

## VERBALE DI RIUNIONE

Del 08/07/2016

L'anno 2016, il giorno 8 del mese di luglio, alle ore 9.30 presso la sede dell'IPAB in via Veronese nr. 9 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

Assiste alla verifica la sig.ra Giovanna Avanzi, dell'Ufficio Amministrazione dell'ente, che fornisce i documenti e le informazioni di cui è in possesso.

### VERIFICA DI CASSA

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

consistenza al 08/07/2016	€ 741,29
risultanze contabili	€ 741,29
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 dal più recenti estratti conto pervenuti dal Credito Valtellinese, istituto bancario presso cui è detenuto il servizio di Tesoreria dell'Ente:

Saldo contabile al 31/05/2016	€ 259.926,23
Saldo e/c al 30/06/2015	€ 259.926,23
Differenza	//

Il collegio procede poi con il controllo dei versamenti fiscale e previdenziali obbligatori di periodo, visionando i seguenti modelli F24, debitamente quietanziati:

Data versam.	Periodo compet.	Sezione erario	Sezione Inps	Sezione Regioni	Altri Enti locali	Sezione Inail	Sezione altri enti prev.
15-06-16	05 2016	-	-	2.500,62	-	-	-
15-06-16	05-2016	2.946,01	-	560,84	59,74	-	15.052,18
15-06-16	05-2016	-	-	-	34,74	-	463,02
15-06-16	05-2016	-	-	-	89,03	-	1.540,35
15-06-16	05- 2016	-	-	-	63,47	-	161,38
15-06-16	05- 2016	-	-	-	70,03	-	1.574,63

Con mandato di pagamento nr.207 del 14/06/2016 è stato effettuato il versamento dell'IRAP dovuto sulle retribuzione di Maggio per euro 3.718,35.

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

liquidazione IVA maggio per pagamenti effettuati nel mese di maggio:

- Iva da versare € 10.062,22 mod. F24 pagato il 15/06/2016 per € 10.062,22.

#### ADEMPIMENTI FISCALI DI PERIODO

L'Ente ha provveduto, attraverso intermediario abilitato, all'invio delle certificazioni Uniche 2016 per l'esercizio 2015, ricevute di presentazione:

- prot. nr. 16030417263317822 presentata il 04/03/2016
- Prot. Nr. 16030809514025421 presentata l'08/03/2016
- Prot. Nr. 16031412201566925 presentata il 14/03/2016.

W

I revisori hanno 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 27/05/2016
- Riunione del 23/06/2016

Nel corso della verifica si è poi provveduto al controllo, a campione, della corrispondenza tra il conto corrente di tesoreria con mandati e reversali di incasso.

Procedendo con la verifica della situazione dei crediti aperti dell'IPAB si riscontra comunicazione del 29/06/2016 in merito alla situazione debitoria degli ospiti e agli altri crediti dell'Ente.

I crediti incagliati ammontano a complessivi euro 62.779,04, riferiti a 6 posizioni, per le quali si riscontra, dalla documentazione fornita e dall'esame del verbale del consiglio di amministrazione del 23/06/2016, che sono intraprese adeguate misure per il recupero.

In particolare si evidenzia che per la posizione maggiormente esposta (ospite Sandrin Pompea) il consiglio ha deliberato di accettare il piano di rientro proposto dall'Amministratore di sostegno dell'ospite.

Viene esaminata una situazione contabile al 31/05/2016 che evidenzia, in questa prima parte dell'anno, un trend sostanzialmente in linea con il bilancio di previsione.

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

Il Collegio dei Revisori

*firmato*

h