI

Gli uffici di Ragioneria hanno proceduto alla liquidazione delle fatture attive e passive del 4° trimestre 2024. L'ultimo versamento per IVA Commerciale ammonta ad Euro 3.138,92, di cui se ne riscontra il pagamento in modello F24 in data 16/12/2024.

Inoltre vengono verificati le procedure della fattura elettronica e dello SPILT PAYMENT, nonché la presenza dell'attestazione dei pagamenti e dei tempi medi riferiti al 4° trimestre 2024.

Inoltre si riscontra la certificazione del Responsabile del Servizio Finanziario sulle tempestività dei pagamenti del periodo interessato indice di tempestività -12,19 gg.

Sul sito internet è presente la relazione per tutti gli adempimenti sull'anticorruzione.

Il Revisore ha controllato i seguenti documenti:

- a. Mandato di pagamento n. 1715 del 18/1/2024 di Euro 168,69 per Pagamento compenso per lavoro straordinario mese dicembre 2024 – sigra Cortese Daniela
- b. Reversale n. 2052 del 04/11/2024 di Euro 9,17 per versamento IVA Split payment su mandato n. 1485.
- c. Si dà atto che la cassa vincolata al 31/12/2024 è pari ad € 337.862,69 e concilia con la cassa vincolata del tesoriere.

Alle ore 10,15 viene conclusa la verifica di cassa, consegnando i documenti esaminati al Responsabile del Servizio Finanziario e sottoscrivendo del presente verbale.

Valperga, li 06/02/2025

Il Revisore del Conto
Piergiorgio Domenico Dott. BIANCO

