

ACI SERVICE PARMA S.R.L. - SOCIETA' UNIPERSONALE

Verbale di verifica del sindaco unico del 24/01/2020

Il giorno 24/01/2020 presso la sede di BORGO DELLA SALNITRARA 3/A, 43100 PARMA (PR), alle ore 09:00, in occasione della verifica periodica, ho effettuato i controlli analiticamente di seguito descritti.
Assiste alla verifica PEScina ELISABETTA, dipendente.

Stampa registri fiscali e aggiornamento contabilità

E' stato verificato lo stato di aggiornamento dei libri fiscali.

Acquisti

Il registro acquisti è stampato a pagina 2019/40 riportante le annotazioni relative al mese di dicembre 2019 (in particolare, fattura n. 332/B del 31/12/2019 del fornitore AUTOSERVICE SRL, protocollo 285) ed è aggiornato con le registrazioni relative al mese di gennaio 2020 (in particolare, fattura n. 719/fe del 23/01/2020 del fornitore Kratos Spa, protocollo 12).

Vendite

Il registro vendite è stampato a pagina 2019/430 riportante le annotazioni relative al mese di dicembre 2019 (in particolare, fattura n. 285 del 31/12/2019 al cliente AUTOSERVICE SRL) ed è aggiornato con le registrazioni relative al mese di gennaio 2020 (in particolare, fattura n. 111 del 23/01/2020 al cliente STELLA EUGENIO).

Liquidazione Iva

La liquidazione Iva presenta le seguenti risultanze: mese di ottobre 2019, debito di euro 15.221,18; mese di novembre 2019, debito di euro 8.938,64; mese di dicembre 2019, debito di euro 1.312,33 ed è riportata sul registro vendite, fino alla pag. 2019/432.

Tutti i libri risultano aggiornati.

Aggiornamento dei libri contabili, del personale, sociali, altri

E' stato verificato lo stato di aggiornamento dei libri contabili, del personale, sociali, altri.

Libri contabili

Libro giornale

Il libro giornale è stampato a pagina 2018/1160 riportante le registrazioni relative al mese di dicembre 2018 (in particolare, registrazione n. 46146 del 31/12/2018 relativa a Ft. PR9/250 Autoscuola Kramer) ed è aggiornato con le registrazioni relative al mese di gennaio 2020.

Libro inventari

Il libro inventari è aggiornato con l'annotazione dell'ultimo inventario e bilancio al 31/12/2018 a pagina 2018/44 (in particolare, il dettaglio dei clienti è riportato da pagina 11 a pagina 23; il dettaglio dei fornitori è riportato da pagina 24 a pagina 24; il dettaglio dei cespiti è riportato da pagina 7 a pagina 7; il dettaglio dei ratei e risconti è riportato da pagina 8 a pagina 10).

Schede di mastro

Le schede di mastro sono state stampate al 31/12/2018.

Libri del personale e altro

Libro unico del lavoro

Il libro unico del lavoro è aggiornato al 16/01/2020 (in particolare, l'ultimo cedolino è a pagina 527573 e l'ultimo foglio presenze è a pagina 527573).

Libri sociali

Libro delle decisioni dei soci

Il libro delle decisioni dei soci è aggiornato a pagina 66 con il verbale del 30/04/2019 relativo a approvazione del bilancio dell'esercizio 2018.

Libro del collegio sindacale

Il libro del collegio sindacale è aggiornato a pagina 38 con il verbale del 28/10/2019 relativo a verifica periodica del Sindaco Unico.

Altri libri

Il Registro giornale 3 (Autoscuola) è stampato a pagina 214/2019 con Riga 91 pratica conferma validità patente SIMETI SILVIA del 21/01/2020 ed è aggiornato al 21/01/2020.

Tutti i libri risultano aggiornati. Si esamina tra i registri giornali a campione soggettivo solo quello della Scuola Guida.

Dichiarazioni fiscali, previdenziali, altri adempimenti

Periodo di presentazione ottobre 2019

Dichiarazione	Periodo riferimento		Data presentazione	Numero ricevuta
UNIEMENS	settembre	2019	29/10/2019	12749294

Periodo di presentazione novembre 2019

Dichiarazione	Periodo riferimento		Data presentazione	Numero ricevuta
UNIEMENS	ottobre	2019	28/11/2019	14614930
Comunicazione liquidazioni Iva art.21-bis D.L.78/2010 III trim.		2019	22/11/2019	5724774751
Dich. Annuale IRAP 2019		2018	29/11/2019	19112917410622497

Periodo di presentazione dicembre 2019

Dichiarazione	Periodo riferimento		Data presentazione	Numero ricevuta
UNIEMENS	novembre	2019	27/12/2019	16059427

Nella verifica dell'adempimento degli obblighi di presentazione delle dichiarazioni fiscali, previdenziali, o di altro tipo non sono state riscontrate irregolarità.

La trasmissione dei corrispettivi telematici risulta tempestiva.

Versamenti fiscali, previdenziali, altri

Vengono controllati tutti i modelli F24/F23.

Nel mese di ottobre 2019 sono stati presentati i seguenti modelli:

Banca	Data presentazione	Importo
Unicredit Banca Spa	16/10/2019	29.194,49 €

Di seguito il dettaglio del modello.

Codice tributo	Descrizione	Periodo riferimento		Versato/Compensato (-)
6009	IVA mensile	settembre	2019	11.075,34 €
DM10	Contributi previdenziali dipendenti	settembre	2019	11.873,00 €
1001	Ritenute Irpef-dipendenti	settembre	2019	6.287,50 €
1040	Ritenute Irpef-lavoro autonomo	settembre	2019	859,87 €
5600	Est1	settembre	2019	252,00 €
	REGIONI	settembre	2019	685,62 €
	ADDIZIONALI VARIE	settembre	2019	355,82 €
1631	Somme rimborsate dal sostituto a seguito di assistenza fiscale a titolo di imposte erariali		2019	-1.475,57 €
1655	Recupero da parte dei sostituti d'imposta del bonus IRPEF		2019	-719,09 €

Nel mese di novembre 2019 sono stati presentati i seguenti modelli:

Banca	Data presentazione	Importo
Unicredit Banca Spa	18/11/2019	36.490,37 €

Nel mese di dicembre 2019 sono stati presentati i seguenti modelli:

Banca	Data presentazione	Importo
Unicredit Banca Spa	16/12/2019	34.558,23 €
Unicredit Banca Spa	27/12/2019	7.988,64 €
-	16/12/2019	0,00 €

Di seguito il dettaglio del 2° modello.

Codice tributo	Descrizione	Periodo riferimento		Versato/Compensato (-)
6013	Acconto IVA		2019	7.988,64 €

Di seguito il dettaglio del 3° modello.

Codice tributo	Descrizione	Periodo riferimento		Versato/Compensato (-)
3800	IRAP - saldo		2018	-894,00 €
3918	IMU - imposta municipale propria per gli altri fabbricati - comune		2019	894,00 €

Nel mese di gennaio 2020 sono stati presentati i seguenti modelli:

Banca	Data presentazione	Importo
Unicredit Banca Spa	16/01/2020	46.952,90 €
Unicredit Banca Spa	20/01/2020	2.124,00 €

Di seguito il dettaglio del 2° modello.

Codice tributo	Descrizione	Periodo riferimento		Versato/Compensato (-)
2524	Imposta di bollo su fatture elettroniche		2019	2.124,00 €

E' stato effettuato il riscontro contabile/documentale. Non sono state riscontrate irregolarità.

Conti correnti bancari

Viene effettuata la riconciliazione dei conti correnti bancari.

Nei controlli effettuati non sono state riscontrate irregolarità.

Il Sindaco unico

PIAZZA VINCENZO
