

VERBALE N. 2/2019

Il giorno 22 Luglio alle ore 15.00, presso la sede del Consorzio dell'Adda si è costituito il nuovo Collegio dei Revisori in carica per il prossimo quadriennio, così composto:

- Dott.ssa Immacolata Izzo - nominata dal Ministero delle Economie e delle Finanze in data 10/05/2019;
- Dott. Franco Rudoni - nominato dall'Assemblea degli Utenti in data 18/12/2018;
- Rag. Diego Confalonieri - nominato dal Ministero dell'Ambiente in data 19/07/2019.

I componenti all'unanimità eleggono in qualità di Presidente la Dott.ssa Immacolata Izzo.

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 2019		€	1.088.710,12
RISCOSSIONI			
Reversali dal n. 1 al n. 167			
di cui in c/residui	€	37.672,40	
" " in c/competenza	€	490.572,66	€ 528.245,06
S o m m a n o			€ 1.616.955,18
PAGAMENTI			
Mandati dal n. 1 al n. 296			
di cui in c/residui	€	174.251,95	
" " in c/competenza	€	530.400,46	€ 704.652,41
SALDO CONTABILE			€ 912.302,77
SALDO TESORIERE			€ 980.145,37
TOTALE			-€ 67.842,60
CONCILIAZIONE DELLA DIFFERENZA			
Riscossioni senza Reversale	€	68.390,62	
Pagamenti senza Mandato	-€	548,02	
Torna la differenza	€	67.842,60	

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 per € 68.390,62 e dalla somma dei pagamenti senza Mandato per € 548,02, e direttamente rilevata dal sito internet del medesimo Istituto bancario in data 19/07/2019.

B) CASSA ECONOMALE (All. B)

La dotazione iniziale è di € 1.100,00 a disposizione del Rag. Gianfranco Gagliardi. La somma a saldo è di € 867,54 riscontrata a mano dallo stesso dipendente.

C) VERSAMENTO RITENUTE

Le ritenute previdenziali, assistenziali e IRPEF sono state verificate a tutto il mese di Giugno 2019, inoltre le ritenute INPS, ENPAIA, ENPDEP, INPDAP e IRAP sono state anch'esse verificate a tutto il mese di Giugno 2019 esaminando i seguenti modelli:

- F24 relativo al mese di Febbraio pagato il 27/02/2019;
- F24 relativo al mese di Marzo pagato il 29/03/2019;
- F24 relativo al mese di Aprile pagato il 30/04/2019;
- F24 relativo al mese di Maggio pagato il 31/05/2019;
- F24 relativo al mese di Giugno pagato il 28/06/2019.

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

- n. 113/2019 del 20/03/2019 per saldo rata 02 scadente il 31/12/2019 a favore di Rag. Bruno Baresi quali spese condominiali ordinarie per euro 3.137,70;
- n. 127/19 del 20/03/2019 a favore di Personale ex dipendente del Consorzio dell'Adda per € 2.355,00;
- n. 145/2019 del 04/04/2019 a favore della Società Elettromax s.a.s per un importo di euro 3.422,10;
- n. 204/19 del 20/05/2019 a favore del dipendente Manuelli Stefano s.a.s per un importo di euro 30.000,00 quale acconto su anticipazione 70% indennità di anzianità.

E delle seguenti reversali:

- n. 66/2019 del 20/03/2019 quale riscossione della 1^a rata contributi consorziali anno 2019 dalla Società Edison S.p.A. per un importo di € 2.338,00;
- n. 91/2019 del 04/04/2019 quale riscossione della trattenuta Iva di Aprile 2019 da fornitori vari per un importo di € 3.846,90;
- n. 93/2019 del 18/04/2019 quale riscossione della 1^a rata contributi consorziali anno 2019 dal Consorzio Muzza Bassa Lodigiana per un importo di € 22.753,00.

Il Collegio, relativamente al versamento al bilancio dello Stato dei consumi intermedi previsti dall'art. 8, comma 3, del Decreto Legge n. 95/2012 e dell'art. 50, comma 3, del Decreto Legge n. 66/2014, verifica che non si è provveduto al versamento secondo quanto deliberato dal CDA del Consorzio dell'Adda del 08/03/2019. Al riguardo il Collegio invita gli organi del Consorzio a voler provvedere al versamento di cui sopra quanto prima.

Il Collegio si chiude alle ore 17.00

Milano, 22 Luglio 2019

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

DOTT.SSA IMMACOLATA IZZO

DOTT. FRANCO RUDONI

RAG. DIEGO CONFALONIERI