

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 09 AGOSTO 2017**

Il giorno 9 agosto 2017 alle ore 9,30 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 09 agosto 2017 si riscontra che:

SITUAZIONE

Situazione dell'ENTE		Situazione della TESORERIA	
Saldo all'1/1/2017	€ 784.596,85	Saldo all'1/1/2017	€ 784.596,85
+ Reversali emesse	€ 1.276.187,59	+ Riscossioni	€ 1.348.923,09
- Mandati emessi	-€ 1.274.089,44	- Pagamenti	-€ 1.268.613,48
SALDO DI DIRITTO	€ 786.695,00	SALDO DI FATTO	€ 864.906,46

CONCILIAZIONE

SALDO DI DIRITTO	€ 786.695,00
Riscossioni in attesa di reversali	€ 125.017,58
Reversali ancora da trasmettere	€ 0,00
Reversali non riscosse	-€ 52.282,08
Mandati non pagati	€ 17.604,53
Pagamenti in attesa di mandati	-€ 12.128,57
Mandati ancora da trasmettere	€ 0,00
SALDO DI FATTO TESORERIA	€ 864.906,46

Comune di TORGNON
 Regione Autonoma Valle d'Aosta
 Cat. X.I.I. Classe..... Fasc.
 19 APR 2018
 Prot. N. 1891

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. 727 del 10.07.2017 per Euro 7.199,55 relativo a L'ARCA: LIQUIDAZIONE POLIZZA 902860 RCT ENTI, per pagamento a favore di L'ARCA CONSULENZE ASSICURATIVE SRL;
- n. 733 del 12.07.2017 per Euro 1.159,00 relativo a GEDIRAMA SRL CIG: ZE21F25F9F FT N. 0000005/PA DEL 10/07/2017 PUBBLICAZIONE SPAZI REDAZIONALI-PROMOZIONALI SULL'INSERTO "RENDEZ-VOUS DI "LE NOUVELLISTE" pagamento a favore di GEDIRAMA SRL;
- n. 822 del 02.08.2017 per Euro 2.076,90 relativo a COOP LE SOLEIL CIG: ZA81E6116E LIQ. FAT. N. 134/E/2017 DEL 28/07/2017 SUPPORTO UFF. TURISTICO GIUGNO 2017 pagamento a favore di COOPERATIVA SOCIALE LE SOLEIL.

Ultimo mandato emesso il n. 828 del 03.08.2017, pagamento nei confronti di CONRIT SERVIZIO RISCOSSIONE TRIBUTI VALLE D'AOSTA.

Vengono inoltre esaminate le seguenti reversali:

- n. 461 del 17.07.2017 per Euro 549,00 relativa a RUOLO TARI 2016;
- n. 489 del 31.07.2017 per Euro 1.155,45 relativa a DECRETO DI ESPROPRIO BERZIN;
- n. 490 del 31.07.2017 per Euro 3.040,91 a SOCIETA' TORGNON ENERGIE SRL relativa a SOVRACANONE PER DERIVAZ. ACQUA PUBBLICA A TORRENTE PETIT MONDE 2017.

Ultima reversale emessa la n. 511 del 03.08.2017 nei confronti di DIVERSI.

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

Economato

Non esiste servizio di economato.

COMUNE DI TORGNON
 TORGNON (AO) Frazione Mongnod, 4 - Codice Fiscale 81002590073 – Partita IVA 00405970070
 Libro Verbali del Revisore dei Conti



Agenti contabili e riscuotitori

Non sussistono.

Atti amministrativi

A campione, vengono esaminati i seguenti provvedimenti deliberativi:

- delibera di Giunta n. 49 del 21.06.2017.
 Le delibere di Giunta sono aggiornate alla n° 60 del 02.08.2017 con oggetto "Provvedimento in materia di interventi vari".
- delibera del Consiglio Comunale n. 28 del 28.06.2017.
 Le delibere del Consiglio Comunale sono aggiornate al n° 37 del 26.07.2017 con oggetto "Assestamento generale di bilancio e salvaguardia degli equilibri per l'esercizio 2017 ai sensi degli artt. 175, comma 8, e 193 del D. Lgs. N. 267/2000".

Adempimenti fiscali e contributivi

Nel periodo in esame vengono verificati i seguenti versamenti contributivi e previdenziali effettuati nei mesi di maggio, giugno e luglio 2017:

SEZIONE ERARIO	MAGGIO		GIUGNO		LUGLIO	
CODICE	anno di riferimento	Importi	anno di riferimento	Importi	anno di riferimento	Importi
6040	04/2017	6.996,45	05/2017	7.527,58	06/2017	8.072,13
1040	04/2017	648,00	05/2017	1.334,50	06/2017	460,00
1040					06/2017	700,00
1001	04/2017	3.726,07	05/2017	6.839,49	06/2017	4.046,46
1655	04/2017	-480,00	05/2017	-407,43	06/2017	-560,00

SEZIONE INPS	MAGGIO		GIUGNO		LUGLIO	
	Periodo	importi	Periodo	importi	Periodo	importi
P201	04/2017	6.871,77	05/2017	10.105,09	06/2017	7.481,62
P206	04/2017	9,94	05/2017	9,94	06/2017	9,94
P607	04/2017	395,42	05/2017	395,42	06/2017	395,42
P608	04/2017	594,08	05/2017	621,11	06/2017	684,17
P909	04/2017	73,66	05/2017	108,31	06/2017	80,20

COMUNE DI TORGNON

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

Libro Verball del Revisore dei Conti

SEZIONE REGIONI	MAGGIO		GIUGNO		LUGLIO		
	Codice	anno di rif.	Importi	anno di rif.	Importi	anno di rif.	Importi
	3812	01/04/2017	93,50	01/05/2017	85,00	01/06/2017	55,25
	3802	04/2016	334,64	05/2016	353,10	05/2016	353,10
	3812	01/01/2017	2.017,50	01/01/2017	2.859,27	01/01/2017	2.176,28

Organico e consulenze esterne

Si prende visione della pianta organica che vede in forza n. 12 dipendenti di cui n. 7 a tempo pieno e n. 5 a tempo parziale.

Consulenze esterne: non sussistono variazioni rispetto alla precedente verifica

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:

- acquisizione di beni e servizi – convenzioni ecc.

Trasparenza

Dalla verifica effettuata attraverso "La Bussola della Trasparenza dei Siti Web", si è verificato che il Comune di Torgnon soddisfa i 67 indicatori utilizzati per il controllo della trasparenza.

Adempimenti

Il Revisore rileva che:

- in data 31.05.2017 ha espresso il proprio parere al Rendiconto 2016;
- in data 22.06.2017 ha espresso il proprio parere in relazione alla I variazione di Bilancio 2017/2019;
- in data 04.07.2017 ha effettuato la verifica al modello "MONIT.DEF/2016".

La verifica termina alle ore 11,30

Il revisore dei conti

SCARONE Dott. Massimo

