

**VERBALE DELLA RIUNIONE  
DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI N. 2/2022  
S.P.E.S. – Servizi alla persona educativi e sociali**

Oggi, 14 aprile 2022 alle ore 16,05 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.49 alla n. 52 del 15/12/2021 e dalla n. 1 alla n. 13 del 2022 (all.1).

Si passa poi all'esame delle delibere:

N. Atto	Data	Oggetto	Materia/Area	Valutazione
49	15/12/2021	APPROVAZIONE DEL BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2022 E BILANCIO TRIENNALE 2022-2024	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
50	15/12/2021	ATTRIBUZIONE INCARICO DI DIRETTORE GENERALE.	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
51	15/12/2021	INDENNITA' DI CARICA DEI MEMBRI DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE.	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
52	15/12/2021	COMUNICAZIONI DEL PRESIDENTE.	ORGANI ISTITUZIONALI	Nulla da rilevare
1	23/02/2022	RIORDINO DELL'ARCHIVIO DELL'ISTITUTO DEGLI ESPOSTI DI PADOVA - ISTITUTO PROVINCIALE DI ASSISTENZA E BENEFICIENZA - APPROVAZIONE PROGETTO E	UFFICIO TECNICO	Nulla da rilevare
3	23/02/2022	NOMINA DEL RESPONSABILE DELLA TRANSIZIONE ALLA MODALITÀ OPERATIVA DIGITALE, AI SENSI DELL'ART. 17, COMMI 1 E 1 TER, DEL D.Lgs 82/2005 (CODICE	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
2	23/02/2022	RAZIONALIZZAZIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI PUBBLICHE (ART. 20 DEL D.LGS. N. 175/2016) - RICOGNIZIONE PARTECIPAZIONI POSSEDUTE AL 31/12/2020 -	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
4	23/02/2022	PATRIMONIO DISPONIBILE - AREA EX ZANTOMIO VIA RAGGIO DI SOLE, PADOVA - INCARICO CONSULENZA LEGALE ALL'AVV. EMILIANO TROI E CONSEGUENTI	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
5	23/02/2022	PIANO DELLA FORMAZIONE 2022 - APPROVAZIONE PROGRAMMA AREA EDUCARE.	COORD. SERVIZI SCOLASTICI	Nulla da rilevare
6	23/02/2022	COMUNICAZIONI: a) CONCESSIONE IN COMODATO IMMOBILE "EX CHIESA DELLE GRAZIE" IN PADOVA	ORGANI ISTITUZIONALI	Nulla da rilevare
7	30/03/2022	PROGETTO DEL BILANCIO D'ESERCIZIO 2021 DEPOSITO DOCUMENTAZIONE	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
8	30/03/2022	RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2021 - APPROVAZIONE	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
9	30/03/2022	EDIFICIO CAVALLETTO. APPROVAZIONE PROGETTO RISTRUTTURAZIONE CENTRALE TERMICA	UFFICIO TECNICO	Nulla da rilevare
10	30/03/2022	ATTIVITA' ESTIVE 2022 APPROVAZIONE PROGRAMMA	COORD. SERVIZI SCOLASTICI	Nulla da rilevare
11	30/03/2022	CAUSA COMUNE DI OLBIA / SPES SENTENZA DELLA CORTE DI CASSAZIONE DEL 16/02/2022 DETERMINAZIONI	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
12	30/03/2022	AREA SITUATA IN VIA RAGGIO DI SOLE, PADOVA - PRESA ATTO DEL PARERE LEGALE E CONSEGUENTI DETERMINAZIONI	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
13	30/03/2022	COMUNICAZIONI DEL PRESIDENTE	ORGANI ISTITUZIONALI	Nulla da rilevare

Si passa poi all'esame dell'elenco delle determinate dalla n. 256 alla n.281 (dal 01/12/2021 al 31/12/2021) e dalla n. 1 alla n. 80 (dal 01/01/2022 al 31/03/2022)- (all.2); le determinate 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
273	16/12/2021	CCNL FUNZIONI LOCALI 21/05/2018 - ART. 67 - DISCIPLINA DELLE RISORSE DECENTRATE - COSTITUZIONE E UTILIZZO FONDO ANNO 2021	CONTABILITA'	€82.070,00	
11	18/01/2022	FORNITURA MATERIALI PER MANUTENZIONI EDIFICI SPES. AUTORIZZAZIONE AFFIDAMENTO PER L'ANNO 2022.	UFFICIO TECNICO	€14.750,00	
13	18/01/2022	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA PATRIMONIO STRUMENTALE SPES - AUTORIZZAZIONE AFFIDAMENTO DIRETTO PER L'ANNO 2022	UFFICIO TECNICO	€15.000,00	
15	18/01/2022	SPESE CONDOMINIALI IMMOBILI SPES - ANNO 2022	UFFICIO TECNICO	€32.300,00	
18	20/01/2022	ASSEGNAZIONE RISORSE ECONOMICHE ALLE SCUOLE PER L'ANNO 2022	ECONOMATO E	€75.000,00	

			ACQUISTI	
30	28/01/2022	AFFIDAMENTO FORNITURA PANE FRESCO PER LE STRUTTURE SPES - ANNO 2022	ECONOMATO E ACQUISTI	€36.100,00
32	31/01/2022	FORNITURA GENERI ALIMENTARI ANNO 2022: PRESA D'ATTO GARA DESERTA E AFFIDAMENTO DITTA CAMILLO FASOLO & C. S.A.S. PERIODO 01.02.2022 / 31.07.2022	UFFICIO TECNICO	€130.522,20
36	02/02/2022	CONTRIBUTO INDIVIDUALE OSPITI APPARTAMENTI DI SGANCIO ANNO 2022	SERVIZIO SOCIALE	€20.000,00
47	21/02/2022	CCNL FISM - COSTITUZIONE E UTILIZZO FONDO SALARIO ACCESSORIO ANNO SCOLASTICO 2021/2022	AFFARI GENERALI	€130.000,00
69	17/03/2022	FONDO SALARIO ACCESSORIO FISM 2021 - LIQUIDAZIONE INDENNITA' DI RISULTATO ALLE COORDINATRICI DI STRUTTURA PER L'ANNO SCOLASTICO 2020/2021	AFFARI GENERALI	€12.776,35
70	17/03/2022	FONDO SALARIO ACCESSORIO FISM 2021 - LIQUIDAZIONE PRODUTTIVITA' AL PERSONALE DELL'AREA EDUCARE - ANNO SCOLASTICO 2020/2021	AFFARI GENERALI	€50.580,00

## 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:

### 10/12/2021 versamento di:

- € 215,00 – prot. telem. 21120912153363147/000001 – relativo a imposta TARI appartamenti sociali.

### 16/12/2021 versamento di:

- € 137.604,00 – prot. telem. 21121510234812417/000001 – relativo a imposta IMU saldo 2021;

- € 128,37 – prot. telem. 21121510053716844/000001 – relativo a integrazione IVA SPLIT periodo novembre 2021;

- € 23.953,12 – prot. telem. 21121317033045581/000001 – relativo a IVA SPLIT periodo novembre 2021;

- € 220.110,16 - prot. telem. 21121316581643141/000001 di cui:

€ 3.495,00 per contributi previdenziali

€ 180.364,91 per contributi Inps ex Inpdap

€ 31.793,23 per ritenute su redditi di lavoro dipendente

€ 2.872,72 per addizionale regionale

- € 905,50 – prot. telem. 2112131705574671/000001 – relativo a ritenute cod. 1040 periodo novembre 2021.

### 27/12/2021 versamento di:

- € 19.186,46 – prot. telem. 21122114365148600/000001 – relativo ad acconto IVA.

### 17/1/2022 versamento di:

- € 57,00 – prot. telem. 22011414061566070/000001 – relativo a imposta TARI appartamento sociale;

- € 4.000,00 - prot. telem. 22011312335644624/000001 – relativo a ritenute cod. 1040 periodo dicembre 2021;

- € 8.630,14 - prot. telem. 22011312315543931/000001 – relativo a IVA SPLIT periodo dicembre 2021;

- € 351.193,57 - prot. telem. 22011312293443054/000001 di cui:

€ 4.602,00 per contributi previdenziali

€	285.027,69	per contributi Inps ex Inpdap
€	60.160,67	per ritenute su redditi di lavoro dipendente
€	1.046,48	per addizionale regionale
€	356,73	per addizionale comunale

16/2/2022 versamento di:

- € 2.345,00 - prot. telem. 2202112424928741/000001 – relativo a ritenute cod. 1040 + INPS periodo gennaio 2022;
- € 62.210,21 - prot. telem. 22021112451629497/000001 – relativo a autoliquidazione INAIL 2022;
- €29.187,76 - prot. telem. 22021112285624534/000001 – relativo a IVA SPLIT periodo gennaio 2022;
- € 208.451,71 - prot. telem. 22021112252723349/000001 di cui:
 

€	3.623,00	per contributi previdenziali
€	181.954,57	per contributi Inps ex Inpdap
€	17.148,01	per ritenute su redditi di lavoro dipendente
€	4.073,22	per addizionale regionale
€	1.652,91	per addizionale comunale

2/3/2022 versamento di:

- € 400,00 - prot. telem. 22030209124928174/000001 – relativo a imposta di registro per pignoramento Loghina.

16/3/2022 versamento di:

- € 970,00 - prot. telem. 22031408505236398/000001 – relativo a ritenute cod. 1040 periodo febbraio 2022;
- € 212.295,13 - prot. telem. 22031408460535240/000001 di cui:
 

€	3.754,00	per contributi previdenziali
€	185.195,76	per contributi Inps ex Inpdap
€	17.891,40	per ritenute su redditi di lavoro dipendente
€	3.818,54	per addizionale regionale
€	1.635,43	per addizionale comunale
- € 25.753,88 - prot. telem. 22031408482535785/000001 – relativo a IVA SPLIT periodo febbraio 2022;

5/4/2022 versamento di:

- € 180,00 - prot. telem. 22040417230313005/000001 – relativo ad imposta TARI appartamento sociale.

Alla data del 13/4/2022, il saldo contabile di Tesoreria (di fatto), risultante presso Monte dei Paschi di Siena Spa, è pari ad € + 1.499.483,04 (come da documento di cassa on line).

Saldo iniziale all'1/1/2021	+ 1.871.652,48
Incassi	+ 3.251.371,99
Pagamenti	- 3.330.097,21
<b>Saldo Tesoreria</b>	<b>+ 1.792.927,26</b>

### **ALTRI ADEMPIMENTI FISCALI**

In data 10/2/2022 è stata trasmessa telematicamente la comunicazione trimestrale IVA – 1 trimestre 2022 – prot. 297844903.

La riunione viene chiusa alle ore 16,30.

Il Collegio dei Revisori

Dott. Lorenzo Valentini

Dott. Sergio Melai

Dott. Gianni Baraldo