

VERBALE N. 5/2015

Il giorno 15 Settembre 2015 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 assente giustificato.

E' presente il rag. Gianfranco Gagliardi.

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

| | | |
|---------------------------------------|---------------|----------------|
| Fondo di cassa al 1° Gennaio 2015 | | € 2.169.942,84 |
| RISCOSSIONI | | |
| Reversali dal n. 1 al n. 157 | | |
| di cui in c/residui | € 120.357,21 | |
| " " in c/competenza | € 590.322,48 | € 710.679,69 |
| | | |
| S o m m a n o | | € 2.880.622,53 |
| PAGAMENTI | | |
| Mandati dal n. 1 al n. 334 | | |
| di cui in c/residui | € 129.622,21 | |
| " " in c/competenza | € 944.348,87 | € 1.073.971,08 |
| | | |
| SALDO CONTABILE | | € 1.806.651,45 |
| SALDO TESORIERE | | € 1.908.786,24 |
| | | |
| T O T A L E | | -€ 102.134,79 |
| CONCILIAZIONE DELLA DIFFERENZA | | |
| Riscossioni senza Reversale | -€ 105.832,25 | |
| Pagamenti senza Mandato | € 3.697,46 | |
| | | |
| Torna la differenza | -€ 102.134,79 | |

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 e dalla somma dei pagamenti senza Mandato, e direttamente rilevata dal sito internet del medesimo Istituto bancario in data 14/09/2015.

B) CASSA ECONOMALE

La dotazione iniziale è di € 1.300,00 a disposizione del Rag. Gianfranco Gagliardi. La somma a saldo è di € 1.279,67 (All. B) riscontrata a mano dallo stesso dipendente.

C) 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 Agosto 2015.

- F24 relativo al mese di Giugno pagato il 29/06/2015;
- F24 relativo al mese di Luglio pagato il 27/07/2015;
- F24 relativo al mese di Agosto pagato il 27/08/2015.

Il Collegio dei Revisori chiede di conoscere quali siano i conti accessi e le firme di traenza, l'esistenza o inesistenza di titoli mobiliari, l'esistenza di eventuali carte di credito o carte prepagate, l'inesistenza di gestioni fuori bilancio:

Risulta acceso un unico conto individuato con il n. 31989 con firma di traenza a nome del Dott. Ing. Luigi Bertoli quale Direttore del Consorzio del Ticino.

Si invita l'Ente a comunicare tempestivamente al Collegio tutte le variazioni che dovessero intervenire in merito.

L'organo di revisione verifica con la tecnica del campionamento e accerta la regolarità delle seguenti reversali:

n. 91/2015 dell'8 giugno 2015 quale 1ª e 2ª rata contributi consorziali straordinari anno 2015 da parte di Consorzio Media Pianura Bergamasca. per € 8.066,00;

n. 125/2015 del 20 luglio 2015 quale 3ª rata contributi consorziali straordinari anno 2015 per nuove paratoie Diga di Olginate da parte di Podini Holding S.p.A. per € 1.738,00;

n. 131/2015 del 20 luglio 2015 quale restituzione onorario da parcella proforma da parte di Notaio Luciano Amato per € 102,00;

e dei seguenti mandati:

n. 234/2015 del 22 giugno 2015 per versamento INPS ex INPDAP – contributi stipendi mese di giugno 2015- per € 838,00;

n. 267/2015 del 20 luglio 2015 per versamento INPS ex INPDAP – contributi stipendi mese di luglio 2015- per € 2.535,00;

n. 285/2015 del 20 luglio 2015 per saldo fattura n. S00022 del 27/03/2015- per € 4.392,00;

Il Collegio altresì prende atto che sono stati trasmessi e ricevuti in forma telematica all'Agenzia delle Entrate le seguenti dichiarazioni dei redditi:

- Mod. 770/2015 semplificato il 21/07/2015;
- Mod. UNICO ENC/2015 il 08/09/2015;
- Mod. IRAP/2015 il 08/09/2015.

Si rammenta all'Ente di osservare costantemente gli adempimenti previsti dalle normative vigenti in materia di DURC, CIG, TRACCIABILITA' dei PAGAMENTI ed indicatori della tempestività dei pagamenti in applicazione del D.P.C.M. del 22 settembre 2014.

ADEMPIMENTI IN TEMA DI PUBBLICAZIONE E TRASPARENZA

Il collegio verifica la corretta pubblicazione sul sito internet delle seguenti:

Collaborazioni e consulenze ex art.7 comma 6 del D.Lgs 165/2001;

Compensi al dirigente e tassi di assenza del personale (art. 21 del DL n. 69/2009);

Contrattazione integrativa personale dipendente (art.40 bis comma 4 D.Lgs 165/2001);

Il Collegio prende atto che l'Ente ha compilato il prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi di cui al D.P.C.M. 12/12/2012, nonché il prospetto di cui all'art. 9 del D.P.C.M. 22/09/2014, che risulta pubblicato sul sito istituzionale dell'Ente alla sezione "Amministrazione trasparenza – Pagamenti dell'amministrazione – Indicatori di tempestività" con il quale verrà determinato l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti.

Dai controlli eseguiti il Collegio può inoltre verificare che:

- in data 8 giugno 2015 con Mandato 214 è stato regolarmente versato il 1° acconto IRES 2015 per € 1.060,00;
- in data 8 giugno con Mandato n. 215 è stato regolarmente versato il 1° acconto IUC (IMU + TASI) ai Comuni di Milano, Cassano d'Adda e Vercurago per € 6.488,00;

- in data 20 luglio 2015 con mandato n. 288 è stata versata all'Entrata del Bilancio dello Stato la somma di € 12.419,00 con imputazione al Capo X, Capitolo 3412 per riduzioni di spese derivanti dalle misure di cui all'art. 8, comma 3 del D.L. 95/2012.

Il Presidente passa quindi alla firma delle dichiarazioni 2014 e precisamente mod. 770 semplificato, Unico e Irap 2015, regolarmente compilati, già firmati dal Legale Rappresentante.

Milano, 15 Settembre 2015

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

DOTT. FRANCO RUDONI

DOTT.SSA ROSA ROTUNDO

DOTT. EZIO MARIA REGGIANI