

VERBALE N. 3/2016

Nel giorno 22 Febbraio 2016 presso la sede del Consorzio dell'Adda, si è riunito il Collegio dei Revisori così composto:

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

| | | | |
|--|----|------------|----------------|
| Fondo di cassa al 1° Gennaio 2016 | | | € 1.682.377,71 |
| RISCOSSIONI | | | |
| Reversali dal n. 1 al n. 43 | | | |
| di cui in c/residui | € | 39.019,00 | |
| " " in c/competenza | € | 75.136,47 | € 114.155,47 |
| | | | |
| S o m m a n o | | | € 1.796.533,18 |
| PAGAMENTI | | | |
| Mandati dal n. 1 al n. 87 | | | |
| di cui in c/residui | € | 207.543,89 | |
| " " in c/competenza | € | 116.262,04 | € 323.805,93 |
| | | | |
| SALDO CONTABILE | | | € 1.472.727,25 |
| SALDO TESORIERE | | | € 1.645.302,06 |
| | | | |
| TOTALE | | | -€ 172.574,81 |
| | | | |
| CONCILIAZIONE DELLA DIFFERENZA | | | |
| Reversali non caricate dal Tesoriere (nn. 25-43) | € | 65.668,63 | |
| Riscossioni senza Reversale | -€ | 60.065,63 | |
| Mandati non caricati dal Tesoriere (nn. 54-87) | -€ | 178.776,31 | |
| Pagamenti senza Mandato | € | 598,50 | |
| | | | |
| Torna la differenza | -€ | 172.574,81 | |

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 dalle Reversali e Mandati non caricati dal Tesoriere, e direttamente rilevata dal sito internet del medesimo Istituto bancario in data 22/02/2016.

B) CASSA ECONOMALE (All. B)

La dotazione iniziale è di € 800,00 a disposizione del Rag. Gianfranco Gagliardi. La somma a saldo è di € 377,73 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 Gennaio 2016 esaminando il seguente modello:

- F24 relativo al mese di Gennaio, pagato il 27/01/2016.

Il Collegio verifica, a campione la reversale:

- n. 32/2016 del 19/02/2016 per conto di EDISON SPA relativo a I^a rata contributo straordinario per sostituzione paratoie di €. 11.026,00;

Inoltre il Collegio verifica il seguente mandato:

- :
- n. 69/2016 del 19/01/2016 a favore della società PROMONT s.n.c. di Fontevivo (Parma) per IV SAL lavori sostituzione paratoie € 122.151,68 corredato di DURC , TRACCIABILITA' e CIG 5629560BDD ;

Il Collegio dei Revisori verifica l'indice di tempestività dei pagamenti (D.L. 24/04/2014 n. 66) che risulta, nell'ultimo trimestre 2015, essere pari a 0,41.

In merito alla nota MEF – RGS prot. 10353 del 28/02/2016, avente come oggetto l'approvazione del Bilancio di Previsione 2016, i Revisori invitano l'Ente a rideterminare l'ammontare degli stanziamenti previsti dall'art. 6 comma 8 e 13 D.L.78/2010 ed a trasmettere il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio di cui al D.P.C.M. 18/09/2012

Redatto, letto e sottoscritto

Milano, 22 Febbraio 2016

IL COLLEGIO DEI REVISORI

DOTT. FRANCO RUDONI

DOTT.SSA ROSA ROTUNDO

DOTT. EZIO MARIA REGGIANI