

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 9 FEBBRAIO 2017

Il giorno 9 febbraio 2017 alle ore 8,00 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 9 febbraio 2016 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	€ 21.643,69	+ Riscossioni	€ 224.135,87
- Mandati emessi	-€ 153.197,34	- Pagamenti	-€ 139.615,61
SALDO DI DIRITTO	€ 653.043,20	SALDO DI FATTO	€ 869.117,11

CONCILIAZIONE

SALDO DI DIRITTO	€ 653.043,20
Riscossioni in attesa di reversali	€ 202.561,48
Reversali ancora da trasmettere	€ 0,00
Reversali non riscosse	-€ 69,30
Mandati non pagati	€ 14.519,20
Pagamenti in attesa di mandati	-€ 937,47
Mandati ancora da trasmettere	€ 0,00
SALDO DI FATTO TESORERIA	€ 869.117,11

Comune di TORGNON
Regione Autonoma Valle d'Aosta
Cat. V..... Classe..... Fasc.

19 APR 2018

Prot. N. 1893

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. 102-103-104 del 06/02/2017 relativi a spese per carburanti, combustibili e lubrificanti fatturate da EUROPAM e le reversali n. 31-32 del 01/02/2017 relative a split payment su fatture della CHAMOIS SERVIZI srl.
Si prende atto che non risultano annullati i mandati o reversali.

Economato

Non esiste servizio di economato.

Agenti contabili e riscuotitori

Non sussistono.

Atti amministrativi

A campione, vengono esaminati i seguenti provvedimenti deliberativi:

- delibera di Giunta n. 10 del 26/01/2017.

Le delibere di Giunta sono aggiornate alla n° 13 del 07/02/2017 con oggetto "Provvedimento in materia di CCRL".

Nel corso del 2017 non sono state ancora prese delibere da parte del Consiglio comunale.

Le delibere del Consiglio Comunale sono aggiornate alla n° 63 del 16/12/2016 con oggetto "Interrogazione in tema di T-shirt celebrative prot. comm. n. 6470/2016 (risposta scritta)".

Patto di stabilità

Il Comune non è soggetto alle disposizioni concernenti il "Patto di stabilità".

COMUNE DI TORGNON

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

Libro Verbali del Revisore dei Conti

Adempimenti fiscali e contributivi

Nel periodo in esame vengono verificati i seguenti versamenti contributivi e previdenziali effettuati nei mesi di novembre e dicembre 2016:

SEZIONE ERARIO	NOVEMBRE		DICEMBRE		DICEMBRE	
CODICE	anno di riferimento	Importi	anno di riferimento	Importi	anno di riferimento	Importi
1001	10/2016	3.088,33	11/2016	3.264,93	12/2016	6.196,99
1004	10/2016	1.648,16	11/2016	685,63	12/2016	685,57
1627					2016	-135,03
1655	10/2016	-480,00	11/2016	-560,00	12/2016	-1.328,20
1845			11/2016	599,00		
4730			11/2016	672,00		
6040	10/2016	11.610,11	11/2016	14.453,84	12/2016	20.399,34
1040	10/2016	4.467,00	11/2016	2.226,43	12/2016	152,80
1040	10/2016	1.061,00			12/2016	1.144,00
1040					12/2016	5.254,58
1052					12/2016	4.903,60

SEZIONE INPS	NOVEMBRE		DICEMBRE		DICEMBRE	
	Periodo	Importi	Periodo	Importi	Periodo	Importi
P201	10/2016	6.918,10	11/2016	7.263,68	12/2016	14.162,70
P206	10/2016	10,08	11/2016	10,08	12/2016	19,27
P607	10/2016	395,42	11/2016	395,42	12/2016	790,81
P608	10/2016	601,01	11/2016	652,06	12/2016	1.287,36
P909	10/2016	74,16	11/2016	77,86	12/2016	151,81

SEZIONE REGIONI	NOVEMBRE		DICEMBRE		DICEMBRE	
Codice	anno di rif.	Importi	anno di rif.	Importi	anno di rif.	Importi
3802	10/2015	321,64	11/2015	397,65		
3802	10/2016	44,60				
3812	01/01/2016	2.359,26	01/01/2016	2.119,50	01/01/2016	3.915,75
3812	01/10/2016	1.010,23	01/11/2016	242,25	01/12/2016	440,51
3812	01/10/2016	153,43				

COMUNE DI TORGNON

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

Libro Verbali del Revisore dei Conti

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.
- contratti di assicurazione.

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.

In relazione all'esame dei documenti citati ed delle verifiche effettuate non si evidenziano rilievi.

La verifica termina alle ore 10,00

Il revisore dei conti

SCARRONE Dott. Massimo

