

## COMUNE DI TORGNON

TORGNON (AO) Frazione Mongnod, 4 - Codice Fiscale 81002590073 - Partita IVA 00405970070

Libro Verbali del Revisore dei Conti

## VERBALE DI VERIFICA PERIODICA

DEL 06 FEBBRAIO 2018

Il giorno 6 febbraio 2018 alle ore 8,30 alla presenza del ragioniere signora GARD Emilia il sottoscritto SCARRONE Massimo, nominato revisore dei conti con deliberazione consiliare n. 43 del 23 luglio 2015, procede alla predisposizione del presente verbale di verifica periodica.

Tesoriere

Premesso che il servizio di tesoreria è stato affidato alla banca BANCA DI CREDITO COOPERATIVO VALDOSTANA con determinazione n. 169 del 6 dicembre 2012 recepita nella successiva convenzione del 8 marzo 2013, in base alle risultanze della contabilità in essere presso il comune e sulla scorta della comunicazione della tesoreria del 06 febbraio 2018 si riscontra che:

## SITUAZIONE

| Situazione dell'ENTE    |                     | Situazione della TESORERIA |                     |
|-------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|
| Saldo all'1/1/2018      | € 450.657,52        | Saldo all'1/1/2018         | € 450.657,52        |
| + Reversali emesse      | € 38.924,98         | + Riscossioni              | € 115.462,52        |
| - Mandati emessi        | -€ 250.429,12       | - Pagamenti                | -€ 231.621,12       |
| <b>SALDO DI DIRITTO</b> | <b>€ 239.153,38</b> | <b>SALDO DI FATTO</b>      | <b>€ 334.498,92</b> |

## CONCILIAZIONE

|                                    |                     |
|------------------------------------|---------------------|
| <b>SALDO DI DIRITTO</b>            | <b>€ 239.153,38</b> |
| Riscossioni in attesa di reversali | € 76.537,54         |
| Reversali ancora da trasmettere    | € 0,00              |
| Reversali non riscosse             | € 0,00              |
| Mandati non pagati                 | € 19.494,50         |
| Pagamenti in attesa di mandati     | -€ 686,50           |
| Mandati ancora da trasmettere      | € 0,00              |
| <b>SALDO DI FATTO TESORERIA</b>    | <b>€ 334.498,92</b> |

Comune di TORGNON

Regione Autonoma Valle d'Aosta

Cat. ☒ Classe ☐ Fasc. ☐

19 APR 2018

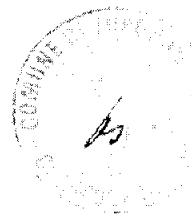
Prot. N.

1878

**COMUNE DI TORGNON**

TORGNON (AO) Frazione Mongnod, 4 - Codice Fiscale 81002590073 - Partita IVA 00405970070

Libro Verbali del Revisore dei Conti



A campione vengono esaminati i mandati:

- n. 43 del 23.01.2018 per Euro 1.250,00 relativo a ELETTROEMME SALDO FT. N. 02/PA/2018 DEL 17/01/2018 ALLESTIMENTO ARCHI NATALIZI IN P. FRUTAZ E LUMINARIE PRESSO CAPPELLE IN FRAZ. VARIE.;
- n. 115 del 30.01.2018 per Euro 2.968,00 relativo a T.T.T. DI DE FAZIO CIG: ZD020A49B8 SALDO FT. N. 2018-01FE DEL 25/01/2018 SERVIZIO NAVETTA INVERNALE 2017/2018;
- n. 121 del 30.01.2018 per Euro 1.827,22 relativo a FASTALP SRL SALDO FT. N. 900022/18PA DEL 08/01/2018 FORNITURA DI ACCESSO A INTERNET SCUOLE ELEMENTARI ANNO 2018.

Ultimo mandato emesso il n. 123 del 30.01.2018, relativo alla SIAE FILIALE DI AOSTA per euro 0,88.

Vengono inoltre esaminate le seguenti reversali:

- n. 873 del 04.12.2017 per Euro 52,00 relativa a ARNOLDI CLAUDIO RICHIESTA ALLACCIAMENTO ACQUEDOTTO FRAZ. CHAMPAGNOD;
- n. 936 del 18.12.2017 per Euro 7.858,53 relativo a INCASSO ONERI DI URBANIZZAZIONE E COSTO COSTRUZIONE;
- n. 937 del 18.12.2.17 per Euro 567,00 relativa a ANDREA RISCALDINA INCASSO SANZIONI;

Ultima reversale emessa la n. 51 del 30/01/2018 relativa a Versamento IVA (Split Payment) su Mandato n° 123.

Si prende atto che non risultano annullati i mandati o reversali.

**Economato**

Non esiste servizio di economato.

**Agenti contabili e riscuotitori**

Non sussistono.

**COMUNE DI TORGNON**

TORGNON (AO) Frazione Mongnod, 4 - Codice Fiscale 81002590073 - Partita IVA 00405970070

Libro Verbali del Revisore dei Conti

**Atti amministrativi**

A campione, vengono esaminati i seguenti provvedimenti deliberativi:

- delibera di Giunta n. 3 del 04.01.2018.

Le delibere di Giunta sono aggiornate alla n° 12 del 01.02.2018 con oggetto "Provvedimento in materia di interventi vari".

- delibera del Consiglio Comunale n. 51 del 04.12.2017.

Le delibere del Consiglio Comunale sono aggiornate al n° 53 del 04.12.2017 con oggetto "Adozione variante non sostanziale al PRGC n. 12 relativa alla disciplina urbanistica ed edilizia sul territorio comunale".

**Adempimenti fiscali e contributivi**

Nel periodo in esame vengono verificati i seguenti versamenti contributivi e previdenziali effettuati nei mesi di novembre e dicembre 2017:

| SEZIONE ERARIO        | NOVEMBRE            |                   | DICEMBRE            |                    |
|-----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|--------------------|
| CODICE                | anno di riferimento | Importi           | anno di riferimento | Importi            |
| 1040                  | 10/2017             | € 1.867,18        | 11/2017             | € 1.077,72         |
| 1040                  | 10/2017             | € 800,00          | 11/2017             | € 464,00           |
| 1001                  | 10/2017             | € 3.724,75        | 11/2017             | € 4.194,13         |
| 1655                  | 10/2017             | -€ 480,00         | 11/2017             | -€ 480,00          |
| 1040                  |                     |                   | 11/2017             | € 150,00           |
| 1845                  |                     |                   | 11/2017             | € 459,00           |
| 4730                  |                     |                   | 11/2017             | € 471,00           |
| 1001                  |                     |                   | 12/2017             | € 6.857,96         |
| 1655                  |                     |                   | 12/2017             | € 164,54           |
| 1655                  |                     |                   | 12/2017             | -€ 2.007,15        |
| 1040                  |                     |                   | 12/2017             | € 1.700,53         |
| 1040                  |                     |                   | 12/2017             | € 701,87           |
| <b>totale sezione</b> |                     | <b>€ 5.911,93</b> |                     | <b>€ 13.753,60</b> |

| SEZIONE INPS | NOVEMBRE |            | DICEMBRE |            |
|--------------|----------|------------|----------|------------|
|              | Periodo  | Importi    | Periodo  | Importi    |
| P201         | 10/2017  | € 6.871,77 | 11/2017  | € 6.750,25 |

## COMUNE DI TORGNON

TORGNON (AO) Frazione Mongnod, 4 - Codice Fiscale 81002590073 - Partita IVA 00405970070

Libro Verbali del Revisore dei Conti

|                       |         |                   |         |                    |
|-----------------------|---------|-------------------|---------|--------------------|
| P206                  | 10/2017 | € 9,94            | 11/2017 | € 9,94             |
| P607                  | 10/2017 | € 395,42          | 11/2017 | € 395,42           |
| P608                  | 10/2017 | € 594,08          | 11/2017 | € 575,92           |
| P909                  | 10/2017 | € 73,66           | 11/2017 | € 72,36            |
| C10                   |         |                   | 11/2017 | € 180,00           |
| P909                  |         |                   | 12/2017 | € 150,86           |
| P201                  |         |                   | 12/2017 | € 14.073,95        |
| P206                  |         |                   | 12/2017 | € 19,00            |
| P607                  |         |                   | 12/2017 | € 790,83           |
| P608                  |         |                   | 12/2017 | € 1.274,07         |
| <b>totale sezione</b> |         | <b>€ 7.944,87</b> |         | <b>€ 24.292,60</b> |

| SEZIONE REGIONI       | NOVEMBRE     |                   | DICEMBRE     |                   |
|-----------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------|
| Codice                | anno di rif. | Importi           | anno di rif. | Importi           |
| 3812                  | 01/01/2017   | € 2.017,50        | 01/11/2017   | € 197,20          |
| 3802                  | 10/2016      | € 334,64          | 11/2016      | € 334,53          |
| 3812                  |              |                   | 01/01/2017   | € 2.224,08        |
| 3802                  |              |                   | 11/2017      | € 25,29           |
| 3812                  |              |                   | 01/01/2017   | € 3.892,71        |
| 3802                  |              |                   | 12/2016      | € 41,93           |
| <b>totale sezione</b> |              | <b>€ 2.352,14</b> |              | <b>€ 6.715,74</b> |

| SEZIONE ICI E ALTRI TRIBUTI | NOVEMBRE |            | DICEMBRE |            |
|-----------------------------|----------|------------|----------|------------|
| Causale                     | Periodo  | Importi    | Periodo  | Importi    |
| <b>totale sezione</b>       |          | <b>€ -</b> |          | <b>€ -</b> |

| SEZIONE INAIL         | NOVEMBRE |            | DICEMBRE |            |
|-----------------------|----------|------------|----------|------------|
| Causale               | Periodo  | Importi    | Periodo  | Importi    |
| <b>totale sezione</b> |          | <b>€ -</b> |          | <b>€ -</b> |

Organico e consulenze esterne

Si prende visione della pianta organica che vede in forza n. 12 dipendenti di cui n. 6 a tempo pieno e n. 6 a tempo parziale.

Consulenze esterne: non sussistono variazioni rispetto alla precedente verifica

**COMUNE DI TORGNON**

TORGNON (AO) Frazione Mongnod, 4 - Codice Fiscale 81002590073 -- Partita IVA 00405970070

Libro Verbali del Revisore dei Conti

**Partecipazioni societarie**

Non vengono rilevate variazioni rispetto alla precedente verifica.

**Attività contrattuale**

Nel periodo in esame, a campione vengono effettuate le seguenti verifiche sulle procedure relative a:

- contratti assicurativi.

**Trasparenza**

Dalla verifica effettuata attraverso "La Bussola della Trasparenza dei Siti Web", si è verificato che il Comune di Torgnon soddisfa i 90 indicatori utilizzati per il controllo della trasparenza.

**Adempimenti**

Il Revisore rileva che:

- in data 19.12.2017 con protocollo 1045 è stata comunicata, da parte della Corte dei Conti della Valle d'Aosta, la delibera di chiusura con archiviazione relativa al questionario consuntivo dell'anno 2015.

La verifica termina alle ore 11,00

Il revisore dei conti

SCARRONE Dott. Massimo

