



**Collegio dei Revisori dei Conti
del Comune di San Vito dei Normanni**

LI, 23 NOVEMBRE 2017

COMUNE DI SAN VITO DEI NORMANNI

AL SINDACO

AL SEGRETARIO GENERALE

AL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

AL RESPONS. SERVIZIO FINANZ.- TRIBUTI

OGGETTO: Verifica tempestività dei pagamenti.

Si trasmette per il seguito di competenza, la presente documentazione inerente il verbale di cui all'oggetto.

IL PRESIDENTE

DOTT. GIANLUCA INGUSCIO



Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di San Vito dei Normanni

VERBALE N.45 DEL 23.11.2017

L'anno duemiladiciassette, il giorno 23 del mese di novembre, alle ore 12,05 presso la Sede Municipale - Ufficio dei Revisori si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di San Vito dei Normanni nominato con delibera CC n.04 del 29.01.2016, così composto:

- Dott. Gianluca Inguscio - Presidente
- Dott. Vito Donato Colaprico - Componente
- Dott. Gerardo Cimmino - Componente

Oggetto: verifica tempestività dei pagamenti.

Il Collegio, procede alla verifica a campione dei tempi medi dei pagamenti secondo quanto stabilito dalla legge 102/2009.

- L'Ente ha istituito, ai sensi dell'art. 42 del D.L. 24/04/2014, n. 66, convertito in L. 89 del 23/06/2014, il registro unico delle fatture, nel quale entro 10 giorni dal ricevimento dovranno essere annotate le fatture o le richieste equivalenti di pagamento per somministrazioni, forniture e appalti e per obbligazioni relative a prestazioni professionali emesse nei propri confronti;
- Viene acquisito copia del registro relativo al periodo 01/07/2017 - 30/09/2017. Lo stesso è composto da n° 10 pagine composte da n° 40 registrazioni. Pertanto il Collegio procede al campionamento fissando il seguente criterio: una registrazione per pagina, corrispondente al numero 32 estratto con il metodo del "generatore lista di numeri casuali" del portale BLIA.IT come da carte di lavoro conservate agli atti d'ufficio.

La lista delle operazioni estratte viene consegnata al Responsabile del Servizio Finanziario al fine di estrarre dalla contabilità le fatture e i relativi mandati di pagamento. Il prosieguo della verifica viene rinviata alla prossima seduta.

Alle ore 14,00 il Collegio scioglie la seduta, previa redazione e lettura del presente verbale che viene sottoscritto.

L'ORGANO DI REVISIONE

Dott. Gianluca Inguscio

Dott. Vito Donato Colaprico

Dott. Gerardo Cimmino