

**VERBALE DELLA RIUNIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI N. 4/2021
S.P.E.S. – Servizi alla persona educativi e sociali**

Oggi, 18 ottobre 2021 alle ore 16,00 presso la sede di S.P.E.S. in Via Ognissanti n. 70, si sono riuniti i Revisori dei conti, Dott. Lorenzo Valentini, Dott. Gianni Baraldo e 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.34 alla n. 39 del 30/7/2021 (all.1).

Si passa poi all'esame delle delibere:

N. Atto	Data	Oggetto	Materia/Area	Valutazione
34	12/07/2021	CONVOCAZIONE CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE 12 LUGLIO 2021 - DICHIARAZIONE SEDUTA DESERTA	AFFARI GENERALI	
35	30/07/2021	ORDINANZA DEL PRESIDENTE N. 1 DEL 13/07/2021 - RATIFICA AI SENSI DELL'ART. 17 DELLO STATUTO	AFFARI GENERALI	
36	30/07/2021	ACCORDO DI COLLABORAZIONE CON IL COMUNE DI BAONE PER LA GESTIONE DELL'ASILO NIDO "LE GINESTRE" - APPROVAZIONE	AFFARI GENERALI	
37	30/07/2021	PIANO DELLE AZIONI PER L'INCLUSIONE SCOLASTICA E ASSISTENZA EDUCATIVA IN FAVORE DI BAMBINI CERTIFICATI AI SENSI DELLA LEGGE 104/92 PER L'ANNUALITA' 2021/2022 -	AFFARI GENERALI	
38	30/07/2021	VERIFICA ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2021 - REPORT AL 30/06/2021	AFFARI GENERALI	
39	30/07/2021	COMUNICAZIONI : NOTA DEL 22/07/2021 DELLA CONSIGLIERA LUCIA BRUSEGAN.	AFFARI GENERALI	

Si passa poi all'esame dell'elenco delle determine dalla n.147 alla n.209 (dal 01/7/2021 al 30/9/2021) - (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
149	09/07/2021	SELEZIONE PUBBLICA PER LA FORMAZIONE DI UNA GRADUATORIA PER INCARICHI A TEMPO DETERMINATO DI AUSILIARIO, 1° LIV. CCNL FISM, INDETTA CON DETERMINAZIONE N. 100/2021: APPROVAZIONE ATTI E GRADUATORIA FINALE.	PERSONALE	€0,00	
161	27/07/2021	LAVORI DI RECUPERO LOCALI AD USO ASILO NIDO. COMPLESSO OGNISSANTI. LIQUIDAZIONE 3 SAL	UFFICIO TECNICO	€175.373,00	
165	29/07/2021	FORNITURA PRODOTTI DI PULIZIA SCUOLE SPES ANNO SCOLASTICO 2021-2022. AFFIDAMENTO DITTA MARKA TOP SRL.	UFFICIO TECNICO	€137.000,00	
178	25/08/2021	FORNITURA CANCELLERIA SCUOLE E UFFICI SPES PERIODO 01/09/2021 - 31/08/2022.	ECONOMATO E ACQUISTI	€12.594,90	
180	25/08/2021	SERVIZIO DI ASSISTENZA EDUCATIVA E DI INCLUSIONE SCOLASTICA IN FAVORE DI ALUNNI CERTIFICATI AI SENSI DELLA LEGGE 104/92 - ANNO SCOLASTICO 2021/2022.	AFFARI GENERALI	€284.641,35	
186	06/09/2021	INIZIATIVA GIORNATA EUROPEA DELLE FONDAZIONI. AFFIDAMENTO LAVORI PREDISPOSIZIONE SUPERFICIE PER MURALES.	UFFICIO TECNICO	€10.000,00	
187	08/09/2021	PROGETTO "MONTESSORI & MULTIMEDIA" PRESSO LA SCUOLA PRIMARIA "MARIA MONTESSORI" A.S. 2021/2022 - AFFIDAMENTO INCARICO COOPERATIVA SOCIALE E-SFAIRA	COORD. SERVIZI SCOLASTICI	€12.591,43	
204	24/09/2021	SERVIZIO DI MANUTENZIONE - SVILUPPO - ASSISTENZA DELLA PIATTAFORMA WEB SERVIZI ONLINE PER LE SCUOLE SPES - DETERMINAZIONE A CONTRARRE E AFFIDAMENTO DIRETTO ALL'ING. STEFANO MASSAROTTI	AFFARI GENERALI	€10.000,00	

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:

16/7/2021 versamento di:

- € 1.192,00 – prot. telem. 21071216301137731/000001 – relativo a ritenute 1040 + inps periodo giugno 2021;

- € 205.235,74 - prot. telem. 21071216253836441/000001 di cui:

€	3.263,00	per contributi previdenziali
€	165.362,40	per contributi Inps ex Inpdap
€	30.402,21	per ritenute su redditi di lavoro dipendente
€	4.008,13	per addizionale regionale
€	2.200,00	per addizionale comunale

- € 33.303,80 – prot. telem. 21071216274337072/000001 – relativo a IVA SPLIT periodo giugno 2021;

19/7/2021 versamento di:

- € 99,00 – prot. telem. 21071912345364810/000001 – relativo a imposta di registro per registrazione contratto;

- € 288,00 – prot. telem. 21071912264162081/000001 – relativo a imposta di registro per registrazione contratto;

- € 232,00 – prot. telem. 21071912030063556/000001 – relativo a imposta di registro per registrazione contratto;

- € 256,00 – prot. telem. 21071912234961027/000001 – relativo a imposta di registro per registrazione contratto;

- € 258,00 – prot. telem. 21071912185469234/000001 – relativo a imposta di registro per registrazione contratto;

16/8/2021 versamento di:

- € 1.320,00 - prot. telem. 21080412414067463/000001 - relativo a rit. 1040 periodo luglio 2021;

- € 17.992,95 - prot. telem. 21080412374766073/000001 - relativo a IVA SPLIT periodo luglio 2021.

20/8/2021 versamento di:

- € 198.924,39 - prot. telem. 21080915213354778/000001 di cui:

€	4.715,00	per contributi previdenziali
€	190.150,97	per contributi Inps ex Inpdap
€	-20.679,35	per ritenute su redditi di lavoro dipendente
€	19.474,52	per addizionale regionale
€	5.263,25	per addizionale comunale

15/9/2021 versamento di:

- € 133,00 - prot. telem. 21091316003642661/000001 - relativo a imposta TARI appartamenti sociali;

16/9/2021 versamento di:

- €87.931,86 - prot. telem. 21091315493847314/000001 di cui:

€	83,00	per contributi previdenziali
---	-------	------------------------------

€ 86.666,87 per contributi Inps ex Inpdap
€ -4.164,15 per ritenute su redditi di lavoro dipendente
€ 3.617,27 per addizionale regionale
€ 1.728,87 per addizionale comunale

- € 17.831,08 – prot. telem. 21091315520048421/000001 – relativo a IVA SPLIT periodo agosto 2021;

- € 960,00 - prot. telem. 21091315535649382/000001 – relativo a ritenute 1040 periodo agosto 2021.

22/9/2021 versamento di:

- € 2.182,00 - prot. telem. 21092114130340539/000001 – relativo ad accertamento imposta IMU e TASI Comune di Candiana.

Alla data del 15/10/2021, il saldo contabile di Tesoreria (di fatto), risultante presso Monte dei Paschi di Siena Spa, è pari ad € + 1.857.061,94 (come da documento di cassa on line).

Saldo iniziale all'1/1/2021	+ 1.272.464,94
Incassi	+ 8.634.398,45
Pagamenti	- 8.049.801,45
Saldo Tesoreria	+ 1.857.061,94

ALTRI ADEMPIMENTI FISCALI

In data 15/9/2021 è stata trasmessa telematicamente la comunicazione trimestrale IVA – 2 trimestre 2021 – prot. 290005015.

La riunione viene chiusa alle ore 16,45.

Il Collegio dei Revisori

Dott. Lorenzo Valentini

Dott. Sergio Melai

Dott. Gianni Baraldo