

**VERBALE DELLA RIUNIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI N. 1/2021
S.P.E.S. – Servizi alla persona educativi e sociali**

Oggi, 7 aprile 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, Dott. Gianni Baraldo e 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. 48 alla n. 52 del dicembre 2020 e dalla n. 1 alla n. 11 dal 01/01/2021 al 31/03/2021 – (all.1).

Si passa poi all'esame delle delibere:

N. Atto	Data	Oggetto	Materia/Area	Valutazione
48	11/12/2020	CONVENZIONE PER LA CONCESSIONE IN USO DELL'EX ORATORIO DI SANTA MARIA DELLE GRAZIE E DI DUE APPARTAMENTI ALLA FONDAZIONE ORCHESTRA DI PADOVA E	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
49	11/12/2020	CONVENZIONE PER CONCESSIONE IN USO DI UN FABBRICATO CON AREA DI PERTINENZA SITUATO IN LOCALITA' OLMO DI TRIBANO IN FAVORE	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
50	11/12/2020	COMUNICAZIONI DEL PRESIDENTE	ORGANI ISTITUZIONALI	Nulla da rilevare
51	18/12/2020	BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE 2021 E DOCUMENTO DI PROGRAMMAZIONE 2021/2023 - APPROVAZIONE	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
52	18/12/2020	COMUNICAZIONI DEL PRESIDENTE.	ORGANI ISTITUZIONALI	Nulla da rilevare
1	13/01/2021	CONVENZIONE SPES / FONDAZIONE ORCHESTRA DI PADOVA E DEL VENETO - CONCESSIONE D'USO IMMOBILE EX ORATORIO SANTA MARIA DELLE GRAZIE -	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
2	13/01/2021	CAUSA SPES / COMUNE DI OLBIA - PRESA ATTO SENTENZA DELLA CORTE D'APPELLO DI VENEZIA E PROVVEDIMENTI CONSEGUENTI	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
3	10/03/2021	RINNOVO NOMINA DELL'ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE (OIV) PER IL TRIENNIO 2021-2023	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
5	10/03/2021	COMUNE DI GRANZE - APPROVAZIONE CONVENZIONE PER LA GESTIONE DEL NIDO INTEGRATO E DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA "SAN PIO X"	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
4	10/03/2021	COMUNE DI POZZONOVO - APPROVAZIONE CONVENZIONE PER LA GESTIONE SERVIZI DI ASILO NIDO E DI SCUOLA DELL'INFANZIA	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
6	10/03/2021	GESTIONE DI SERVIZI DI ACCOGLIENZA EXTRA ALBERGHIERO NELL'IMMOBILE DI VIA C.BATTISTI, PADOVA - APPROVAZIONE CONVENZIONE	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
7	10/03/2021	PIANO DELLA FORMAZIONE 2021 APPROVAZIONE PROGRAMMA	PERSONALE	Nulla da rilevare
8	10/03/2021	CONTRATTI DI LOCAZIONE COMMERCIALE - CHIUSURA ATTIVITA' CONSEQUENTE ALL'EMERGENZA SANITARIA - DETERMINAZIONI	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
9	10/03/2021	DOTAZIONE ORGANICA DELL'IPAB SPES - RIDETERMINAZIONE	PERSONALE	Nulla da rilevare
10	10/03/2021	REGISTRO GENERALE DELLE ATTIVITA' DEL TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI DI CUI ALL'ART. 30 DEL REGOLAMENTO (UE) 2016/679 RELATIVO ALLA PROTEZIONE DEI DATI	AFFARI GENERALI	Nulla da rilevare
11	11/12/2020	COMUNICAZIONI	ORGANI ISTITUZIONALI	Nulla da rilevare

Si passa poi all'esame dell'elenco delle determine dalla n. 240 alla n. 268 (dal 01/12/2020 al 31/12/2020) e dalla n. 1 alla n. 75 (dal 01/01/2021 al 31/03/2021)- (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
242	04/12/2020	LAVORI DI TRASFORMAZIONE DI PARTE DELLA SCUOLA D'INFANZIA DI CASALSERUGO IN ASILO NIDO. APPROVAZIONE C.R.E.	UFFICIO TECNICO	€32.031,66	Nulla da rilevare
243	04/12/2020	LAVORI DI RECUPERO LOCALI AS USO ASILO NIDO EX UNIVERSITA'. AFFIDAMENTO INCARICHI DIREZIONE LAVORI E COORDINAMENTO SICUREZZA	UFFICIO TECNICO	€23.000,00	Nulla da rilevare
245	09/12/2020	SPESE SERVIZIO DI ECONOMATO APPROVAZIONE RENDICONTO MESE DI NOVEMBRE 2020	ECONOMATO E ACQUISTI	€10.612,94	Nulla da rilevare
246	09/12/2020	LAVORI DI RECUPERO DEI LOCALI AD USO ASILO NIDO DEL COMPLESSO OGNISSANTI DI PADOVA. PRESA D'ATTO DITTE AMMESSE. AGGIUDICAZIONE	UFFICIO TECNICO	€493.137,10	Nulla da rilevare

E CONSEGNA IN VIA D'URGENZA.					
253	18/12/2020	RDO TRAMITE MEPA: SERVIZIO DI NOLEGGIO MULTIFUNZIONI A4	ECONOMATO E ACQUISTI	€7.100,00	Nulla da rilevare
256	21/12/2020	RDO TRAMITE MEPA: SERVIZIO DI NOLEGGIO MULTIFUNZIONI A3	ECONOMATO E ACQUISTI	€9.870,00	Nulla da rilevare
258	22/12/2020	CCNL FUNZIONI LOCALI - FONDO RISORSE DECENTRATE ANNO 2020 - COSTITUZIONE E UTILIZZO	AFFARI GENERALI	€82.070,00	Nulla da rilevare
263	24/12/2020	ACQUISIZIONE MATERIALE ED ATTREZZATURE SCUOLE SPES CON IL CONTRIBUTO DELLA FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO BANDO PRIMA INFANZIA 2018.	UFFICIO TECNICO	€44.613,11	Nulla da rilevare
2	07/01/2021	PROROGA AFFIDAMENTO INCARICO RESPONSABILE DEL SERVIZIO DI PREVENZIONE E PROTEZIONE (RSPP) 01.01.2021 / 31.12.2022.	UFFICIO TECNICO	€14.160,00	Nulla da rilevare
3	07/01/2021	FONDO CASSA 2021-CASA DELLE MAMME DEGLI OGNISSANTI	SERVIZIO SOCIALE	€25.000,00	Nulla da rilevare
4	08/01/2021	FORNITURA MATERIALI PER MANUTENZIONI EDIFICI SPES. AUTORIZZAZIONE AFFIDAMENTO PER L'ANNO 2021.	UFFICIO TECNICO	€14.750,00	Nulla da rilevare
7	12/01/2021	RECEPIMENTO CCNL 17/12/2020 PER LA DIRIGENZA FF.LL. TRIENNIO 2016/2018.	PERSONALE	€7.710,00	Nulla da rilevare
12	21/01/2021	LAVORI DI RECUPERO DEI LOCALI AD USO ASILO NIDO DEL COMPLESSO OGNISSANTI DI PADOVA. ANTICIPAZIONE IMPORTO CONTRATTUALE AI SENSI DEL D.LGS 50/2016	UFFICIO TECNICO	€98.627,42	Nulla da rilevare
14	26/01/2021	ASSEGNAZIONE RISORSE ECONOMICHE ALLE SCUOLE PER L'ANNO 2021	ECONOMATO E ACQUISTI	€75.000,00	Nulla da rilevare
16	27/01/2021	AFFIDAMENTO FORNITURA PANE FRESCO SCUOLE - ANNO 2021.	ECONOMATO E ACQUISTI	€27.520,00	Nulla da rilevare
18	28/01/2021	SPESE CONDOMINIALI IMMOBILI SPES - ANNO 2021	UFFICIO TECNICO	€32.200,00	Nulla da rilevare
22	01/02/2021	PROROGA DELLA FORNITURA GENERI ALIMENTARI.	ECONOMATO E ACQUISTI	€110.264,42	Nulla da rilevare
23	02/02/2021	LAVORI DI RECUPERO LOCALI AD USO ASILONIDO COMPLESSO OGNISSANTI. PRESA D'ATTO AGGIUDICAZIONE EFFICACE.	UFFICIO TECNICO	€493.137,10	Nulla da rilevare
28	03/02/2021	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA PATRIMONIO STRUMENTALE SPES. AUTORIZZAZIONE AFFIDAMENTO DIRETTO PER L'ANNO 2021.	UFFICIO TECNICO	€15.000,00	Nulla da rilevare
54	26/02/2021	INTERVENTI DI RESTAURO OPERE D'ARTE APPARTENENTI AL PATRIMONIO ARTISTICO DELL'ENTE. DETERMINA A CONTRARRE E AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 1 COMMA 2 LT. A) DEL D.L. 76/2020 E SMI IN DEROGA ALL'ART. 36 COMMA 2 LT. A) DEL DLGS. 50/2016 TRAMITE LA PI	UFFICIO TECNICO	€66.402,50	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:

10/12/2020 versamento di:

- € 11.770,00 – prot. telem. 20120910114464846/000001 – relativo a TARI saldo 2020;

16/12/2020 versamento di:

- € 1.881,00 – prot. telem. 20121416002020635/000001 – relativo a ritenute 1040 periodo novembre 2020;

- € 16.904,63 – prot. telem. 20121415580829449/000001 – relativo a IVA Split periodo novembre 2020;

- € 240.176,48 - prot. telem. 20121415551827945/000001 di cui:

- € 3.100,00 per contributi previdenziali
- € 178.339,41 per contributi Inps ex Inpdap
- € 54.080,69 per ritenute su redditi di lavoro dipendente
- € 2.858,50 per addizionale regionale
- € 1.797,88 per addizionale comunale

- € 139.658,00 – prot. telem. 20121416191720727/000001 – relativo a IMU saldo 2020;

23/12/2020 versamento di:

- € 324,67 – prot. telem. 2012231143317509/000001 – relativo a ritenute IRPEF su 730;

28/12/2020 versamento di:

- € 832,00 – prot. telem. 20122210085036325/000001 – relativo a ritenute imposta di bollo su registri 2020;

- € 17.498,18 – prot. telem. 20122210015054229/000001 – relativo a acconto IVA 2020;

18/01/2021 versamento di:

- € 15.406,55 – prot. telem. 21011512084758875/000001 – relativo a IVA SPLIT periodo dicembre 2020;

- € 4.970,00 – prot. telem. 21011512140442431/000001 – relativo a ritenute 1040 e INPS periodo dicembre 2020;

- € 321.156,29 - prot. telem. 21011508345156324/000001 di cui:

€	3.875,00	per contributi previdenziali
€	252.319,86	per contributi Inps ex Inpdap
€	64.353,55	per ritenute su redditi di lavoro dipendente
€	452,96	per addizionale regionale
€	154,93	per addizionale comunale

26/01/2021 versamento di:

- € 200,00 - prot. telem. 21012609193167270/000001 ed € 68,00 – prot. telem. 21012608545644207/000001 relativi a imposta di registro per locazioni;

29/01/2021 versamento di:

- € 220,00 - prot. telem. 21012912365561002/000001 - relativo a imposta di registro per locazioni;

12/02/2021 versamento di:

- € 264,00 - prot. telem. 21021210042135622/000001 - relativo a imposta di registro per locazioni;

16/02/2021 versamento di:

- € 189.512,88 - prot. telem. 2102114305816830/000001 di cui:

€	2.969,00	per contributi previdenziali
€	156.135,96	per contributi Inps ex Inpdap
€	25.460,91	per ritenute su redditi di lavoro dipendente
€	3.559,64	per addizionale regionale
€	1.387,37	per addizionale comunale

- € 20.523,23 – prot. telem. 2102114455929421/000001 – relativo a IVA SPLIT periodo gennaio 2021;

- € 42.574,86 – prot. telem. 2102111440018369/000001 – relativo a INAIL autoliquidazione 2020/2021;

26/02/2021 versamento di:

- € 250,00 - prot. telem. 21022509011221031/000001 - relativo a IMU integrazione saldo 2020 per variazione aliquote comunali;

- € 477,00 - prot. telem. 21022509105622722/000001 - relativo a imposta di registro per pignoramento Sartori;

15/03/2021 versamento di:

- € 141,10 - prot. telem. 21031217000846358/000001 - € 148,36 - prot. telem. 21031216574244950/000001 ed € 83,00 - prot. telem. 21031217022347746/000001 relativi ad imposta di registro rinnovo locazioni;

16/03/2021 versamento di:

- € 36.537,81 – prot. telem. 21031215122916648/000001 – relativo a IVA SPLIT periodo febbraio 2021;

- € 182.511,90 - prot. telem. 21031215102915737/000001 di cui:

€	3.076,00	per contributi previdenziali
€	153.102,21	per contributi Inps ex Inpdap
€	21.270,54	per ritenute su redditi di lavoro dipendente
€	3.597,40	per addizionale regionale
€	1.465,75	per addizionale comunale

- € 2.822,00 – prot. telem. 21031215151217864/000001 – relativo a ritenute 1040 periodo febbraio 2021;

23/03/2021 versamento di:

- € 194,96 - prot. telem. 21032309285463786/000001 - € 264,00 - prot. telem. 21032309473067756/000001 ed € 946,00- prot. telem. 21032309231462737/000001 relativi ad imposta di registro rinnovo e registrazioni contratti locazione.

Il Collegio procede alla verifica del Conto cassa tenuto dall'Economo dell'Ente. Il conto si chiude al 07/04/2021 con un saldo attivo di € 2.463,31 corrispondente alle risultanze della cassa fisica alla data odierna, con ultimi movimenti registrati alla data del 01/04/2021 pari ad € 1.717,31 più agli anticipi di € 746,00 . Il tutto come da appositi prospetti agli atti.

Alla data del 06/04/2021, il saldo contabile di Tesoreria (di fatto), risultante presso Monte dei Paschi di Siena Spa, è pari ad € + 1.347.949,04 (come da documento di cassa on line).

Saldo iniziale all'1/1/2021	+ 1.272.864,94
Incassi	+ 2.746.414,59
Pagamenti	- 2.671.330,49
Saldo Tesoreria	+ 1.347.949,04

BANCHE

Il Collegio verifica la riconciliazione delle banche con la contabilità dell'Ente alla data del 31/12/2020.

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

Saldo da e/c al 31/12/2020	Saldo da scheda contabile al 31/12/2020	Differenza
185.447,54	185.447,54	0

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

Saldo da e/c al 31/12/2020	Saldo da scheda contabile al 31/12/2020	Differenza
303.497,35	303.497,35	0

Monte dei Paschi di Siena c/c 4926806 - conto corrente ordinario

Saldo da e/c al 31/12/2020	Saldo da scheda contabile al 31/12/2020	Differenza
3.823,42	3.823,42	0

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

Saldo da e/c al 31/12/2020	Saldo da scheda contabile al 31/12/2020	Differenza
11.746,34	11.746,34	0

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

Saldo da e/c al 31/12/2020	Saldo da scheda contabile al 31/12/2020	Differenza
4.500,72	4.500,72	0

ALTRI ADEMPIMENTI FISCALI

In data 26/02/2021 è stata trasmessa telematicamente la comunicazione trimestrale IVA – 4 trimestre 2020 – prot. 278643832.

La riunione viene chiusa alle ore 17,00.

Il Collegio dei Revisori

f.to Dott. Lorenzo Valentini

f.to Dott. Sergio Melai

f.to Dott. Gianni Baraldo