



COMUNE DI GUAMAGGIORE

PROVINCIA DI CAGLIARI

Verbale n. 03 del 12.02.2016

Oggi giorno dodici (12) del mese di febbraio anno 2016 alle ore 10:06, presso la sede del Comune di Guamaggiore, il sottoscritto Dott. Antonio Serreli, Revisore Unico dei Conti del Comune di Guamaggiore nominato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 24 del 13.10.2014, ha proceduto alla verifica a campione sul versamento delle ritenute e dei contributi relativi alle retribuzioni.

E' presente all'adunanza il responsabile del Servizio finanziario Rag. Antonio Simbula.

Il Revisore prende cognizione e rileva quanto di seguito illustrato.

VERIFICA A CAMPIONE VERSAMENTI PERIODICI

DICEMBRE 2015

Codice Tributo	Sezione	Periodo di riferimento	Importi a debito in Euro	Data versamento	Mandato di pag. n.
100E	Erario Irpef 1001	2015	17.150,62	23.12.2015	1608-1609
P201	Enti prev.	2015	16.818,05	23.12.2015	1423-1424- 1426-1428- 1444-1446- 1448-1450-dal n. 1574 al n. 1580
P607	Enti prev.	2015	979,14	23.12.2015	1569-1570- 1571-1572- 1573
P608	Enti prev.	2015	716,09	23.12.2015	1581-1582- 1583
P909	Enti prev.	2015	178,78	23.12.2015	1429-14512590
380E	Irap	2015	5.114,44	23.12.2015	1425-1427- 1437-1440- 1445-1447- 1449-dal n. 1584 al n. 1589
381E	Add. Reg .le	2015		23.12.2015	
381E	Add. Reg .le	2014	247,19	23.12.2015	1610
385E	Add. Irpef Com.le	2015		23.12.2015	
384E	Add. Irpef Com.le	2015	7,03	23.12.2015	1611
114E	Acc.to imposte sui tfr	2015	406,12	23.12.2015	1612
		TOTALE	41.617,46		

Codice Tributo	Sezione	Periodo di riferimento	Importi a debito in Euro	Data versamento	Mandato di pag. n.
620E	IVA dovuta dalle PP.AA.- Scissione dei pagamenti - art. 17- ter del DPR n. 633/1972"	2015	16.276,46	24.12.2015	1614
		TOTALE	16.276,46		

Il Revisore ha inoltre verificato la corretta esecuzione dei versamenti Iva da parte del Comune, ai sensi dell'art. 6, comma 3, del Dm. Mef 31 gennaio 2015 di attuazione dell'art. 1, comma 630, della Legge n. 190/14 in materia di Split Payment.

VERIFICA CONTI CORRENTI POSTALI

SALDI C/C POSTALI:

N. C/C postale	Descrizione		Importo
16539090	TESORERIA	Euro	1.452,19
	Tot. Giacenze al 30.11.2015	Euro	1.452,19

N. C/C postale	Descrizione		Importo
86340502	ADDIZIONALI COMUNALE	Euro	37,18
	Tot. Giacenze al 31.12.2015	Euro	37,18

Si invita a chiudere il C/C postale n. 86340502 non essendo più movimentato.

Si verificano gli ultimi prelevamenti, alla data odierna, sulle giacenze dei conti correnti postali:

C.C.P.	Importo Prelevato	Reversali di riferimento
16539090	€ 18.971,44	Dalla n. 550 alla n. 617 di cui alla distinta n. 56 del 30.10.2015

C.C.P.	Importo Prelevato	Reversali di riferimento
16539090	€ 796,91	Dalla n. 764 alla n. 767 di cui alla distinta n. 66 del 10.12.2015

Si invita l'Ente a rispettare quanto disposto dal Regolamento di contabilità in riferimento al prelevamento delle disponibilità esistenti sui c/c postali intestati all'Ente.

INVENTARIO

L'Organo di revisione, nel rilevare il mancato aggiornamento degli inventari nel rispetto del termine di legge, che non consente di attestare la completezza del conto del patrimonio, sollecita i servizi competenti al rispetto della normativa corrente.

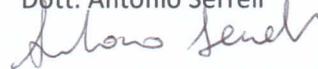
Copia del presente verbale viene trasmessa al Sindaco, al Segretario Comunale, al Presidente del Consiglio e al Responsabile del Servizio per il tramite del Funzionario del Servizio Finanziario.

Il Revisore chiude il presente verbale alle ore 10:35

Guamaggiore, li 12.02.2016

IL REVISORE UNICO

Dott. Antonio Serreli





COMUNE DI GUAMAGGIORE

PROVINCIA DI CAGLIARI

Verbale n. 04 del 12.02.2016

Oggi giorno dodici (12) del mese di febbraio anno 2016, alle ore 10:40, presso la sede del Comune di Guamaggiore, il sottoscritto Dott. Antonio Serreli, Revisore Unico dei Conti del Comune di Guamaggiore nominato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 24 del 13.10.2014, ha proceduto alla verifica degli incassi dell'agente contabile dell'ufficio amministrativo.

Il Revisore prende cognizione e rileva quanto di seguito illustrato.

VERIFICA DEGLI INCASSI DELL'AGENTE CONTABILE DELL'UFFICIO AMMINISTRATIVO

Gli incassi per carte d'identità (costo stampati e diritti di carta d'identità) vengono curati dal responsabile dell'ufficio amministrativo, Sig. Mariolino Vargiu.

I registri rilevati sono quello delle carte di identità e quello della riscossione dei diritti. Alle ore 10:39 della data odierna, l'ultimo rigo compilato del registro carte d'identità è il n. 11 del 2016 relativo all'emissione della carta d'identità n. AV9958602 del 2015.

Dal 01.10.2015 al 31.12.2015		
n. carte rilasciate	costo	incasso
34	€ 5,70 (5,18 costo diritti per rilascio carte + 0,52 per costo stampato)	€ 193,80

Dal 01.01.2016 al 12.02.2015		
n. carte rilasciate	costo	incasso
11	€ 5,70 (5,18 costo diritti per rilascio carte + 0,52 per costo stampato)	€ 62,70

Con riferimento al IV trimestre 2015, con bolletta n. 46 del 12.02.2016 sono stati versati € 176,12 (n. 34 C.I. * € 5,18) relativi a diritti rilascio carte e con bolletta n. 47 del 12.02.2016 sono stati versati € 17,68 (n. 34 C.I. * 0,52) relativi rimborso costo stampato.

Il totale presente in cassa ammonta a € 62,70 relativo alle somme incassate dal primo gennaio sino al momento della verifica odierna (n. 11 carte d'identità rilasciate * costo unitario € 5,70).

Incassi relativi a diritti di segreteria e costo stampati anagrafe stato civile:

Periodo	Diritti di segreteria	Costo stampati	Incassato	Versato
Dal primo ottobre 2015 al 31.12.2015	12,50	0,83	13,33	-
Dal primo gennaio 2016 al 12.02.2016	7,30	1,23	8,53	-
	-	-	-	-

Con riferimento al IV quadrimestre 2015, con bolletta n. 47 del 12.02.2016 sono stati versati € 0,83 relativi a rimborso costo stampati e con bolletta n. 45 del 12.02.2016 sono stati versati € 12,50 relativi a costi per diritti di segreteria.

Il totale presente in cassa ammonta a € 8,53 (totale incassato dal primo gennaio 2016 sino alla momento della verifica odierna) di cui € 7,30 per diritti di segreteria e € 1,23 per costo stampati.

L'ultimo rigo compilato del registro diritti di segreteria e costo stampati carte d'identità è il n. 22 del 2016.

Si INVITA nuovamente il Responsabile ad effettuare i versamenti con cadenza mensile.

Il revisore prende atto:

- che è stato reso il conto della gestione in data 30.01.2016 nel pieno rispetto dell'art. 233 del D.Lgs. 18/08/200 n. 267 (TUEL);

Il Revisore chiude il presente verbale alle ore 11:20.

Un copia del presente verbale verrà consegnato al Sindaco, al Segretario, al Responsabile del Servizio per il tramite del Responsabile del Settore Finanziario.

Guamaggiore, lì 12.02.2016

IL REVISORE UNICO

Dott. Antonio Serreli

