

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 31 LUGLIO 2018**

Il giorno 31 luglio 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 31 luglio 2018 si riscontra che:

Saldo all'1/1/2018	450.657,52	Saldo all'1/1/2018	450.657,52
Reversali emesse	1.272.875,71	Riscossioni	1.303.420,30
Mandati emessi	(1.305.316,57)	Pagamenti	(1.283.977,59)
Saldo di diritto	418.216,66	Saldo di fatto	470.100,23

conciliazione:

SALDO DI DIRITTO	418.216,66
Riscossioni in attesa di reversali	30.544,59
Reversali ancora da trasmettere	
Reversali non riscosse	-
Mandati non pagati	21.338,98
Pagamenti in attesa di mandati	-
Mandati ancora da trasmettere	
SALDO DI FATTO TESORERIA	470.100,23

Comune di TORGNON

Regione Autonoma Valle d'Aosta
 Cat. V Classe..... Fasc.

06 AGO 2018

Prot. N. 3911

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. 521 del 22.05.2018 per Euro 1.846,14 relativo a GONTIER LEO: STIPENDIO MESE DI MAGGIO 2018;
- n. 606 del 18.06.2018 per Euro 164,70 relativo a LAGOVAL SNC CIG: ZE922A5A14 LIQ. FT. N. 80/18/4 DEL 23/05/2018 NOLEGGIO FOTOCOPIATORE SCUOLA 3° TRIMESTRE 2018;
- n. 728 del 23.07.2018 per Euro 7.199,55 relativo a L'ARCA CIG: Z7F2463FAD LIQUIDAZIONE POLIZZA 902860 RCT ENTI.

Ultimo mandato emesso il n. 808 del 27.07.2018, relativo alla BANCA DI CREDITO COOPERATIVO VALDOSTANA per euro 472,50.

Vengono inoltre esaminate le seguenti reversali:

- n. 316 del 29.05.2018 per Euro 165,00 relativa a LABORATORIO BIBLIOTECA;
- n. 364 del 11.06.2018 per Euro 178,77 relativo a VERSAMENTO IVA SPLIT PAYMENT SU MANDATO NUMERO 575;
- n. 459 del 16.07.2018 per Euro 516,44 relativa a PERRIN ODILLA TOSAP;

Ultima reversale emessa la n. 491 del 25.07.2018 relativa a DIPENDENTI COMUNALI per euro 3.728,05.

Si prende atto che non risultano annullati 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. 41 del 07.06.2018, con oggetto "Provvedimento in materia di relazione performance".

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

Le delibere di Giunta sono aggiornate alla n° 52 del 26.07.2018 con oggetto "DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) – PERIODO 2019/2021 (ART. 170, COMMA 1, DEL D.LGS. N. 267/2000). PRESENTAZIONE."

- delibera del Consiglio Comunale n. 23 del 12.06.2018, con oggetto "Interrogazione con risposta scritta: asilo nido."

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 maggio, giugno e luglio 2018:

SEZIONE ERARIO	MAGGIO		GIUGNO		LUGLIO	
	anno di riferimento	Importi	anno di riferimento	Importi	anno di riferimento	Importi
6040	04/2018	€ 5.230,28	05/2018	€ 6.255,57	06/2018	€ 6.336,57
1040	04/2018	€ 910,00	05/2018	€ 609,43	06/2018	€ 1.491,15
1040	04/2018	€ 866,85				
1001	04/2018	€ 4.405,55	05/2018	€ 3.532,69	06/2018	€ 10.496,33
1655	04/2018	-€ 538,54	05/2018	-€ 618,54	06/2018	-€ 538,54
totale sezione		€ 10.874,14		€ 9.779,15		€ 17.785,51

SEZIONE INPS	MAGGIO		GIUGNO		LUGLIO	
	Periodo	Importi	Periodo	importi	Periodo	importi
P201	04/2018	€ 7.596,91	05/2018	€ 6.732,00	06/2018	€ 13.242,11
P206	04/2018	€ 9,51	05/2018	€ 9,51	06/2018	€ 9,51
P607	04/2018	€ 395,42	05/2018	€ 395,42	06/2018	€ 395,42
P608	04/2018	€ 573,19	05/2018	€ 573,19	06/2018	€ 621,24
P909	04/2018	€ 81,43	05/2018	€ 72,16	06/2018	€ 141,95
totale sezione		€ 8.656,46		€ 7.782,28		€ 14.410,23

SEZIONE REGIONI	MAGGIO		GIUGNO		LUGLIO	
	anno di rif.	Importi	anno di rif.	Importi	anno di rif.	Importi
3812	01/04/2018	€ 386,75	01/01/2018	€ 1.981,12	01/01/2018	€ 3.675,94
3812	01/01/2018	€ 2.206,29				
3802	04/2017	€ 326,53	05/2017	€ 326,53	06/2017	€ 347,73

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

totale sezione		€ 2.919,57		€ 2.307,65		€ 4.023,67
SEZIONE ICI E ALTRI TRIBUTI	MAGGIO		GIUGNO		LUGLIO	
Causale	Periodo	importi	Periodo	Importi	Periodo	Importi
totale sezione		€ -		€ -		€ -
SEZIONE INAIL	MAGGIO		GIUGNO		LUGLIO	
Causale	Periodo	importi	Periodo	Importi	Periodo	importi
902018-P						
totale sezione		€ -		€ -		€ -
ACCISE/MONOPOLI	MAGGIO		GIUGNO		LUGLIO	
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

Si segnala che con atto a rogito notaio Giovanni Favre del 25/05/2018, rep. n. 193413/41718, la società ALGA S.r.l., socio di maggioranza nella TORGNON ENERGIE S.r.l., ha ceduto l'intera quota di partecipazione (corrispondente al 51% del capitale) alla società BASIKDUE S.p.A., con sede a Milano.

Attività contrattuale

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

- convenzione Unité des Communes valdotaines Mot-Cervin.

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.

COMUNE DI TORGNON

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

Libro Verbali del Revisore dei Conti

Adempimenti

Il Revisore rileva che:

- in data 11 maggio 2018 lo scrivente ha espresso parere favorevole al Rendiconto 2017;
- in data 03/07/2018 è stato predisposto il "Rendiconto della destinazione della quota del 5 per mille dell'IRPEF a sostegno delle attività sociali svolte dal Comune di residenza del contribuente" anno d'imposta 2015;
- in data 05/07/2018 è stato inviato il rapporto concernente il costo del lavoro relativo al triennio 2015/2017;
- in data 24/07/2018 il Revisore ha sottoscritto il "CERTIFICATO DEL RENDICONTO AL BILANCIO ARMONIZZATO ANNO 2017";
- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 28 del 26.07.2018 è stato accertato il permanere degli equilibri di bilancio per l'esercizio 2018.

La verifica termina alle ore 11,00

Il revisore dei conti

SCARRONE Dott. Massimo

