



# COMUNE DI POMEZIA

(Città metropolitana di Roma Capitale)

Piazza Indipendenza, 21 – C.A.P. 00040

## COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Verbale n. 23 del 14/03/2017

**CONTROLLO DOCUMENTAZIONE VARIA E DEPOSITO PRESSO L'ENTE  
DEI QUESTIONARI SIQUEL BILANCIO PREVENTIVO 2016 - 2018  
E BILANCIO CONSUNTIVO 2015**

Si è riunito in data odierna il Collegio dei Revisori del Comune di Pomezia, nominato con deliberazione di C.C. n. 40 del 15 settembre 2016.

Sono presenti:

- Mauro Rosati – presidente
- Riccucci Giulio – componente.
- Mastroianni Lorenzo - componente.

### IL COLLEGIO DEI REVISORI

Il Collegio dei Revisori alle ore 9,30 ha iniziato il controllo presso l'Ente in merito all'adempimento fiscale dell'anno 2016 riguardante la compilazione, la redazione e l'invio telematico della Dichiarazione Annuale Iva 2017 per l'anno d'imposta 2016. Il responsabile Dott. Giovanni Ugoccioni informa il Collegio che tale adempimento non è stato effettuato entro la scadenza stabilita per legge del 28/02/2017, per motivi legati alle problematiche di gestione del nuovo software di contabilità.

Il Responsabile del Servizio Finanziario ha assicurato il Collegio che provvederanno anche con la collaborazione del Dott. Daniele Giuncato, Consulente esterno, incaricato per l'invio della suddetta dichiarazione Iva, ad effettuare tale adempimento entro il termine dei 90 giorni con ravvedimento operoso previsto dalla normativa vigente, per non considerare omessa la presentazione di detta dichiarazione annuale Iva 2017 per l'anno 2016.

Il Collegio dei Revisori ha poi provveduto a verificare l'adempimento fiscale dell'anno 2016 riguardante la compilazione, la redazione e l'invio telematico della Certificazione Unica 2017 per l'anno d'imposta 2016 in scadenza il 07/03/2017. Al riguardo ha constatato che l'Ente ha provveduto con tre diversi invii telematici a trasmettere separatamente le certificazioni

inerenti: i Dipendenti dell'Ente (ricevuta protocollo n. 17030612381326567 del 06/03/2017), i Consiglieri dell'Ente (ricevuta protocollo n. 17030612401167756 del 06/03/2017), i Professionisti e Lavoratori autonomi (ricevuta protocollo n. 17030111191166835 del 01/03/2017) acquisendo le ricevute telematiche dell'avvenuto invio.

Il Collegio dei Revisori ha poi provveduto con la consegna e deposito presso l'Ente dei questionari SIQUEL il primo al Bilancio Preventivo per gli anni 2016 – 2018 di cui alla ricevuta di invio telematico Protocollo n. DOCSPA 0001584-17/02/2017-SC\_LAZ-T99S-A invio del 17/02/2017 e del secondo per il Bilancio Consuntivo per l'anno 2015 di cui alla ricevuta di invio telematico Protocollo n. DOCSPA 0001892-03/03/2017-SC\_LAZ-T99S-A invio del 03/03/2017.

Per il Questionario SIQUEL redatto per il Bilancio Consuntivo per l'anno 2015 dopo aver proceduto all'invio telematico il controllo della Corte dei Conti ha informato il Collegio che in esso risultano esserci alcuni errori e delle incongruenze con i dati già trasmessi dall'Ente attraverso il SIRTEL.

Il Collegio ha chiesto chiarimenti al Responsabile Finanziario Dr. Giovanni Ugoccioni, che insieme alla Signora Serena Sgalippa dell'Ufficio Bilancio procedono al controllo insieme al Collegio delle incongruenze che sono state riscontrate nell'inserire i dati nell'apposito questionario.

Il Collegio ritiene che ai fini delle suddette eventuali correzioni si deve attendere l'esito dei controlli richiesti al Dirigente del Settore Finanziario, per poi poter procedere alla richiesta di effettuare le correzioni tramite l'attivazione della procedura di assistenza telematica, alla Corte dei Conti, al fine di rimuovere le riscontrate incongruenze ed errori.

Alle ore 13,00, dopo aver quasi completato la compilazione del questionario ed avendo lasciato agli uffici addetti un unico prospetto ancora incompleto per il ricontrollo dei dati in esso contenuti dichiara sciolta la presente riunione.

Copia del presente verbale rimane agli atti del Collegio dei Revisori e viene trasmesso al Dirigente del Settore Finanziario ed al Dirigente Servizio Gestione Risorse Umane.

Il Collegio dei Revisori:

Presidente: Mauro Rosati F.to \_\_\_\_\_

Componente: Giulio Riccucci F.to \_\_\_\_\_

Componente: Lorenzo Matroianni F.to \_\_\_\_\_

Copia informatica di documento amministrativo analogico