

Verbale del sindaco unico

L'anno 2023, il giorno **18 del mese di dicembre**, alle ore 15.00 presso lo studio Bacciolo dottori commercialisti si è recato il sindaco unico e revisore della **società CT Servizi S.r.L.** per l'esame periodico della situazione contabile; sono presenti l'amministratore unico e la direttrice generale.

Il sindaco esamina quindi la documentazione preventivamente richiesta agli uffici amministrativi della società, tutta debitamente esibita tempestivamente.

Consistenza di Cassa

Viene accertata la consistenza effettiva di cassa alla data del 30.11.23 pari ad euro 2.699,16 per quella effettiva in sede, ed € 1.894,40 per quella relativa alla cassa ZTL corrispondente alle schede contabili esibite.

Conti correnti bancari e controllo della situazione finanziaria

Il sindaco, a seguito di un prospetto fornito sugli affidamenti bancari, alla data del 30.11.23, prende atto della seguente situazione bancaria attiva:

	saldo
INTESA SAN PAOLO C/C N. 3551	56.677,18
INTESA S. PAOLO C/C N. 3083	466.016,42
BANCA PREALPI C/C N. 783	51.522,59

Sono verificate e riconciliate le schede contabili con gli estratti conto senza eccezioni significative.

Controllo delle regolarità dei versamenti fiscali e previdenziali

Vengono esaminati i versamenti erariali a vario titolo effettuati dalla Cooperativa secondo l'analisi che segue.

A) Versamenti Previdenziali

DM 10

EST1

Codice sede: 8800

Mese di comp.	Matricola Inps	Data	Banca	Importo
07/23*	8812493968	21/08/23	Intesa	6.754,00
07/23	8812493968	21/08/23	Intesa	96,00
08/23**	8812493968	18/09/23	Intesa	6.889,00
08/23	8812493968	08/09/23	Intesa	96,00
09/23***	8812493968	16/10/23	Intesa	8.449,00
09/23	8812493968	16/10/23	Intesa	96,00
10/23	8812493968	16/11/23	Intesa	5.986,00
10/23	8812493968	16/11/23	Intesa	96,00

* compensato in parte per € 3.490,87 con il codice tributo 1631(Somme a titolo di imposte erariali rimborsate dal sostituto d'imposta a seguito di assistenza fiscale);

** compensato in parte per € 3.405,02 con il codice tributo 1631(Somme a titolo di imposte erariali rimborsate dal sostituto d'imposta a seguito di assistenza fiscale);

***compensato in parte per € 4.100,08 con il codice tributo 1631(Somme a titolo di imposte erariali rimborsate dal sostituto d'imposta a seguito di assistenza fiscale)

Versamenti fiscali

Codice 1001 (Irpef dipendenti)

Mese di comp.	Data	Banca	Importo
07/23	21/08/23	Intesa	2.779,66
08/23	18/09/23	Intesa	2.807,97

09/23	16/10/23	Intesa	3.692,08
10/23	16/11/23	Intesa	2.449,94

Codice 1040 (Ritenute su redditi di lavoro autonomo)

Mese di comp.	Data	Banca	Importo
07/23	21/08/23	Intesa	950,00
07/23	21/08/23	Intesa	559,60
08/23	18/09/23	Intesa	149,00
09/23	16/10/23	Intesa	287,50
10/23	16/11/23	Intesa	1.000,00
10/23	16/11/23	Intesa	827,60

Codice 1012 (ritenute su indennità per cessazione rapporto di lavoro)

Mese di comp.	Data	Banca	Importo
09/23	16/10/23	Intesa	350,81

Codice 3802 (Addizionale regionale)

Cod. Regione	Mese di comp.	Anno di comp.	Data	Banca	Importo
21	07	2022	21/08/23	Intesa	180,60
21	08	2022	18/09/23	Intesa	180,66
21	09	2023	16/10/23	Intesa	259,40
21	09	2022	16/10/23	Intesa	180,60
16	09	2023	16/10/23	Intesa	71,49
21	10	2022	16/11/23	Intesa	180,67
21	10	2023	16/11/23	Intesa	4,80

Codice 3803 (Addizionale regionale all'IRPEF trattenuta dal sostituto d'imposta a seguito di assistenza fiscale)

Cod. Regione	Mese di comp.	Anno di comp.	Data	Banca	Importo
21	07	2022	21/08/23	Intesa	39,00

Codice 3847(Acconto Addizionale Comunale Irpef)

Cod. Comune	Mese di comp.	Anno di comp.	Data	Banca	Importo
D740	07	2023	21/08/23	Intesa	6,66
D415	07	2023	21/08/23	Intesa	4,09
C388	07	2023	21/08/23	Intesa	1,41
M308*	07	2023	21/08/23	Intesa	18,58
C388	08	2023	18/09/23	Intesa	1,41
D415*	08	2023	18/09/23	Intesa	4,10
D740*	08	2023	18/09/23	Intesa	6,67
M308*	08	2023	18/09/23	Intesa	18,60
C388	09	2023	16/10/23	Intesa	1,41
D415*	09	2023	16/10/23	Intesa	4,09
D740*	09	2023	16/10/23	Intesa	6,66
M308*	09	2023	16/10/23	Intesa	18,57
D415	10	2023	16/11/23	Intesa	4,10
C388	10	2023	16/11/23	Intesa	1,41
D740*	10	2023	16/11/23	Intesa	6,67
M308*	10	2023	16/11/23	Intesa	18,60

*compensato con il codice tributo 1631 (Somme a titolo di imposte erariali rimborsate dal sostituto d'imposta a seguito di assistenza fiscale).

Codice 3848(saldo Addizionale Comunale Irpef)

Cod. Comune	Mese di comp.	Anno di comp.	Data	Banca	Importo
C388	07	2022	21/08/23	Intesa	3,20
D740*	07	2022	21/08/23	Intesa	12,90
D415*	07	2022	21/08/23	Intesa	9,16
M308*	07	2022	21/08/23	Intesa	50,68
C388	08	2022	18/09/23	Intesa	3,20
D740*	08	2022	18/09/23	Intesa	12,91
D415*	08	2022	18/09/23	Intesa	9,16

M308*	08	2022	18/09/23	Intesa	50,70
C388	09	2022	16/10/23	Intesa	3,20
D740*	09	2022	16/10/23	Intesa	12,90
D415*	09	2022	16/10/23	Intesa	9,16
M308*	09	2022	16/10/23	Intesa	50,68
L736*	09	2023	16/10/23	Intesa	92,01
D415	10	2022	16/11/23	Intesa	9,16
C388	10	2022	16/11/23	Intesa	3,20
D740	10	2022	16/11/23	Intesa	12,91
L736	10	2023	16/11/23	Intesa	3,12

*compensato con il codice tributo 1631 (Somme a titolo di imposte erariali rimborsate dal sostituto d'imposta a seguito di assistenza fiscale).

Codice 3845 (Addizionale comunale Irpef trattenuta dal sostituto d'imposta)

Cod. Comune	Mese di comp.	Anno di comp.	Data	Banca	Importo
M308*	07	2023	21/08/23	Intesa	177,00
L736*	07	2023	21/08/23	Intesa	46,00
M308*	08	2023	18/09/23	Intesa	18,60
M308*	09	2023	16/10/23	Intesa	39,00
M308	10	2023	16/11/23	Intesa	39,00

*compensato con il codice tributo 1631 (Somme a titolo di imposte erariali rimborsate dal sostituto d'imposta a seguito di assistenza fiscale).

Codice 3846 (Saldo addizionale comunale Irpef trattenuta dal sostituto d'imposta)

Cod. Comune	Mese di comp.	Anno di comp.	Data	Banca	Importo
-------------	---------------	---------------	------	-------	---------

M308*	07	2022	21/08/23	Intesa	15,50
L736*	07	2022	21/08/23	Intesa	34,00
M308*	08	2022	18/09/23	Intesa	15,50
M308*	09	2022	16/10/23	Intesa	15,50
M308	10	2022	16/11/23	Intesa	15,50

*compensato con il codice tributo 1631 (Somme a titolo di imposte erariali rimborsate dal sostituto d'imposta a seguito di assistenza fiscale).

Codice 4731(Irpef a saldo trattenuta dal sostituto d'imposta)

Mese di comp.	Data	Banca	Importo
07/22	21/08/23	Intesa	476,25
08/22	18/09/23	Intesa	410,25
09/22	16/10/23	Intesa	410,25
10/22	16/11/23	Intesa	410,25

Codice 1630 (Interessi pagamento dilazionato importi rateizzabili Irpef trattenuta dal sostituto d'imposta a seguito di assistenza fiscale)

Mese di comp.	Data	Banca	Importo
08/22	21/08/23	Intesa	1,35
09/22	16/10/23	Intesa	2,71
10/22	16/11/23	Intesa	4,06

Codice 3795 (Interessi pagamento dilazionato dell'addizionale comunale Irpef trattenuta dal sostituto d'imposta a seguito di assistenza fiscale)

Cod. Comune	Mese di comp.	Anno di comp.	Data	Banca	Importo
M308	08	2023	18/09/23	Intesa	0,13

M308	08	2022	18/09/23	Intesa	0,05
M308	09	2023	16/10/23	Intesa	0,26
M308	09	2022	16/10/23	Intesa	0,10
M308	10	2022	16/11/23	Intesa	0,15
M308	10	2023	16/11/23	Intesa	0,39

Versamenti Iva

Mese di comp.	Data	Banca	Importo
09/23	16/10/23	Intesa	6.052,79

VERSAMENTO IMPOSTE

Codice tributo 2002 (Ires - acconto seconda rata)

Anno di comp.	Data	Banca	Importo
2023	30/11/23	Intesa	7.575,00

Codice tributo 3813 (Irap acconto- seconda rata)

Anno di comp.	Data	Banca	Importo
2023)	30/11/23	Intesa	2.167,20

Liquidazioni IVA

Sono state esaminate le liquidazioni iva dei mesi di agosto, a credito per € 4.433,67; settembre, a debito per euro 6.052,79 (versamento effettuato nei tempi in data 16/10/23); settembre, a credito per euro 1.995,05 e novembre a debito per € 3.116,44 (quietanza di avvenuto versamento da verificare)

Verifica altri adempimenti amministrativi fiscali

Verificato l'invio della comunicazione **liquidazioni periodiche Iva** per il III trimestre 2023 effettuato in data 26.10.23 e protocollato con n. 5697684498746270794.

Verificato l'invio del modello Unico 2023 effettuato in data 03/11/23 e protocollato con n. 23110312401012313.

Verificato l'invio del modello Irap 2023 effettuato in data 03./11/23 e protocollato con il n. 23110312452923748.

Verificato l'invio del modello 770/2023 effettuato in data 27/10/23 e protocollato con n. 23102714310120673.

Altre verifiche

Si da atto dell'incontro con il responsabile della sicurezza, Sig.ra Dalla Pria, per un primo esame dell'assetto della sicurezza con intervista sulla struttura, organizzazione e aggiornamento della stessa: sollecitato completamento dell'assetto organizzativo con formale nomina dei preposti.

Esame della struttura della contrattualista e delle convenzioni con il Comune e verso terzi in sede di gestione degli appalti.

E' stato consegnato al sindaco un organigramma della Società posto negli archivi della documentazione.

Tutta la documentazione esaminata è in copia custodita nell'archivio del sindaco.

Il prossimo accesso periodico di natura contabile è previsto per il mese di marzo 2024 mentre, sotto il profilo dell'attività di revisione, secondo pianificazione, a febbraio 2024 saranno iniziate le circolarizzazioni clienti, fornitori, professionisti in vista dell'attività di revisione al bilancio 2023.

Esaurito così il periodico programmato, il revisore scioglie la riunione alle ore 16.20, previa redazione, lettura e stesura del presente verbale.

Il sindaco unico

dott. Luca Corrò