

VERBALE N. 1/2021

Nel giorno 13/01/2021 alle ore 10,00 si è riunito il Collegio dei Revisori, tramite videoconferenza con modalità telematica Whatsapp, così composto:

- | | |
|----------------------------|--------------|
| - Dott.ssa Immacolata Izzo | - Presidente |
| - Dott. Franco Rudoni | - Componente |
| - Rag. Diego Confalonieri | - Componente |

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 nonché il direttore del Consorzio Dott. Ing. Luigi Bertoli.

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

Fondo di cassa al 1° Gennaio 2020		€ 992.167,96
RISCOSSIONI		
Reversali dal n. 1 al n. 246		
di cui in c/residui	€ 11.097,94	
" " in c/competenza	€ 1.053.640,38	€ 1.064.738,32
		€ 2.056.906,28
PAGAMENTI		
Mandati dal n. 1 al n. 512		
di cui in c/residui	€ 109.139,37	
" " in c/competenza	€ 956.310,91	€ 1.065.450,28
		€ 991.456,00
FONDO DI CASSA AL 31/12/2020		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2021		€ 991.456,00
RISCOSSIONI ANNO 2021		
Reversali dal n. 1 al n. 1		
di cui in c/residui	€ -	
" " in c/competenza	€ 728,24	€ 728,24
		€ 992.184,24
PAGAMENTI ANNO 2021		
Mandati dal n. 1 al n. 14		
di cui in c/residui	€ 9.393,18	
" " in c/competenza	€ 12.608,98	€ 22.002,16
SALDO CONTABILE		€ 970.182,08
SALDO TESORIERE		€ 988.973,62
TOTALE		-€ 18.791,54
CONCILIAZIONE DELLA DIFFERENZA		
Reversali da riscuotere	€ 728,24	
Riscossioni senza Reversali	-€ 20.773,78	
Pagamenti senza Mandato	€ 1.254,00	
Torna la differenza	-€ 18.791,54	

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 dalla somma delle Reversali da riscuotere per € 728,24, dalle riscossioni senza Reversali per € 20.773,78, dalla somma dei pagamenti senza Mandati da pagare per € 1.254,00, e direttamente rilevata dal sito internet del medesimo Istituto bancario in data 12/01/2021.

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 € 738,18 riscontrata a mano.

C) VERSAMENTO RITENUTE

Le ritenute previdenziali e assistenziali (INPDAP, INPS, ENPAIA, EX ENPDEP) e quelle fiscali (IRPEF e IRAP) vengono verificate a tutto il mese di Dicembre 2020 esaminando i seguenti modelli:

- F24 relativo al mese di Ottobre 2020 - pagato il 30/12/2020 (€ 12.411,55);
- F24 relativo al mese di Novembre 2020 - pagato il 30/11/2020 (€ 17.048,20);
- F24 relativo al mese di Dicembre 2020 - pagato il 24/12/2020 (€ 21.045,80);
- F24 relativo al mese di Dicembre 2020 - pagato il 24/12/2020 (€ 23,00).

I Revisori verificano il dato relativo all'indice di tempestività riferito al 4° trimestre 2020 che in questa sede si indica in **-35,75**.

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

- n. 220 del 25/11/2020 dalla Soc.tà EDISON S.p.A. quale 4ª rata dei contributi consorziali ordinari anno 2020;
 - n. 242 del 31/12/2020 dall'UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI MILANO quale acconto 50% su “Attività finalizzate alla realizzazione del progetto ADDAPT” di € 11.500,00;
 - n. 1 del 05/01/2021 da FORNITORI VARI per trattenute IVA di € 728,24 operate su fatture pagate a tutto il 13/01/2021;
- e dei seguenti Mandati:
- n. 454 del 25/11/2020 a favore di GI GROUP S.p.A. per saldo fattura n. 86462 del 31/10/2020 per somministrazione di personale riferita alla qualifica B1 di operatore tecnico presso la casa di guardia di Olginate di € 4.222,15;
 - n. 505 a favore del dipendente GAGLIARDI GIANFRANCO per rimborso spese di piccola cassa sostenute nel periodo NOV- DIC 2020 di € 35,90;
 - n. 5 a favore di KANTAR MEDIA s.r.l. per saldo fatt. n. 20-FVSP000077 del 16/12/2020 per rassegna stampa “Abbonamento Proclip DIC 2020 – NOV 2021” di € 1.006,50.

Redatto, letto e sottoscritto

Milano, 13 gennaio 2021

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

DOTT.SSA IMMACOLATA IZZO
DOTT.FRANCO RUDONI
RAG. DIEGO CONFALONIERI

PER CONTO DEL COLLEGIO
il componente
(Rag. Diego Confalonieri)

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SULLA 1ª VARIAZIONE DEL
BILANCIO DI PREVISIONE 2021**

1ª VARIAZIONE DI BILANCIO PER L'ESERCIZIO 2021

ENTRATE			COMPETENZA			CASSA	
			PRECEDENTE	VARIAZIONI	TOTALE	PRECEDENTE	DEFINITIVE
CAP.	33/E	Rimborso di somme pagate per conto di terzi	€ 5.000,00	€ 55.000,00	€ 60.000,00	€ 5.000,00	€ 60.000,00
TOTALE ENTRATE			€ 55.000,00				

USCITE			COMPETENZA			CASSA	
			PRECEDENTE	VARIAZIONI	TOTALE	PRECEDENTE	DEFINITIVE
CAP.	13-3/U	Uscite per servizi informatici	€ 14.240,00	-€ 5.482,00	€ 8.758,00	€ 20.553,00	€ 15.071,00
CAP.	21/U	Premi di assicurazione	€ 8.000,00	€ 5.000,00	€ 13.000,00	€ 8.000,00	€ 13.000,00
CAP.	23-3/U	Premi di assicurazione per l'esercizio della regolaz.	€ 5.000,00	-€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ -
CAP.	35/U	Indennità di anzianità liquidata al personale cessato	€ -	€ 3.511,00	€ 3.511,00	€ -	€ 3.511,00
CAP.	36/U	Ricostruzioni, ripristino e trasformazione immobili	€ -	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 302.013,48	€ 317.013,48
CAP.	37/U	Acquisto di terreni	€ -	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00
CAP.	53/U	Somme pagate per conto di terzi	€ 5.000,00	€ 55.000,00	€ 60.000,00	€ 5.000,00	€ 60.000,00
TOTALE USCITE			€ 73.029,00				
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PROVVISORIO			€ 205.259,20	-€ 18.029,00	€ 187.230,20		
DISAVANZO FINANZIARIO AL 01/01/2021						-€ 143.599,42	
ONERI PER RINNOVI CONTR.LI ANNI PREC.						-€ 26.915,00	
FONDI VARI						€ -	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2021						€ 16.715,78	

Il Collegio prende atto della suddetta variazione di bilancio disposta dal Direttore del Consorzio con Provvedimento di determina del 05/01/2021 ai sensi del D.P.R. 27/02/2003 n. 97, art. 20, comma 2 nella quale è evidenziato quanto segue:

- Cap. 33/E per riscossione dalla Soc.tà GENERALI INA ASSITALIA S.p.A. dell'indennità di anzianità spettante all'ex dipendente Colombo Massimo collocato a riposo dal 30/09/2020 e non riscossa nell'esercizio 2020;
- Cap. 13-3/U in applicazione della Legge 160/2019, art. 1, comma 610 e ss.;
- Capp. 21/U - 23-3/U per corretta imputazione di bilancio secondo la classificazione del piano dei conti integrato modulato in seguito alla Legge 160/2019;
- Cap. 35/U per liquidare la suddetta indennità nella quota 2019-2020 non computata nel fondo polizza T.F.R. c/o GENERALI INA ASSITALIA S.p.A.;
- Cap. 36/U per lavori di ristrutturazione c/o casa di guardia di Olginate;
- Cap. 37/U per l'acquisto di terreno agricolo pertinente la casa di guardia di Olginate;
- Cap. 53/U per liquidare l'indennità di anzianità di cui al cap. 33/E per il periodo 1994-2018. la variazione di € 18.029,00 così come rappresentata in dettaglio dalla tabella allegata, si rende necessaria nel rispetto della Legge 160/2019, art. 1, comma 591 richiamata dalla Circolare MEF n. 9 del 21/04/2020.

Tutto ciò premesso e considerato, il Collegio dei Revisori, preso atto della suesposta variazione, esprime parere favorevole alla sua approvazione.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, a seguito di approfondita disamina dei documenti acquisiti telematicamente, chiude il verbale alle ore 12.00.

Redatto, letto e sottoscritto

Milano, 13 gennaio 2021

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

DOTT.SSA IMMACOLATA IZZO

DOTT.FRANCO RUDONI

RAG. DIEGO CONFALONIERI

PER CONTO DEL COLLEGIO

il componente

(Rag. Diego Confalonieri)

AII. A

Pagina 1 di 1
Data: 12.01.2021
Disponibilità Ente

INTESA SANPAOLO S.P.A.
Tesoreria Online

Ente/Sia: 0101066/AVFW2 - CONSORZIO DELL'ADDA
Situazione al: 12.01.2021

Anno Esercizio: 2021

Disponibilità Reale

ENTRATE

Fondo cassa		991.456,00	
Reversali emesse	728,24		
Reversali riscosse		0,00	
Reversali riscosse (di cui a copertura)	0,00		
Reversali da riscuotere	728,24		
Riscossioni da regolarizzare con reversali		20.773,78	
Totale delle entrate			1.012.229,78

USCITE

Deficit di cassa		0,00	
Mandati emessi	22.002,16		
Mandati pagati		20.090,00	
Pagamenti da regolarizzare con mandati		1.254,00	
Totale delle uscite			21.344,00
Saldo risultante dal conto di fatto			990.885,78
Mandati da pagare		1.912,16	
Mandati da pagare (di cui a copertura)	0,00		
Saldo risultante dal conto di diritto			988.973,62

Situazione al 13/01/21 LIMITE € 1.300,00

FONDO CASSA

MONETE	N. PEZZI	TOTALE
--------	----------	--------

€ 2,00	11	€ 22,00
€ 1,00	9	€ 9,00
€ 0,50	8	€ 4,00
€ 0,20	7	€ 1,40
€ 0,10	9	€ 0,90
€ 0,05	6	€ 0,30
€ 0,02	2	€ 0,04
€ 0,01	4	€ 0,04

1ª busta Sommano € 37,68

BANCONOTE	N. PEZZI	TOTALE
-----------	----------	--------

€ 200,00	0	€ -
€ 100,00	0	€ -
€ 50,00	6	€ 300,00
€ 20,00	11	€ 220,00
€ 10,00	14	€ 140,00
€ 5,00	7	€ 35,00

Spese postali € -
2ª busta Sommano € 695,00

1ª + 2ª busta **TOTALE** € 732,68

TOTALE GENERALE € 738,18

IN CASSA

DOTAZIONE INIZIALE € 1.100,00

IN CASSA

DIFFERENZA da reintegrare -€ 361,82

Situazione al 13/01/21

FONDO CASSA X BOLLI

ENTRATE

FRANCOBOLLI	N. PEZZI	TOTALE
-------------	----------	--------

1 € 1,10	5	€ 5,50
2 € 1,10	0	€ -

3ª busta Sommano € 5,50

USCITE

FRANCOBOLLI	N. PEZZI	TOTALE
-------------	----------	--------

1 € 1,10	0	€ -
2 € 1,10	0	€ -

4ª busta Sommano € -

3ª + 4ª busta **TOTALE** € 5,50

Spese postali da reintegrare € -

Differenza € -



Differenza totale -€ 0,00 Formula

Acconti vari € -

Differenza totale -€ 0,00