

VERBALE DELLA RIUNIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI N. 3/2021
S.P.E.S. – Servizi alla persona educativi e sociali

Oggi, 21 luglio 2021 alle ore 15,00 presso la sede di S.P.E.S. in Via Ognissanti n. 70, si sono riuniti i Revisori dei conti, Dott. Lorenzo Valentini e Dott. Gianni Baraldo (assente il Dott. Sergio Melai) per procedere alla verifica periodica. Sono presenti alla riunione Claudio Barin, responsabile affari generali e bilancio, e la responsabile dell'ufficio contabilità Federica Spocci. In apertura di seduta i revisori esaminano gli elenchi delle delibere del Consiglio di Amministrazione qui allegati e precisamente: dalla n. 12 alla n.32 del 30/06/2021 - (all.1).

Si passa poi all'esame delle delibere:

N. Atto	Data	Oggetto	Materia/Area	Valutazione
12	09/04/2021	SCUOLA DELL'INFANZIA "SACRO CUORE" NEL COMUNE DI OSPEDALETTO EUGANEO - DEFINIZIONE ITER PROCEDIMENTALE PER IL PASSAGGIO DI GESTIONE.	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
13	09/04/2021	PREDISPOSIZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO 2020 - INDICAZIONI OPERATIVE	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
14	09/04/2021	PROGETTO DEL BILANCIO D'ESERCIZIO 2020 - APPROVAZIONE E DEPOSITO DOCUMENTAZIONE.	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
15	09/04/2021	SOSPENSIONE DEI SERVIZI EDUCATIVI PER LA PRIMA INFANZIA E DELL'ATTIVITA' SCOLASTICA 15-31 MARZO 2021 PER EMERGENZA SANITARIA - DETERMINAZIONI.	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
16	09/04/2021	ATTIVITA' ESTIVE - APPROVAZIONE PROGRAMMA 2021	COORD. SERVIZI SCOLASTICI	Nulla da rilevare
17	09/04/2021	EX-ORATORIO DI S. MARIA DELLE GRAZIE - APPROVAZIONE PROGETTO PER ALLESTIMENTO SALA PROVE PRESENTATO DAL CONCESSIONARIO FONDAZIONE	UFFICIO TECNICO	Nulla da rilevare
18	09/04/2021	COMUNICAZIONI.	ORGANI ISTITUZIONALI	Nulla da rilevare
19	07/05/2021	BILANCIO D'ESERCIZIO 2020 - APPROVAZIONE	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
20	07/05/2021	RELAZIONE SUL PIANO DELLA PERFORMANCE 2020 - APPROVAZIONE	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
21	07/05/2021	PIANO DELLA PERFORMANCE 2021 / 2023 - APPROVAZIONE OBIETTIVI E PRIORITA' OPERATIVE DELL'ANNO 2021	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
22	07/05/2021	PROCEDURA DI LIQUIDAZIONE GENERALE DELL'IPAB FONDAZIONE V.S. BREDA - MANIFESTAZIONE DI INTERESSE PER L'ACQUISIZIONE DELLA SCUOLA "ANGELA	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
23	07/05/2021	COMUNICAZIONI DEL PRESIDENTE	ORGANI ISTITUZIONALI	Nulla da rilevare
24	30/06/2021	APPROVAZIONE ACCORDO DI COLLABORAZIONE CON IL COMUNE DI SANT'ELENA PER LA GESTIONE COMPARTICIPATA DEL MICRONIDO COMUNALE - PERIODO	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
25	30/06/2021	APPROVAZIONE SCHEMA DI ACCORDO DI COLLABORAZIONE TRA SPES E IL COMUNE DI ESTE PER LA GESTIONE COMPARTICIPATA DELL'ASILO NIDO COMUNALE	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
26	30/06/2021	SUBENTRO ALLA PARROCCHIA DI BOVOLENTA NELLA GESTIONE DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA "SANTA MARIA DEGLI ANGELI" E DEFINIZIONE CONVENZIONE PER IL	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
27	30/06/2021	PASSAGGIO DI GESTIONE DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA NON STATALE "LA MADRE ITALIANA" - APPROVAZIONE CONVENZIONI CON IL COMUNE DI CASTELBALDO	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
28	30/06/2021	ACCORDO DI COLLABORAZIONE CON IL COMUNE DI TORREGLIA PER LA GESTIONE DELL'ASILO NIDO "LA PICCOLA CAMELOT" - APPROVAZIONE	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
29	30/06/2021	ACCORDO DI COLLABORAZIONE CON IL COMUNE DI DOLO PER LA GESTIONE DELL'ASILO NIDO "PINOCCHIO" - PERIODO 2021/2026	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
30	30/06/2021	CONTRATTO DI LOCAZIONE SPES/CIELS - ESTENSIONE SPAZI EX CEOD "ARCHIMEDE" - APPROVAZIONE ATTO INTEGRATIVO	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
31	30/06/2021	SCUOLA DELL'INFANZIA "SACRO CUORE" A OSPEDALETTO EUGANEO - APPROVAZIONE CONVENZIONE CON IL COMUNE PERIODO 2021/2024	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
32	30/06/2021	RICHIESTA INTERPRETAZIONE AUTENTICA E ARMONIZZAZIONE ART.13 STATUTO IPAB SPES E L.17.07.1890 N.6972 E DGR N.1099 26.03.1966 IN RELAZIONE AL RINNOVO	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare

Si passa poi all'esame dell'elenco delle determine dalla n.76 alla n.146 (dal 01/4/2021 al 30/6/2021) - (all.2); le determine vengono scelte a campione secondo il valore e la significatività gestionale, nell'ambito delle aree individuate nelle procedure organizzative interne.

N. Atto	Data	Oggetto	Materia / Ufficio	Importo	Valutazione
77	07/04/2021	POLIZZA RC PATRIMONIALE ENTE - APPROVAZIONE PROPOSTA SOCIETA' LIBERTY MUTUAL INSURANCE EUROPE SE	AFFARI GENERALI	€4.000,00	Nulla da rilevare
81	14/04/2021	LAVORI DI RECUPERO LOCALI AD USO ASILO NIDO COMPLESSO OGNISSANTI. LIQUIDAZIONE 1 SAL.	UFFICIO TECNICO	€71.525,00	Nulla da rilevare
82	15/04/2021	LAVORI DI RECUPERO LOCALI AD USO ASILO NIDO COMPLESSO OGNISSANTI. AFFIDAMENTO FORNITURA SERRAMENTI INTERNI.	UFFICIO TECNICO	€17.709,00	Nulla da rilevare
83	15/04/2021	ART. 67 CCNL 21.05.2018 FUNZIONI LOCALI - DISCIPLINA DELLE RISORSE DECENTRATE - COSTITUZIONE FONDO 2021	AFFARI GENERALI	€82.070,00	Nulla da rilevare
85	20/04/2021	SERVIZIO ELABORAZIONE CEDOLINI PAGA E RILEVAZIONE PRESENZE - AFFIDAMENTO ANNO 2021	AFFARI GENERALI	€23.580,00	Nulla da rilevare
90	22/04/2021	SERVIZIO DI MANUTENZIONE DELLE AREE VERDI SEDI SPES - PERIODO 2021-2023	UFFICIO TECNICO	€23.932,60	Nulla da rilevare
102	13/05/2021	FONDO SALARIO ACCESSORIO FISM 2020 - LIQUIDAZIONE PRODUTTIVITA' AL PERSONALE DELL'AREA EDUCARE - ANNO SCOLASTICO 2019/2020	AFFARI GENERALI	€43.000,00	Nulla da rilevare
105	17/05/2021	AFFIDAMENTO SERVIZIO DI MANUTENZIONE DELLE ATTREZZATURE DI CUCINA - LAVANDERIA DELLE STRUTTURE GESTITE DA SPES - 2021,2022,2023.	ECONOMATO E ACQUISTI	€15.000,00	Nulla da rilevare
108	20/05/2021	CCNL FISM - COSTITUZIONE ED UTILIZZO FONDO SALARIO ACCESSORIO PER L'ANNO SCOLASTICO 2020/2021 - APPROVAZIONE ACCORDO CON OO.SS. DEL 19/05/2021	AFFARI GENERALI	€120.000,00	Nulla da rilevare
109	21/05/2021	AFFIDAMENTO FORNITURA ARREDI SCOLASTICI NUOVO ASILO NIDO "MILLA BALDO CEOLIN"	UFFICIO TECNICO	€38.692,74	Nulla da rilevare
120	03/06/2021	CENTRI ESTIVI 2021 - SERVIZIO DI INTEGRAZIONE SCOLASTICA E ASSISTENZA EDUCATIVA IN FAVORE DI BAMBINI CERTIFICATI AI SENSI DELLA LEGGE 104/1992	COORD. SERVIZI SCOLASTICI	€8.646,00	Nulla da rilevare
125	10/06/2021	LAVORI DI RECUPERO LOCALI AD USO ASILO NIDO COMPLESSO OGNISSANTI. LIQUIDAZIONE 2 SAL	UFFICIO TECNICO	€114.621,00	Nulla da rilevare
131	14/06/2021	SELEZIONE PER L'AFFIDAMENTO DI INCARICHI A TEMPO DETERMINATO DI EDUCATORE DI ASILO NIDO - 5° LIV. CCNL FISM - INDETTA CON DETERMINAZIONE N. 92/2021: NOMINA COMMISSIONE, AMMISSIONE CANDIDATI E DEFINIZIONE CALENDARIO PROVE.	PERSONALE	€0,00	Nulla da rilevare
133	15/06/2021	INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE EX ART. 113 DEL D.LGS. 50/2016 - LIQUIDAZIONE COMPENSI AL RUP E COLLABORATORI	AFFARI GENERALI	€14.956,62	Nulla da rilevare
138	21/06/2021	RESTAURO OPERE D'ARTE PATRIMONIO SPES. LIQUIDAZIONE 1 SAL	UFFICIO TECNICO	€14.123,00	Nulla da rilevare
143	29/06/2021	SERVIZIO DI MANUTENZIONE IMPIANTI E PRESIDII ANTINCENDIO E DI SICUREZZA DEGLI IMMOBILI SPES - AFFIDAMENTO PER IL PERIODO 2021-2024.	UFFICIO TECNICO	€35.325,00	Nulla da rilevare

ADEMPIMENTI FISCALI E CONTABILI

I Revisori prendono in esame i modelli F24 presentati in Tesoreria, riscontrati con il cassetto fiscale, dai quali risultano regolarmente eseguiti i seguenti adempimenti fiscali e previdenziali:

01/4/2021 versamento di:

- € 200,00 – relativo a imposta di registro registrazione contratto.

16/4/2021 versamento di:

- € 32.047,60 – prot. telem. 21041413064961272/000001 – relativo a IVA Split periodo marzo 2021;

- € 12.675,00 – prot. telem. 21041413082761678/000001 – relativo a ritenute 1040 periodo marzo 2021;

- € 183.158,10 - prot. telem. 21041413044260657/000001 di cui:

- € 3.088,00 per contributi previdenziali
- € 152.999,84 per contributi Inps ex Inpdap
- € 20.985,36 per ritenute su redditi di lavoro dipendente
- € 3.809,49 per addizionale regionale
- € 2.275,41 per addizionale comunale

21/04/2021 versamento di:

- € 558,00 – prot. telem. 210421100004924227/000001 – relativo a TARI periodo gennaio/marzo 2021.

7/5/2021 versamento di:

- € 232,00– relativo a imposta di registro registrazione contratto.

17/5/2021 versamento di:

- € 186.250,53 - prot. telem. 21051210064335926/000001 di cui:

€	3.114,00	per contributi previdenziali
€	154.771,31	per contributi Inps ex Inpdap
€	21.971,36	per ritenute su redditi di lavoro dipendente
€	4.080,93	per addizionale regionale
€	2.312,93	per addizionale comunale

- € 1.621,40 - prot. telem. 21051111531046979/000001 - relativo a rit. 1040 periodo aprile 2021;

- € 33.409,95 - prot. telem. 21051111510846248/000001 - relativo a IVA SPLIT periodo aprile 2021.

16/6/2021 versamento di:

- € 200,00 - prot. telem. 21061108511626859/000001 - relativo a imposta di registro registrazione contratto;

- € 139.384,00 – prot. telem. 21061110544629837/000001 – relativo a IMU 1° rata 2021;

- € 28.255,29 – prot. telem. 21061012011131594/000001 – relativo a IVA SPLIT periodo maggio 2021;

- € 238.397,95 - prot. telem. 2106101590530755/000001 di cui:

€	3.422,00	per contributi previdenziali
€	182.117,76	per contributi Inps ex Inpdap
€	46.704,75	per ritenute su redditi di lavoro dipendente
€	3.900,03	per addizionale regionale
€	2.253,41	per addizionale comunale

- € 377,00 – prot. telem. 21061012073534339/000001 – relativo a ritenute 1040 periodo maggio 2021;

30/6/2021 versamento di:

- € 135,00 - prot. telem. 21062908590260225/000001 – relativo a IMU + sanzione 2016 Comune di Curtarolo;

- € 9.705,00 – prot. telem. 2106251415132271/000001 – relativa IRES saldo e acconto 2021;

2/7/2021 versamento di:

- € 194,00 - prot. telem. 21063010153020412/000001 – relativo a imposta di registro IMU + sanzione 2016 Comune di Curtarolo;

5/7/2021 versamento di:

- € 162,00 - prot. telem. 21070114213215060/000001 – relativo a imposta TARI gennaio/giugno 2021 appartamenti sociali.

Alla data del 20/7/2021, il saldo contabile di Tesoreria (di fatto), risultante presso Monte dei Paschi di Siena Spa, è pari ad € + 1.870.857,08 (come da documento di cassa on line).

Saldo iniziale all'1/1/2021	+	1.272.864,94
Incassi	+	6.540.416,33
Pagamenti	-	5.942.024,19
Saldo Tesoreria	+	1.870.857,08

BANCHE

Il Collegio verifica la riconciliazione delle banche con la contabilità dell'Ente alla data del 30/6/2021.

Banco Posta c/c IT 03 I 07601 12100 000077122562 – conto corrente ordinario:

Saldo da e/c al 30/6/2021	Saldo da scheda contabile al 30/6/2021	Differenza
39.919,08	39.919,08	0

Banco delle Tre Venezie c/c IT 35 U 03365 12100 000000001396 – conto corrente ordinario

Saldo da e/c al 30/6/2021	Saldo da scheda contabile al 30/06/2021	Differenza
303.410,15	303.410,15	0

Monte dei Paschi di Siena c/c 4986405 - conto corrente ordinario economo

Saldo da e/c al 30/6/2021	Saldo da scheda contabile al 30/6/2021	Differenza
11.844,41	11.844,41	0

Monte dei Paschi di Siena c/c 1028071 – conto corrente ordinario (gestione SEPA)

Saldo da e/c al 30/06/2021	Saldo da scheda contabile al 30/06/2021	Differenza
7.344,30	7.344,30	0

ALTRI ADEMPIMENTI FISCALI

In data 27/5/2021 è stata trasmessa telematicamente la comunicazione trimestrale IVA – 1 trimestre 2021 – prot. 284259044.

La riunione viene chiusa alle ore 16,30.

Il Collegio dei Revisori

f.to Dott. Lorenzo Valentini

Dott. Sergio Melai (assente)

f.to Dott. Gianni Baraldo