

VERBALE N. 1/2017

Nel giorno 24 Gennaio 2017 ore 14,30 presso la sede del Consorzio dell'Adda, si è riunito il Collegio dei Revisori così composto:

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

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 c/o Intesa Sanpaolo S.p.A. (All. A)

Fondo di cassa al 1° Gennaio 2016		€ 1.682.377,71
<u>RISCOSSIONI</u>		
Reversali dal n. 1 al n. 255		
di cui in c/residui	€ 39.019,00	
" " in c/competenza	€ 1.124.392,08	€ 1.163.411,08
		€ 2.845.788,79
<u>PAGAMENTI</u>		
Mandati dal n. 1 al n. 476		
di cui in c/residui	€ 535.431,65	
" " in c/competenza	€ 849.696,70	€ 1.385.128,35
FONDO DI CASSA AL 31/12/2016		€ 1.460.660,44
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2017		€ 1.460.660,44
<u>RISCOSSIONI ANNO 2017</u>		
Reversali dal n. 1 al n. 19		
di cui in c/residui	€ 10.900,98	
" " in c/competenza	€ 31.300,21	€ 42.201,19
		€ 1.502.861,63
<u>PAGAMENTI ANNO 2017</u>		
Mandati dal n. 1 al n. 41		
di cui in c/residui	€ 108.088,49	
" " in c/competenza	€ 40.182,83	€ 148.271,32
	SALDO CONTABILE	€ 1.354.590,31
	SALDO TESORIERE	€ 1.393.465,00
	TOTALE	-€ 38.874,69
<u>CONCILIAZIONE DELLA DIFFERENZA</u>		
Reversali da riscuotere	-€ 30.186,00	
Riscossioni senza Reversali	€ 19.948,00	
Pagamenti senza Mandato	-€ 406,94	
Mandati non caricati dal tesoriere	€ 49.519,63	
Torna la differenza	€ 38.874,69	

che non concorda con la somma risultante presso il tesoriere “Intesa Sanpaolo S.p.A.” agenzia n. 1877 di Corso Garibaldi, 86 – Milano, ma che viene giustificata dal totale delle riscossioni senza reversali, dalla somma dei pagamenti senza mandato e dai mandati non caricati dal Tesoriere, e direttamente rilevata dal sito internet del medesimo Istituto bancario in data 23/01/2017.

B) CASSA ECONOMALE (All. B)

La dotazione iniziale è di € 800,00 a disposizione del Rag. Gianfranco Gagliardi. La somma a saldo è di € 505,18 riscontrata a mano.

C) VERSAMENTO RITENUTE

Le ritenute previdenziali e assistenziali (INPDAP, INPS, ENPAIA, EX ENPDEP) e quelle fiscali (IRPEF e IRAP) vengono verificate a tutto il mese di Dicembre 2016 esaminando i seguenti modelli:

- F24 relativo al mese di Ottobre, pagato il 27/10/2016;
- F24 relativo al mese di Novembre, pagato il 25/11/2016;
- F24 relativo al mese di Dicembre, pagato il 20/12/2016.

I Revisori verificano i mandati:

n. 9 del 04/01/2017 a favore di HORTUS srl per saldo servizio “ Attività di analisi, programmazione e configurazione in ambiente web per l’integrazione della funzionalità della piattaforma “www.laghi.net” di euro 1.003,45.

n. 12 del 04/01/2017 a favore di ELECTRO di Pecoraro & Panzeri snc per lavori effettuati presso la diga di Olginate di euro 2.562,00.

La documentazione a corredo dei mandati risulta regolare tranne che per il fatto che, per entrambe le fatture, gli affidamenti risultano effettuati direttamente e, soprattutto per quanto riguarda l’attività legata al funzionamento del sito internet, i Revisori invitano l’Ente all’osservanza della normativa in materia di scelta del contraente, visto che si riscontra che l’appalto per questo servizio si protrae già da circa 10 anni.

I Revisori, inoltre, fanno richiesta al Direttore, Ing. Bertoli, di dettagliato prospetto dal quale si evincano fornitori di beni e servizi, per l’anno appena concluso, nonché professionisti ai quali sia stato affidato, nel corso dell’anno 2016, incarico di consulenza.

Dall’elenco dovrà evincersi chiaramente se il rapporto contrattuale si protrae per l’anno 2017 o se, viceversa, si sia concluso al 31/12/2016, nonché i relativi importi.

La seduta si chiude alle ore 17.00

Milano, 24 Gennaio 2017

IL COLLEGIO DEI REVISORI

DOTT. FRANCO RUDONI

DOTT.SSA ROSA ROTUNDO

DOTT. EZIO MARIA REGGIANI