

Il giorno 30 giugno 2021 alle ore 9,30 presso la sede amministrativa dell'E.R.S.A.F. in Milano Via Pola n. 12, si è riunito il Collegio dei Revisori dell'Ente composto dai Dottori:

Colombo Marzio – Presidente

Laguardia Salvatore – Componente – collegato via Teams

Di Marco Luigi – Componente - collegato via Teams

Le operazioni di verifica compiute sono state effettuate sulla base del seguente ordine del giorno:

- 1) Verifica adempimenti correnti
- 2) Verifica di cassa

Assiste alla verifica la Rag. Nicoletta Chiesa, responsabile della u.o. Bilancio e Servizi finanziari dell'Ente.

In relazione al punto 1 all'odg il Collegio inizia il controllo degli adempimenti periodici e prende atto che in data 10/02/2021 è stata pagata dalla Tesoreria - Banca Intesa San Paolo - Filiale di Milano:

✓ IRAP per totali € 39.382,66 – riferita al mese di gennaio 2021.

Che in data 16/02/2021 sono stati pagati dalla Tesoreria - Banca Intesa San Paolo - Filiale di Milano:

✓ Contributi INPDAP (Inps gestione ex Inpdap) per totali € 147.715,47 – riferiti al mese di gennaio 2021.

✓ IRPEF e relative addizionali per totali € 105.705,80 – riferite al mese di gennaio 2021.

✓ Contributi INPS per totali € 25.105,00 - riferiti al mese di gennaio 2021.

✓ IVA per totali € 1.066,32 - riferita al mese di gennaio 2021.

✓ IVA scissione contabile (SPLIT PAYMENT) per totali € 202.010,19 - riferita al mese di gennaio 2021.

Che in data 05/03/2021 è stata pagata dalla Tesoreria - Banca Intesa San Paolo - Filiale di Milano:

✓ IRAP per totali € 44.674,55 – riferita al mese di febbraio 2021.

Che in data 16/03/2021 sono stati pagati dalla Tesoreria - Banca Intesa San Paolo - Filiale di Milano:

✓ Contributi INPDAP (Inps gestione ex Inpdap) per totali € 157.004,98 – riferiti al mese di febbraio 2021.

✓ IRPEF e relative addizionali per totali € 116.519,83 – riferite al mese di febbraio 2021.

✓ Contributi INPS per totali € 23.038,00 - riferiti al mese di febbraio 2021.

✓ IVA per totali € 2.377,55 - riferita al mese di febbraio 2021 e IVA Acquisti CEE per totali € 198,00 - riferita al mese di febbraio 2021.

✓ IVA scissione contabile (SPLIT PAYMENT) per totali € 56.542,95 - riferita al mese di febbraio 2021.

Che in data 08/04/2021 è stata pagata dalla Tesoreria - Banca Intesa San Paolo - Filiale di Milano:

✓ IRAP per totali € 44.676,44 – riferita al mese di marzo 2021.

Che in data 16/04/2021 sono stati pagati dalla Tesoreria - Banca Intesa San Paolo - Filiale di Milano:

✓ Contributi INPDAP (Inps gestione ex Inpdap) per totali € 123.414,09 – riferiti al mese di marzo 2021.

✓ IRPEF e relative addizionali per totali € 101.472,82 – riferite al mese di marzo 2021.

✓ Contributi INPS per totali € 19.924,00 - riferiti al mese di marzo 2021.

✓ IVA per totali € 4.051,78 - riferita al mese di marzo 2021.

✓ IVA scissione contabile (SPLIT PAYMENT) per totali € 130.727,41 - riferita al mese di marzo 2021.

Che in data 10/05/2021 è stata pagata dalla Tesoreria - Banca Intesa San Paolo - Filiale di Milano:

✓ IRAP per totali € 91.910,36 – riferita al mese di aprile 2021.

Che in data 17/05/2021 sono stati pagati dalla Tesoreria - Banca Intesa San Paolo - Filiale di Milano:

✓ Contributi INPDAP (Inps gestione ex Inpdap) per totali € 263.044,64 – riferiti al mese di aprile 2021.

✓ IRPEF e relative addizionali per totali € 279.179,17 – riferite al mese di aprile 2021.

- ✓ Contributi INPS per totali € 32.025,00 - riferiti al mese di aprile 2021.
- ✓ IVA per totali € 3.213,08 - riferita al mese di aprile 2021 e IVA Acquisti CEE per totali € 1.081,33 - riferita al mese di aprile 2021.
- ✓ IVA scissione contabile (SPLIT PAYMENT) per totali € 159.089,14 - riferita al mese di aprile 2021.

Che in data 10/06/2021 è stata pagata dalla Tesoreria - Banca Intesa San Paolo - Filiale di Milano:

- ✓ IRAP per totali € 54.312,24 - riferita al mese di maggio 2021.

Che in data 16/06/2021 sono stati pagati dalla Tesoreria - Banca Intesa San Paolo - Filiale di Milano:

- ✓ Contributi INPDAP (Inps gestione ex Inpdap) per totali € 131.873,50 - riferiti al mese di maggio 2021.
- ✓ IRPEF e relative addizionali per totali € 119.451,39 - riferite al mese di maggio 2021.
- ✓ Contributi INPS per totali € 20.054,00 - riferiti al mese di maggio 2021.
- ✓ IVA per totali € 2.637,97 - riferita al mese di maggio 2021.
- ✓ IVA scissione contabile (SPLIT PAYMENT) per totali € 191.917,70 - riferita al mese di maggio 2021.

In relazione al punto 2) all'O.d.G., il Collegio inizia la verifica esaminando le modalità operative dell'Ufficio.

Assiste alla verifica Daniela Fabbri collaboratrice del sostituto economo Antonello Marongiu nominato con decreto ERSAF n. 12 del 13 gennaio 2021.

Il Collegio prende atto che:

- con decreto n. 4 del 08 gennaio 2021, è stata disposta la misura dell'anticipazione di cassa per l'anno 2021 nella misura di € 80.000,00;
- il provveditore economo, assistito dal sostituto economo, opera in ottemperanza agli art. 18, 19, 20 e 23 del regolamento per gli acquisti di ERSAF approvato con deliberazione del c.d.a. n IV/11 del 31 ottobre 2018

Il Collegio passa quindi ad esaminare la situazione di cassa e delle somme da rendicontare:

CASSA		
Numero	Valore	Totale
52	€ 50,00	2.600,00
2	€ 20,00	40,00
3	€ 10,00	30,00
1	€ 2,00	2,00
3	€ 0,01	0,03
Totale		2.672,03

Non sono presenti valori bollati.

Anticipazioni di cassa da rendicontare

In base al regolamento economale i Dirigenti delle strutture decentrate possono richiedere la

corresponsione di anticipi di contanti da rendicontare per fare fronte alle spese locali cui non sarebbe possibile provvedere altrimenti non essendovi rapporti di conto corrente dell'Ente con Istituti di Credito nelle immediate vicinanze delle sedi decentrate.

La situazione alla data odierna risulta essere la seguente:

DIRIGENTE	STRUTTURA	ANTICIPAZIONE
Tagliaferri	U.O. Presidio alle Politiche Attive Forestali e Mont.Mi	300,00
Tagliaferri	U.O Presidio alle Politiche Attive Forestali e Montane Morbegno	1.500,00
Tagliaferri	U.O.Presidio alle Politiche Attive Forestali e Montane Lecco	1.800,00
Nastasio	Strutt. agroforestale Lombardia Est - Gargnano	2.000,00
Nastasio	Sistemi Agroforestali Lombardia Est - Breno	500,00
Nastasio	Sistemi Agroforestali Lombardia Est - Brescia	1.000,00
Nastasio	Azioni e servizi per lo sviluppo delle filiere agroforestali - Curno	2.500,00
Nastasio	Sistemi Agroforestali Lombardia Est - Mantova	2.000,00
Maffoni	Appalti e sistemi agro forestali di pianura e collina	5.000,00
Bettaglio	Servizio Fitosanitario ERSAF	1.500,00
Ornaghi	Direzione	1.000,00
Nardo	Direzione Parco dello Stelvio	4.000,00
TOTALE		23.100,00

Riconciliazione Fondo Cassa Economale	80.000,00
Spese rendicontate come da Registro Cassa Economale	9.334,93
Anticipazioni	23.100,00
Saldo di c/c IBAN IT84C0306901631100000015543 INTESA MILANO	44.893,04
Giacenza Cassa Economale al 30.06.2021	2.672,03

Il Collegio ha provveduto ad esaminare, con estrazione a campione, le bollette n. 268 e 374 dell'anno 2021 con relativa documentazione di supporto senza alcun rilievo.

La verifica viene chiusa alle ore 11.00

Marzio Colombo - Presidente

Salvatore Laguardia - Componente,

Luigi Di Marco - Componente