

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~~
08 NOVEMBRE

Il giorno 08 novembre 2017 alle ore 10,00 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 08 novembre 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	€ 2.094.378,39	+ Riscossioni	€ 2.119.690,94
- Mandati emessi	-€ 2.547.404,10	- Pagamenti	-€ 2.496.256,46
SALDO DI DIRITTO	€ 331.571,14	SALDO DI FATTO	€ 408.031,33

CONCILIAZIONE

SALDO DI DIRITTO	€ 331.571,14
Riscossioni in attesa di reversali	€ 25.312,55
Reversali ancora da trasmettere	€ 0,00
Reversali non riscosse	€ 0,00
Mandati non pagati	€ 56.339,91
Pagamenti in attesa di mandati	-€ 5.192,27
Mandati ancora da trasmettere	€ 0,00
SALDO DI FATTO TESORERIA	€ 408.031,33

Comune di TORGNON

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

19 APR 2018

Prot. N. 1890

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. 1116 del 11.10.2017 per Euro 5.075,20 relativo a "CIG: Z411074450 HUGONIN: LIQ. FAT. 04PA DEL 16/06/2017 PER ACCONTO COLLAUDO LAVORI FOSPI MONGNOD", pagamento a favore di HUGONIN BRUNO;
- n. 1242 del 06.11.2017 per Euro 24.400,00 relativo a "INSTANT LOVE SRL CIG: Z4C1E520EE LIQ. FAT. N. 11_17 DEL 20/10/2017 IDEAZIONE E REALIZZAZIONE EVENTO FINALE TOURSCIENCE E PROMOZIONE EVENTI E PRODOTTI INERENTI IL PROGETTO AGRICOLTURA" pagamento a favore di INSTANT LOVE SRL;
- n. 1243 del 06.11.2017 per Euro 33.083,22 relativo a "TIPOGRAFIA DUC CIG: Z101E82EDC LIQ. FT. N. 80/E DEL 16.10.2017 SALDO FORNITURA 28 PANNELLI TOUR SCIENCE ALCOTRA 2014-2020" pagamento a favore di TIPOGRAFIA DUC SRL.

Ultimo mandato emesso il n. 1243 del 06.11.2017, pagamento nei confronti di TIPOGRAFIA DUC SRL.

Vengono inoltre esaminate le seguenti reversali:

- n. 773 del 31.10.2017 per Euro 159,95 relativa a "SANZIONI AMMINISTRATIVE PRELIEVO DA CCP 11900115";
- n. 775 del 31.10.2017 per Euro 83,20 relativa a "TOSAP MERCATO ESTIVO PRELIEVO DA CC POSTALE 11900115"
- n. 776 del 31.10.2017 per Euro 593,01 relativa a "POSTE ITALIANE: AFFITTO LOCALI DA GIUGNO 2017 A SETTEMBRE 2017 PRELIEVO DA CCP 11900115".

Ultima reversale emessa la n. 792 del 06.11.2017 nei confronti di TIPOGRAFIA DUC SRL.

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. 79 del 02.11.2017.
- delibera del Consiglio Comunale n. 45 del 28.09.2017.

Adempimenti fiscali e contributivi

Nel periodo in esame vengono verificati i seguenti versamenti contributivi e previdenziali effettuati nei mesi di AGOSTO, SETTEMBRE e OTTOBRE 2017:

SEZIONE ERARIO	AGOSTO		SETTEMBRE		OTTOBRE		
	CODICE	anno di riferimento	Importi	anno di riferimento	Importi	anno di riferimento	Importi
	1040	07/2017	€ 300,00	08/2017	€ 540,00	09/2017	€ 1.295,70
	6040	07/2017	€ 6.369,40	08/2017	€ 10.015,19	09/2017	€ 9.153,75
	1001	07/2017	€ 4.007,51	08/2017	€ 4.007,51	09/2017	€ 4.046,46
	1631	2016	-€ 5.341,61	2016	-€ 2.149,39		
	1655	07/2017	-€ 560,00	08/2017	-€ 560,00	09/2017	-€ 560,00
	1845	07/2017	€ 306,00				
	4730	07/2017	€ 164,00	08/2017	€ 150,00		
	4731	07/2016	€ 495,00				
	1040			08/2017	€ 1.019,00	09/2017	€ 3.007,20
	1040					09/2017	€ 297,00
	1040					09/2017	€ 800,00
	totale sezione		€ 5.740,30		€ 13.022,31		€ 18.040,11

SEZIONE INPS	AGOSTO		SETTEMBRE		OTTOBRE	
	Periodo	Importi	Periodo	Importi	Periodo	Importi
P607	07/2017	€ 395,42	08/2017	€ 395,42	09/2017	€ 395,42
P608	07/2017	€ 684,17	08/2017	€ 684,17	09/2017	€ 684,17
P201	07/2017	€ 7.481,62	08/2017	€ 7.481,62	09/2017	€ 7.481,62
P206	07/2017	€ 9,94	08/2017	€ 9,94	09/2017	€ 9,94

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

P909			08/2017	€ 80,20	09/2017	€ 80,20
totale sezione		€ 8.571,15		€ 8.651,35		€ 8.651,35
SEZIONE REGIONI						
	AGOSTO		SETTEMBRE		OTTOBRE	
Codice	anno di rif.	Importi	anno di rif.	Importi	anno di rif.	Importi
3812	01/07/2017	€ 127,50	01/08/2017	€ 76,50	01/09/2017	€ 550,67
3812	01/01/2017	€ 2.176,28	01/01/2017	€ 2.176,28	01/09/2017	€ 340,00
3802	07/2016	€ 353,10	08/2016	€ 353,10	09/2016	€ 353,10
3803	07/2016	€ 16,00	08/2016	€ 15,00		
3796			2016	-€ 265,00		
3812					01/01/2017	€ 2.176,28
totale sezione		€ 2.872,88		€ 2.355,88		€ 3.420,05
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		€ -		€ -		€ -

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.

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.

COMUNE DI TORGNON

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

Libro Verball dei Revisore dei Conti

Adempimenti

Il Revisore rileva che:

- in data 22.08.2017 è stato inviato il certificato di bilancio consuntivo non armonizzato relativo all'anno 2016
- in data 07.11.2017 è stato inviato il certificato del bilancio preventivo armonizzato relativo all'anno 2017.

La verifica termina alle ore 12,00

Il revisore dei conti

SONDRONE Dott. Massimo

