

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 07 MAGGIO 2018**

Il giorno 7 maggio 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 07 maggio 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	€ 294.556,72	+ Riscossioni	€ 599.710,39
- Mandati emessi	-€ 675.506,96	- Pagamenti	-€ 658.973,57
SALDO DI DIRITTO	€ 69.707,28	SALDO DI FATTO	€ 391.394,34

CONCILIAZIONE

SALDO DI DIRITTO	€ 69.707,28
Riscossioni in attesa di reversali	€ 305.355,52
Reversali ancora da trasmettere	€ 0,00
Reversali non riscosse	-€ 201,85
Mandati non pagati	€ 17.219,89
Pagamenti in attesa di mandati	-€ 686,50
Mandati ancora da trasmettere	€ 0,00
SALDO DI FATTO TESORERIA	€ 391.394,34

Comune di TORGNON

Regione Autonoma Valle d'Aosta

Cat. ☒ Classe..... Fasc.

16 LUG 2018

Prot. N. 3605

COMUNE DI TORGNON

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

Libro Verbali del Revisore dei Conti

A campione vengono esaminati i mandati:

- n. 237 del 26.02.2018 per Euro 1.083,89 relativo a TIM SPA CIG: Z2D21C4D0D LIQ. FT. DEL 06/12/2017 UTENZE TELEFONIA FISSA PERIODO 1° BIMESTRE 2018;
- n. 421 del 23.04.2018 per Euro 800,00 relativo a LEIGH MELANIE METCALFE LIQ. PRESTAZ. OCC. N. 1 DEL 20/04/2018 CORSO DI INGLESE SCUOLA MATERNA;
- n. 437 del 24.04.2018 per Euro 5.208,00 relativo a COSTA MARILENA CIG:ZD020A49B8 LIQ. FT. N. 4/PA DEL 26/03/2018 SERVIZIO NAVETTA STAGIONE INVERNALE DAL 03/02/2018 AL 25/03/2018.

Ultimo mandato emesso il n. 458 del 30.04.2018, relativo al COMUNE DI TORRAZZA COSTE per euro 63,00.

Vengono inoltre esaminate le seguenti reversali:

- n. 179 del 19.03.2018 per Euro 299,51 relativa a RUOLO SERVIZIO IDRICO INTEGRATO 2016;
- n. 220 del 17.04.2018 per Euro 15.480,00 relativo a MUS LUIGI INCASSO AFFITTO ALPEGGIO COMUNALE;
- n. 224 del 19.04.2018 per Euro 94,94 relativa a FOPADIVA MESE DI APRILE 2018;

Ultima reversale emessa la n. 252 del 30.04.2018 relativa a ruolo del servizio idrico integrato per euro 321,26.

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. 22 del 08.03.2018.

Le delibere di Giunta sono aggiornate alla n° 34 del 03.05.2018 con oggetto "Provvedimento in materia di interventi vari".

- delibera del Consiglio Comunale n. 8 del 29.03.2018.

Le delibere del Consiglio Comunale sono aggiornate al n. 12 del 29.03.2018 con oggetto "Approvazione progetto preliminare (definito dal nuovo codice di contratti "progettazione di fattibilità tecnica ed economica") e definitivo per la sistemazione area incolta presso cimitero comunale, con dichiarazione pubblica utilità".

Adempimenti fiscali e contributivi

Nel periodo in esame vengono verificati i seguenti versamenti contributivi e previdenziali effettuati nei mesi di febbraio, marzo e aprile 2018:

SEZIONE ERARIO	FEBBRAIO		MARZO		APRILE	
CODICE	anno di riferimento	Importi	anno di riferimento	Importi	anno di riferimento	Importi
1001	01/2018	€ 3.813,28	02/2018	€ 3.938,44	03/2018	€ 3.813,28
1002	01/2018	€ 1.907,16				
1655	01/2018	-€ 778,54	02/2018	-€ 778,54	03/2018	-€ 698,54
1040			02/2018	€ 520,00	03/2018	€ 400,00
1040					03/2018	€ 1.090,00
totale sezione		€ 4.941,90		€ 3.679,90		€ 4.604,74

SEZIONE INPS	FEBBRAIO		MARZO		APRILE	
	Periodo	importi	Periodo	Importi	Periodo	importi
P909	01/2018	€ 108,86	02/2018	€ 78,70	03/2018	€ 78,70
P607	01/2018	€ 395,42	02/2018	€ 395,42	03/2018	€ 395,42
P608	01/2018	€ 663,28	02/2018	€ 663,28	03/2018	€ 663,28
P201	01/2018	€ 10.155,60	02/2018	€ 7.341,85	03/2018	€ 7.341,85
P206	01/2018	€ 13,18	02/2018	€ 9,51	03/2018	€ 9,51
totale sezione		€ 1.336,34		€ 8.488,76		€ 8.488,76

COMUNE DI TORGNON

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

Libro Verbali del Revisore dei Conti

SEZIONE REGIONI	FEBBRAIO		MARZO		APRILE	
Codice	anno di rif.	Importi	anno di rif.	Importi	anno di rif.	Importi
3812	01/01/2018	€ 2.872,38	01/01/2018	€ 2.139,90	01/03/2018	€ 170,00
3802	01/2017	€ 343,88	01/2017	€ 343,88	03/2017	€ 343,88
3812			01/02/2018	€ 221,00	01/01/2018	€ 2.139,90
totale sezione		€ 3.216,26		€ 2.704,78		€ 2.653,78

SEZIONE ICI E ALTRI TRIBUTI	FEBBRAIO		MARZO		APRILE	
Causale	Periodo	importi	Periodo	importi	Periodo	Importi
totale sezione		€ -		€ -		€ -

SEZIONE INAIL	FEBBRAIO		MARZO		APRILE	
Causale	Periodo	Importi	Periodo	Importi	Periodo	Importi
902018-P		€ 3.708,40				
totale sezione		€ 3.708,40		€ -		€ -

ACCISE/MONOPOLI	FEBBRAIO		MARZO		APRILE	
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 vengono rilevate variazioni rispetto alla precedente verifica.

Attività contrattuale

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

- convenzione EASY PARK.

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.

Adempimenti

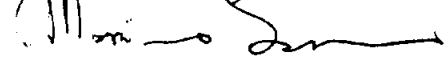
Il Revisore rileva che:

- in data 08.02.2018 lo scrivente ha trasmesso il "Questionario consuntivo 2016 per i comuni fino a 5000 abitanti" con numero di protocollo DOCSPA: 000184-08/02/2018-SC_VDA-VDA_S-A
- nel corso del trimestre preso in esame sono state inviate le certificazioni sulle ritenute effettuate nei confronti dei professionisti;
- in data 03.04.2018 il Comune ha effettuato il secondo invio annuale del Pareggio di bilancio 2017 all'Ufficio Enti Locali della Regione autonoma della Valle d'Aosta.
- in data 11.04.2018 è stata trasmessa dall'intermediario abilitato per via telematica la dichiarazione IVA 2018 con protocollo n. 18041110305930783 - 000027.

La verifica termina alle ore 10,30

Il revisore dei conti

SCARRONE Dott. Massimo



COMUNE DI TORGNON

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

Libro Verbali del Revisore dei Conti