

VERBALE DI RIUNIONE

Del 04/10/2016

L'anno 2016, il giorno 04 del mese di ottobre, alle ore 9.00 presso la sede dell'Ente a Bussolengo, opportunamente convocati, si sono riuniti i sottoscritti Revisori, nominati con deliberazione del Commissario Regionale Straordinario n. 7 del 27/12/2013

- Leoni Dott.ssa Michela;
- Venturini Dott. Cristiano;
- Menghini dott. Bartolomeo.

Sono altresì presenti il Segretario-Direttore dott. Umberto Bertezolo e il funzionario contabile sig.ra Avanzi Giovanna.

VERIFICA DI CASSA

La consistenza effettiva di cassa, al momento della verifica, coincidente con le risultanze contabili risulta essere la seguente:

consistenza al 04/10/2016	€ 7,39
risultanze contabili	€ 7,39
differenza	//

W

VERIFICA DELLE RICONCILIAZIONI DEL SALDO DELL'ESTRATTO DI C/C BANCARIO

Sulla base della documentazione ricevuta dall'Ente è stato effettuato il controllo della riconciliazione tra saldi contabili e saldi risultanti dai più recenti estratti conto pervenuti dal Credito Valtellinese, istituto bancario presso cui è detenuto il servizio di Tesoreria dell'Ente:

Saldo contabile al 31/08/2016	€ 238.406,01
Saldo e/c al 31/08/2016	€ 242.815,21
Differenza	€ 4.409,20

Mandato nr.295 pagamento ENEL € 4.409,20 del 29/08/2016 in c/c al 02/09/2016.

Il Collegio procede poi con il controllo dei versamenti fiscali e previdenziali obbligatori di periodo, visionando i seguenti modelli F24, debitamente quietanzati:

Data versam.	Periodo compet.	Sezione erario	Sezione Inps	Sezione Regioni	Altri Enti locali	Sezione Inail	Sezione altri enti prev.
15-07-16	06 2016	3.109,84		560,84	59,74		15.012,71
15-07-16	06-2016	-	-	-	34,74		463,02
15-07-16	06-2016	-	-	-	89,03		1.540,35
15-07-16	06-2016	-	-	-	63,47		160,93
15-07-16	06- 2016	-	-	-	70,03		
16-08-16	07- 2016		-	602,09	32,28		14.922,31
16-08-16	07-2016	-		-	29,84		463,02
16-08-16	07-2016	-	-	-	33,99		1.540,34
16-08-16	07- 2016	-	-	-	90,43		159,97
16-08-16	07-2016		-		80,37		
16-08-16	07-2016				45,59		
15-09-16	08-2016	-624,85		443,09	-86,99		15.041,80
15-09-16	08-2016				59,74		463,02
15-09-16	08-2016				34,74		1.540,35
15-09-16	08-2016				89,03		161,22
15-09-16	08-2016				63,47		
15-09-16	08-2016				70,03		

Si è verificata la corrispondenza, a campione, dei mod. F24 pagati con il prospetto contabile elaborato dalla Studio incaricato della gestione paghe.

Sono stati altresì effettuati i seguenti versamenti IVA a seguito pagamenti soggetti a split payment di periodo:

liquidazione IVA giugno per pagamenti effettuati nel mese di giugno:

- Iva da versare € 6.537,70 mod. F24 pagato il 15/07/2016 per € 6.537,70

liquidazione IVA luglio per pagamenti effettuati nel mese di luglio:

- Iva da versare € 109,24 mod. F24 pagato il 16/08/2016 per € 109,24

liquidazione IVA agosto per pagamenti effettuati nel mese di agosto:

- Iva da versare € 18.190,34 mod. F24 pagato il 15/09/2016 per € 18.190,34

W

IRAP METODO RETRIBUTIVO SU LAVORO INTERINALE

Si sono effettuati i seguenti versamenti:

comp. Giugno 2016	€ 2.527,90	F24 del 15/07/2016
comp. Luglio 2016	€ 2.573,94	F24 del 16/08/2016
comp. Agosto 2016	€ 2.592,76	F24 del 15/09/2016

ADEMPIMENTI FISCALI DI PERIODO

Si è provveduto, a mezzo intermediario abilitato, alla presentazione del modello 770 2016 semplificato, protocollo di presentazione nr. 16081209541944162-000075 del 12/08/2016.

A campione vengono verificati i saldi di alcuni clienti.

A seguire, procedendo con la verifica della situazione dei crediti aperti dell'IPAB si riscontra comunicazione in merito alla situazione degli insoluti al 23/09/2016.

Si tratta principalmente di situazioni relative a otto ospiti, alcuni dei quali nel frattempo deceduti, per un totale di euro 52.335,41 di rate scadute. Per le situazioni di importo maggiore è già stato incaricato il legale per le azioni necessarie. Si raccomanda un attento monitoraggio delle posizioni, in modo da approntare tempestivamente le opportune azioni di recupero.

SITUAZIONE ECONOMICO-PATRIMONIALE AL 31/08/2016

Ci viene fornita una situazione contabile al 31/08/2016, nonché un conto economico per competenza al 31/08/2016, che, evidenzia, un risultato positivo di euro 230.421,80.

Al termine delle suddette verifiche, il Collegio dei Revisori chiude la verifica alle ore 12.00, previa lettura e verifica del presente verbale.

W

Il Collegio dei Revisori

Dott.ssa Michela Leoni

Dott. Cristiano Venturini

Dott. Bartolomeo Menghini

W