

## VERBALE N. 206

L'anno duemilasedici il giorno 21 del mese di luglio, si è riunito presso la sede del Consorzio dell'Oglio in Via Solferino 20/c, il Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone dei Signori:

Dott.ssa Antonella Rivadossi, Componente in rappresentanza del Ministero dell'Ambiente;

Dott. Vaifro Calvetti, Componente in rappresentanza dell'Assemblea degli Utenti; convocato per la verifica di cassa.

E' assente giustificata la Presidente del Collegio dei Revisori dott.ssa Immacolata Izzo.

E' presente alla riunione l'ing. Massimo Buizza Direttore del Consorzio.

### 1. Verifica piccola cassa per spese minute al 21 luglio 2016

Si procede alla verifica della piccola cassa per le spese minute affidata all'ing. Massimo Buizza con una dotazione di € 2.270,00. Oltre al mandato di anticipazione per l'anno 2016 n. 1 del 12 gennaio, così suddiviso: € 770,00 piccola cassa ed € 1.500,00 ricarica carta prepagata, sono stati emessi ulteriori mandati di anticipazione successivi, ad integrazione sia della piccola cassa che della ricarica carta prepagata, come da allegato n. 1 al presente verbale.

Alla data del 21/07/2016 nella cassetta porta valori viene riscontrata una disponibilità di piccola cassa di € 294,52 così costituita:

biglietti da Euro 50 n. 0	€	0,00
biglietti da Euro 20 n. 8	€	160,00
biglietti da Euro 10 n. 4	€	40,00
biglietti da Euro 5 n. 16	€	80,00
monete metallo per	€	<u>14,52</u>
sommano	€	294,52
bolli	€	0,00
Totale	€	<u><b>294,52</b></u>

Tale importo risulta al netto delle spese sostenute dal 01/07/2016 ad oggi, come da riepilogo di luglio riportato nel "libro di cassa".

Il Collegio, in occasione della prossima riunione, si riserva di verificare la contabilizzazione dei movimenti relativi alla carta prepagata.

## **2. Verifica situazione di banca al 21 LUGLIO 2016**

Dal libro giornale tenuto con sistema informatico, alla data del 21 luglio 2016 si rilevano i seguenti dati:

Saldo contabile al 01/01/2016	€	160.552,74 +
Riscossioni (reversali dalla n. 1 alla n. 72)	€	422.448,25 +
Pagamenti (mandati dal n. 1 al n. 201)	€	<u>454.112,08 -</u>
Saldo contabile Consorzio al 21/07/2016	€	<b>128.888,91</b>
Saldo estratto conto Banca al 21/07/2016	€	167.843,32

Il saldo banca del Consorzio e quello dell'Istituto bancario non concordano per € 38.954,41 per le poste contabili esposte nella seguente tabella:

Saldo conto corrente Banca al 21/07/2016	€	167.843,32 +
Mandati da emettere (pagamenti effettuati dalla Banca)	€	247,69 +
Mandati non pagati (emessi dal Consorzio)	€	0,00 -
Mandato n. 1	€	2.270,00 -
Reversali da emettere (pagamenti riscossi dalla Banca)	€	36.932,10 -
Saldo contabile banca al 21/07/2016	€	<b><u>128.888,91</u></b>

La banca che espleta il servizio di Tesoreria (Banco di Brescia Spa) con documento della verifica di cassa datato 21 luglio 2016 ha comunicato un saldo attivo da estratto conto alla stessa data di € 167.843,32.

## **3. Verifica versamenti effettuati al bilancio dello Stato**

Il Collegio prende atto della nota prot. 30071 inviata il 17/5/2016 dall'Ente al Ministero Economia e Finanze avente ad oggetto "calcolo della quota da versare allo Stato per risparmio consumi intermedi". In tale comunicazione il Consorzio fa presente al Ministero che il totale degli importi residui da versare ammonta ad € 14.721,40 ed è contenuto nel cap. 30, alla voce residui, del consuntivo 2015. A questa missiva ha risposto in data 20 maggio 2016 la dott.ssa Annamaria Delli Carri, del Ministero Economia e Finanze, la quale, concordando con il calcolo effettuato dal Consorzio in ordine a quanto ancora dovuto, conferma che "al fine di sanare i versamenti per il

periodo 2011-2015, restano ancora da versare € 14.721,40” e ricorda altresì che “entro il 31/10/16 dovrà essere effettuato il versamento relativo all’anno 2016 per un importo di € 7.241,55”.

Quindi il Collegio acquisisce il mandato n. 157 del 17/05/2016 pri ad € 14.721,40 relativo al versamento allo Stato al cap. 3412 capo X, denominato “somme provenienti dalle riduzioni di spesa derivanti dall’adozione delle misure d cui all’art. 8, comma 3, del DL 95/2012” saldo.

Pertanto il Collegio preso atto del versamento in oggetto considera non più sussistenti le cause ostative all’approvazione da parte del Collegio dei Revisori del conto consuntivo dell’esercizio 2013.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

*Dott.ssa Antonella Rivadossi*

*Dott. Vaifro Calvetti*