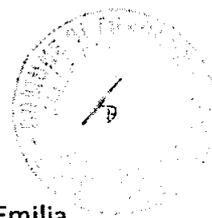


COMUNE DI TORGNON
 TORGNON (AO) Frazione Mongnod, 4 - Codice Fiscale 81002590073 - Partita IVA 00405970070
 Libro Verbali del Revisore dei Conti

**VERBALE DI VERIFICA PERIODICA
 DEL 29 OTTOBRE 2018**



Il giorno 29 ottobre 2018 alle ore 11,00 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 29 ottobre 2018 si riscontra che:

Saldo all'1/1/2018	450.657,52	Saldo all'1/1/2018	450.657,52
Reversali emesse	1.948.402,36	Riscossioni	2.005.491,11
Mandati emessi	(2.219.122,70)	Pagamenti	(2.207.625,23)
Saldo di diritto	179.937,18	Saldo di fatto	248.523,40

conciliazione:

SALDO DI DIRITTO	179.937,18
Riscossioni in attesa di reversali	57.159,35
Reversali ancora da trasmettere	
Reversali non riscosse	(70,60)
Mandati non pagati	16.010,15
Pagamenti in attesa di mandati	(4.512,68)
Mandati ancora da trasmettere	
SALDO DI FATTO TESORERIA	248.523,40

Comune di TORGNON
 Regione Autonoma Valle d'Aosta
 Cat. Classe..... Fasc.
 24 GEN 2019
 Prot. N. 367

COMUNE DI TORGNON

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

Libro Verbali del Revisore dei Conti

La verifica viene sospesa alle ore 12,00.

Il giorno 5 novembre 2018 alle ore 11,30 alla presenza del ragioniere signora GARD Emilia il sottoscritto SCARRONE Massimo riprende l'attività relativa alla verifica periodica.

A campione vengono esaminati i mandati:

- n. 882 del 22.08.2018 per Euro 1.939,85 relativo a MACHET FRANCO: STIPENDIO MESE DI AGOSTO 2018;
- n. 1030 del 25.09.2018 per Euro 382,37 relativo a KYOCERA CIG: ZC122BE43B LIQ. FT. N. 1010498750 DEL 28/08/2018 NOLEGGIO FOTOCOPIATORE DAL 13/06/2018 AL 12/09/2018;
- n. 1141 del 15.10.2018 per Euro 335,80 relativo a COMUNE DI TORGNON CORRISPETTIVO PER IL RILASCIO DI N. 20 CARTE D'IDENTITA' ELETTRONICHE.

Ultimo mandato emesso il n. 1166 del 23.10.2018, relativo al TELECOM ITALIA SPA per euro 170,63.

Vengono inoltre esaminate le seguenti reversali:

- n. 533 del 06.08.2018 per Euro 54,12 relativa a VERSAMENTO IVA SPLIT PAYMENT SU MANDATO NUMERO 826;
- n. 612 del 11.09.2018 per Euro 367,36 relativo a DIRITTI UTC AGOSTO 2018;
- n. 685 del 09.10.2018 per Euro 42,10 relativa a VERSAMENTO IVA SPLIT PAYMENT SU MANDATO NUMERO 1067;

Ultima reversale emessa la n. 803 del 23.10.2018 relativa a TELECOM ITALIA SPA per euro 30,77.

Si prende atto che non risultano annullati 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. 61 del 12.09.2018, con oggetto "Provvedimento per martellata, misurazione, stima e assegnazione legname".

Le delibere di Giunta sono aggiornate alla n° 71 del 23.10.2018 con oggetto "AUTORIZZAZIONE A MISSIONE A LUGANO (CH)"

Nel trimestre in esame il Consiglio Comunale non ha assunto delibere.

Le delibere del Consiglio Comunale sono aggiornate al n. 30 del 26.07.2018 con oggetto "Interrogazione con risposta scritta: zona ippica a Chantorné".

Adempimenti fiscali e contributivi

Nel periodo in esame vengono verificati i seguenti versamenti contributivi e previdenziali effettuati nei mesi di agosto, settembre e ottobre 2018:

SEZIONE ERARIO	AGOSTO		SETTEMBRE		OTTOBRE	
	anno di riferimento	Importi	anno di riferimento	Importi	anno di riferimento	Importi
1001	07/2018	€ 9.038,31	08/2018	€ 3.996,61	09/2018	€ 3.790,07
1631	2017	-€ 6.598,00	2017	-€ 298,00		
1655	07/2018	-€ 110,06	08/2018	-€ 523,42	09/2018	-€ 449,86
1845	07/2018	€ 426,00				
1846	07/2017	€ 565,00				
4730	07/2018	€ 150,00				
6040	07/2018	€ 13.560,23	08/2018	€ 14.093,91	09/2018	€ 4.911,17
1040			08/2018	€ 50,00	09/2018	€ 690,00
1040					09/2018	€ 400,00
1040					09/2018	€ 597,88
totale sezione		€ 17.031,48		€ 17.319,10		€ 9.939,26

SEZIONE INPS	AGOSTO		SETTEMBRE		OTTOBRE	
	Periodo	importi	Periodo	importi	Periodo	importi
P909	07/2018	€ 135,64	08/2018	€ 78,70	09/2018	€ 72,98
P201	07/2018	€ 12.655,36	08/2018	€ 7.341,85	09/2018	€ 6.808,83
P206	07/2018	€ 15,69	08/2018	€ 9,51	09/2018	€ 9,75
P607	07/2018	€ 395,42	08/2018	€ 395,42	09/2018	€ 395,42

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

P608	07/2018	€ 663,28	08/2018	€ 663,28	09/2018	€ 573,19
totale sezione		€ 13.865,39		€ 8.488,76		€ 7.860,17
SEZIONE REGIONI						
	AGOSTO		SETTEMBRE		OTTOBRE	
Codice	anno di rif.	Importi	anno di rif.	Importi	anno di rif.	Importi
3812	01/01/2018	€ 3.523,42	01/08/2018	€ 21,25	01/01/2018	€ 2.001,10
3796	2017	-€ 292,00	2017	-€ 112,00		
3802	07/2017	€ 347,73	08/2017	€ 347,73	09/2017	€ 326,53
3803	07/2017	€ 15,00				
3812			01/01/2018	€ 2.139,90	01/09/2018	€ 293,25
totale sezione		€ 3.594,15		€ 2.396,88		€ 2.620,88
SEZIONE ICI E ALTRI TRIBUTI						
	AGOSTO		SETTEMBRE		OTTOBRE	
Causale	Periodo	Importi	Periodo	importi	Periodo	importi
totale sezione		€ -		€ -		€ -
SEZIONE INAIL						
	AGOSTO		SETTEMBRE		OTTOBRE	
Causale	Periodo	importi	Periodo	importi	Periodo	importi
totale sezione		€ -		€ -		€ -
ACCISE/MONOPOLI						
	AGOSTO		SETTEMBRE		OTTOBRE	
Estremi identificativi	Codice	importi	Codice	importi	Codice	importi
totale sezione		€ -		€ -		€ -

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

Partecipazioni societarie

Non si segnalano variazioni rispetto alla precedente verifica.

Attività varia

Nel periodo in esame, a campione viene esaminata la nuova procedura SIOPE+ per la gestione di mandati e rversali.

COMUNE DI TORGNON

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

Libro Verbali del Revisore dei Conti

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. 10

Adempimenti

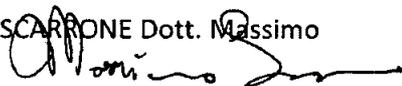
Il Revisore rileva che:

- in data 26/07/2018 la Giunta Comunale, con delibera n. 52, ha approvato lo schema di Documento unico di programmazione per il periodo 2019/2021 da presentare al Consiglio Comunale;
- in data 01/10/2018 è stata trasmessa dall'intermediario abilitato per via telematica la dichiarazione IRAP 2018 con protocollo n. 18100109545538302 - 000001;

La verifica termina alle ore 13,00

Il revisore dei conti

SCARFONE Dott. Massimo



COMUNE DI TORGNON

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

Libro Verbali del Revisore dei Conti