

ERSAF

VERBALE DI RIUNIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI N.11 DEL 22 luglio 2022

RELATIVO A: b27) verifica trimestrale adempimenti correnti;

b27) verifica trimestrale di cassa;

In data 22 luglio 2022 alle ore 10.00 si è riunito il collegio dei revisori nelle persone di:

- Dott. Fabrizio Zaniboni - presidente del collegio revisori;
- Dott. Alberto Laguardia - revisore effettivo (assente giustificato);
- Dott. Massimiliano Ghizzi - revisore effettivo;

Sono altresì presenti:

- Nicoletta Chiesa responsabile dell'Unità Operativa Servizi Finanziari e Ragioneria

In relazione al punto g27) all'odg il Collegio inizia il controllo degli adempimenti periodici e prende atto che in data 13/05/2022 è stata pagata dalla Tesoreria - Banca Intesa San Paolo - Filiale di Milano:

IRAP per totali € 95.930,48 - riferita al mese di aprile 2022.

Che in data 16/05/2022 sono stati pagati dalla Tesoreria - Banca Intesa San Paolo - Filiale di Milano:

Contributi INPDAP (Inps gestione ex Inpdap) per totali € 278.456,67 - riferiti al mese di aprile 2022.

IRPEF e relative addizionali per totali € 301.809,55 - riferite al mese di aprile 2022.

Contributi INPS per totali € 28.057,00 - riferiti al mese di aprile 2022.

IVA per totali € 3.545,68 - riferita al mese di aprile 2022 e IVA Acquisti CEE per totali € 425,71 - riferita al mese di aprile 2022.

IVA scissione contabile (SPLIT PAYMENT) per totali € 132.428,19 - riferita al mese di aprile 2022.

Che in data 15/06/2022 è stata pagata dalla Tesoreria - Banca Intesa San Paolo - Filiale di Milano:

IRAP per totali € 53.501,48 - riferita al mese di maggio 2022.

Che in data 16/06/2022 sono stati pagati dalla Tesoreria - Banca Intesa San Paolo - Filiale di Milano:

Contributi INPDAP (Inps gestione ex Inpdap) per totali € 115.703,81 - riferiti al mese di maggio 2022.

IRPEF e relative addizionali per totali € 126.129,36 - riferite al mese di maggio 2022.

Contributi INPS per totali € 22.600,00 - riferiti al mese di maggio 2022.

IVA per totali € 1.864,94 - riferita al mese di maggio 2022.

IVA scissione contabile (SPLIT PAYMENT) per totali € 115.172,42 - riferita al mese di maggio 2022.

Che in data 15/07/2022 sono stati pagati dalla Tesoreria - Banca Intesa San Paolo - Filiale di Milano:

IRAP per totali € 71.008,55 - riferita al mese di giugno 2022.

IVA scissione contabile (SPLIT PAYMENT) per totali € 145.086,36 - riferita al mese di giugno 2022.

Che in data 18/07/2022 sono stati pagati dalla Tesoreria - Banca Intesa San Paolo - Filiale di Milano:

Contributi INPDAP (Inps gestione ex Inpdap) per totali € 131.958,39 - riferiti al mese di giugno 2022.

IRPEF e relative addizionali per totali € 177.681,02 - riferite al mese di giugno 2022.

Contributi INPS per totali € 30.464,00 - riferiti al mese di giugno 2022.

IVA per totali € 1.399,45 - riferita al mese di giugno 2022.

Assiste alla verifica la rag. Fabbri Daniela collaboratore della u.o. "Acquisizione Beni e Servizi" che coadiuva con il
 sostituto economo, Marongiu Antonello, nominato con decreto ERSAF n. 12 del 13 gennaio 2021.

Il Collegio prende atto che:

- con decreto n. 2 del 10 gennaio 2022, è stata disposta la misura dell'anticipazione di cassa per l'anno 2022 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
19	50,00 €	950,00 €
9	20,00 €	180,00 €
3	10,00 €	30,00 €
1	5,00 €	5,00 €
2	1,00 €	2,00 €
3	0,50 €	1,50 €
2	0,20 €	0,40 €
1	0,10 €	0,10 €
6	0,05 €	0,30 €
8	0,02 €	0,16 €
7	0,01 €	0,07 €
	TOTALE	1.169,53 €

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:

<u>DIRIGENTE</u>	<u>STRUTTURA</u>	<u>ANTICIPAZIONE</u>
Grimaldi	U.O. Presidio alle Politiche Attive Forestali e Montane Lecco	2.500,00
Grimaldi	Sistemi Agroforestali Lombardia Ovest e Montagna Morbegno	2.000,00
Nastasio	Presidio alle politiche attive Forestali e montane Brescia	1.000,00
Nastasio	Presidio alle politiche attive Forestali e montane Mantova	2.000,00
Ornaghi	Servizio Fitosanitario	1.500,00
Comini	Strutt. agroforestale Lombardia Est - Gargnano	2.000,00

Comini	Azioni e servizi per lo sviluppo delle filiere agroforestali -	4.000,00
	Curno	
Comini	Sistemi Agroforestali Lombardia est e biodiversità	1.000,00
	Breno	
Ornaghi	Sede Territoriale Torrazza Coste	2.000,00
Zaccone	Direzione Parco dello Stelvio	2.000,00
Ratti	Struttura Filiera Agroforestale	1.400,00

TOTALE 24.900,00

Riconciliazione Fondo Cassa Economale	80.000,00
Spese rendicontate come da Registro Cassa Economale	21.622,19
Anticipazioni	24.900,00
Saldo di c/c IBAN IT84C0306901631100000015543 INTESA MILANO	32.308,28
Giacenza Cassa Economale al 22.07.2022	1.169,53

Il Collegio esamina a campione le seguenti bollette economiche: n. 314-449-525 riferite al periodo compreso tra il 01/05/2022 al 18/07/2022.

Riepilogo in sintesi:

Ente/Società	ERSAF
Data riunione	22/07/2022
Numero Verbale	11
Argomento riunione	b27) verifica trimestrale adempimenti correnti; b27) verifica trimestrale di cassa;
Presenza di Criticità	NO
Descrizione Criticità	
Raccomandazione	
Destinatario raccomandazione	
Invio verbale a Organo amministrazione	
Data invio verbale a Organo amministrazione	22/07/2022
Presenza di grave irregolarità	NO
Segnalazione Procura	NO
Seguiti del collegio su azioni correttive attivate o meno dall'Azienda su precedenti raccomandazioni (specificare se i rilievi sono di organi di controllo esterno)	

Luogo e Data

Milano 22 luglio 2022

Il Collegio Revisori

Dott. Fabrizio Zaniboni - presidente del Collegio

Dott. Massimiliano Ghizzi - revisore effettivo