

VERBALE DI RIUNIONE

Del 14/12/2016

L'anno 2016, il giorno 14 del mese di dicembre, alle ore 9.00 presso la sede dell'Ente a Bussolengo, opportunamente convocati, si sono riuniti i sottoscritti Revisori, nominati con deliberazione del Segretario-Direttore n.117 del 24/11/2016, che ha rinnovato l'incarico per il triennio 2017-2019:

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

Assiste 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 14/12/2016	€ 796,10
risultanze contabili	€ 796,10
differenza	//

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 30/11/2016	€ 391.526,40
Saldo e/c al 30/11/2016	€ 391.526,40
Differenza	//

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.
17-10-16	09 2016	3.692,34		589,09	52,74		14.990,22
17-10-16	09-2016	-	-	-	30,30		463,02
17-10-16	09-2016	-	-	-	31,08		1.519,07
17-10-16	09-2016	-	-	-	119,98		160,70
17-10-16	09- 2016				75,12		
17-10-16	09- 2016				18,54		
17-10-16	09-2016	-	-	2.886,49			
15-11-16	10-2016	2.559,73	-	589,09	52,74		14.852,82
15-11-16	10-2016	300	-	-	30,30		463,02
15-11-16	10- 2016				31,08		1.540,21
15-11-16	10-2016				119,98		159,23
15-11-16	10-2016				75,12		-
15-11-16	09-2016				18,54		-
15-11-16	09-2016			2.886,49			

5

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 settembre per pagamenti effettuati nel mese di settembre:

- Iva da versare € 7.153,11 mod. F24 pagato il 17/10/2016 per € 7.153,11

liquidazione IVA ottobre per pagamenti effettuati nel mese di ottobre:

- Iva da versare € 6.985,77 mod. F24 pagato il 15/11/2016 per € 6.985,77

ADEMPIMENTI FISCALI

In data 28/09/2016 si è provveduto, a mezzo intermediario abilitato, alla presentazione della dichiarazione IRAP 2016 integrativa per l'anno d'imposta 2015, ricevuta di presentazione nr.

16092816221128192-00001.

In data 04/10/2016 si è provveduto, a mezzo intermediario abilitato, alla presentazione della dichiarazione IVA 2016 integrativa per l'anno d'imposta 2015, ricevuta di presentazione nr. 16100411594445529-00001.

I revisori hanno altresì verificato che dalla data dell'ultima verifica ad oggi si sono tenute le seguenti riunioni del CdA, delle quali sono stati opportunamente informati:

- Riunione del 18/11/2016

Nel corso della riunione abbiamo provveduto alla stesura del nostro parere al bilancio di previsione 2017.

Abbiamo rilevato che l'Ente intende avvalersi anche per il prossimo anno in misura importante di lavoro interinale, nonostante nella relazione sia prevista la possibilità di adire forme contrattuali più stabili. Il collegio, tenuto conto delle proprie competenze e funzioni di controllo, prende atto di quanto sopra e vigilerà sul percorso di "stabilizzazione" della forza lavoro che dovrà avvenire nel rispetto delle normative vigenti in materia di pubblico impiego.

Abbiamo richiesto copia della variazione all'accordo di programma, che in data 06/12/2016 è stato sottoscritto tra tutte le parti coinvolte. In base a tale accordo l'Ente avrà in comodato gratuito trentennale l'immobile dove viene svolta l'attività, si invita l'Amministrazione dell'Ente a intraprendere tutte le azioni necessarie e conseguenti per la completa attuazione del programma così come integrato.

Al termine delle suddette verifiche, il Collegio dei Revisori chiude la verifica alle ore 12.30, previa lettura e verifica del presente verbale.



Il Collegio dei Revisori

Dott.ssa Michela Leoni

Dott. Cristiano Venturini

Dott. Bartolomeo Menghini

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'C. Venturini', written over the name of Dott. Cristiano Venturini.A small, handwritten mark in black ink, resembling the lowercase letter 'h', located in the lower right quadrant of the page.