

## VERBALE N. 1/2015

### VERIFICA DI CASSA E RELAZIONE SUL BILANCIO CONSUNTIVO 2014

Il giorno 17 aprile 2015, alle ore 9:30, presso la sede del Consorzio dell'Adda si è costituito il nuovo Collegio dei Revisori in carica per il prossimo quadriennio, così composto:

- dott. Franco Rudoni - componente nominato dall'Assemblea degli Utenti in data 26 novembre 2014;

- dott.ssa Rosa Rotundo - componente nominato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con nota n. 0100509 del 22/12/2014;

- dott. Ezio Maria Reggiani – componente nominato dal Ministero dell'Ambiente con nota n. 5864 del 20/03/2015.

I componenti all'unanimità eleggono in qualità di Presidente il dott. Rudoni e quali componenti la dott.ssa Rosa Rotundo ed il dott. Ezio Maria Reggiani.

Come richiesto dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, in sede di designazione del proprio rappresentante, si attesta che il compenso spettante ai componenti il Collegio è pari ad

€ 1.425,42 annui (elevati ad € 2.169,12 per il Presidente).

- |                             |              |
|-----------------------------|--------------|
| - Dott. Franco Rudoni       | - Presidente |
| - Dott.ssa Rosa Rotundo     | - Componente |
| - Dott. Ezio Maria Reggiani | - Componente |

Ai fini delle operazioni di verifica di cassa e degli adempimenti fiscali/previdenziali, è presente il rag. Gianfranco Gagliardi, responsabile dell'ufficio ragioneria e bilancio.

#### A) CONTO DI CASSA (All. A)

Fondo di cassa al 1° Gennaio 2014		€ 2.169.942,84
<b>RISCOSSIONI</b>		
Reversali dal n. 1 al n. 62		
di cui in c/residui	€ 120.357,21	
" " in c/competenza	€ 269.847,63	€ 390.204,84
S o m m a n o		€ 2.560.147,68
<b>PAGAMENTI</b>		
Mandati dal n. 1 al n. 145		
di cui in c/residui	€ 96.511,96	
" " in c/competenza	€ 499.213,89	€ 595.725,85
SALDO CONTABILE		€ 1.964.421,83
SALDO TESORIERE		€ 1.984.353,79
T O T A L E		-€ 19.931,96
<b>CONCILIAZIONE DELLA DIFFERENZA</b>		
Riscossioni senza Reversale	€ 20.081,96	
Pagamenti senza Mandato	-€ 150,00	
Torna la differenza	€ 19.931,96	

che concorda con la somma risultante presso il tesoriere "Intesa Sanpaolo S.p.A." agenzia n. 1877 di Corso Garibaldi, 86 – Milano, direttamente rilevata dal sito internet del medesimo Istituto bancario in data 16/04/2015.

## **B) VERSAMENTO RITENUTE**

Le ritenute previdenziali, assistenziali e IRPEF sono state verificate a tutto il mese di Marzo 2015, inoltre le ritenute INPS, ENPAIA, ENPDEP, INPDAP e IRAP sono state anch'esse verificate a tutto il mese di Marzo 2015.

- F24 relativo al mese di Gennaio pagato il 27/01/2015.
- F24 relativo al mese di Febbraio pagato il 27/02/2015.
- F24 relativo al mese di Marzo pagato il 27/03/2015.

## **C) SPESE MINUTE**

La dotazione iniziale è di € 1.300,00 a disposizione del Rag. Gianfranco Gagliardi. La somma a saldo è di € 826,80 riscontrata a mano dallo stesso dipendente (All. B).

Il Collegio procede, quindi, agli adempimenti di propria competenza e verifica :

Il “*Libro degli Utenti*”, vidimato, inizialmente presso il Tribunale di Milano in data 09/11/1982 che risulta aggiornato fino alla pagina 9 con la trascrizione delle variazioni della denominazione sociale dell'utente da TEXFER S.p.A. a ADDA ENERGY s.r.l.

Il “*Libro delle Assemblee degli Utenti*” vidimato, inizialmente, presso Notaio Giuseppe Parazzini in data 21/05/2012 che risulta aggiornato fino alla pagina 15 con la trascrizione del verbale del 26/11/2014.

Il “*Libro del Consiglio di Amministrazione*” vidimato, inizialmente, presso Notaio Giuseppe Parazzini in data 21/05/2012, risulta aggiornato fino alla pagina 89 riportante il verbale della riunione del 16/04/2014 delibera n. 7. A tal riguardo si fa presente che si è tenuta un'ulteriore riunione in data 29/10/2014, verbalizzata ma non ancora trascritta perché in attesa di approvazione.

Il “*Libro del Collegio Sindacale*” numerato ma non vidimato, che risulta aggiornato fino alla pagina 56 riportante i verbali delle riunioni dal 15/04/2011 al 27/10/2014. Il Collegio invita il Consorzio a provvedere alla tempestiva vidimazione di tale libro.

Il Revisore MEF chiede di conoscere quali siano i conti accesi e le relative firme di traenza, l'esistenza o inesistenza di titoli mobiliari, l'esistenza di eventuali carte di credito o carte prepagate, i nominativi dei vari cassieri che hanno gestione di contante, l'inesistenza di gestioni fuori bilancio.

I conti accesi risultano due, entrambi presso Intesa San Paolo – Filiale 1877 – individuati col conto n. 31989 e conto n. 300004 con firma di traenza a nome dell'Ing. Luigi Bertoli, in qualità di Direttore del Consorzio dell'Adda.

Si accerta l'inesistenza di titoli mobiliari ma la presenza di un conto corrente vincolato con un rendimento annuo allo 0,30% il cui contratto è stato sottoscritto il 09/01/2015 per una durata di 9 mesi.

Non esistono carte di credito o carte prepagate né gestioni fuori bilancio, mentre il cassiere che ha la gestione del contante è il Rag. Gianfranco Gagliardi.

Si invita il Consorzio a comunicare tempestivamente al Collegio le variazioni che dovessero intervenire in relazione ai fatti di cui sopra.

Il Collegio verifica, scegliendo come criterio il giorno di nascita dei membri del collegio le Reversali:

- n. 2/2015 del 20/01/2015 relativo a ritenute erariali operate su stipendi pensioni e compensi a terzi relativi al mese di gennaio 2015 pari a €. 12.057,00;
- n. 9/2015 del 05/02/2015 quale 1^ rata contributi consorziali straordinari ADDA ENERGY srl anno 2015 pari ad € 197,00;
- n. 11/2015 per 1^ rata contributi consorziali straordinari anno 2015 per pagati dalla Società PODINI HOLDING S.p.A. pari ad € 1.738,00;

e ne riscontra la regolarità.

Inoltre il Collegio verifica ad estrazione i seguenti mandati:

- n. 2/2015 del 13/01/2015 per oneri contributivi e previdenziali per personale pari ad € 2.364,15;
- n. 9/2015 del 15/01/2015 per saldo fattura n. 2403 del 23/12/2014 a favore di MICROREX srl per manutenzione fotocopiatrici per € 130,92;
- n. 11/2015 del 15/01/2015 per saldo fattura n. 15030676 del 22/01/2015 a favore della Ditta INFOCERT S.p.A. per fornitura di PEC per € 30,00.

Il Collegio dei Revisori invita, comunque, il Consorzio ad osservare costantemente gli adempimenti previsti dalla normativa vigente in tema di DURC, CIG, TRACCIABILITA' dei pagamenti e INDICATORI della tempestività dei pagamenti.

Il presente verbale si chiude alle ore 12.50.

Redatto, letto e sottoscritto

Milano, 17 Aprile 2015

### **IL COLLEGIO DEI REVISORI**

DOTT. FRANCO RUDONI

DOTT.SSA ROSA ROTUNDO

DOTT. EZIO MARIA REGGIANI