

VERBALE DEI REVISORI LEGALI DELLA AGENZIA DEL TPL DEL BACINO DI COMO, LECCO E VARESE

Incontro 27 Ottobre 2016 c/o Provincia di Como

Verbale n.6

Presenti:

Revisori Legali

Dott. Zani Giuseppe Riccardo (Presidente)

Dott.sa Sara Piemonti (Sindaco effettivo)

Dott. Magistro Angelo (Sindaco effettivo)

In data 27.10.2016 si è riunito il Collegio Sindacale alla presenza di:

- Dott.ssa Roberta Pasinato, nella veste di consulente esterno al bilancio
- Rag. Maria Panzera, nella veste di amministrativa, personale distaccato della Provincia di Varese
- Ing. Luisa Velardi, Direttrice

per discutere il seguente ordine del giorno:

1. Verifiche trimestrali
2. Implementazioni procedure informatiche per servizio di tesoreria
3. Chiarimenti su situazione dei rapporti con i soci e concessionari

1. Verifiche trimestrali

Il Collegio esamina la documentazione illustrata dalle persone sopra citate in merito al controllo contabile e si sofferma principalmente sulle seguenti voci:

- entrata situazione contabile – equilibri alla data del 17.10.2016;
- uscite situazione contabile – equilibri alla data del 17.10.2016;
- estratto conto dalla procedura di tesoreria rilasciato dalla Banca Popolare di Sondrio – agenzia di Como – aggiornato alla data dell'11.10.2016;
- dettaglio dei mandati dal n°1 del 14.04.2016 al n°181 del v5.10.2016;
- dettaglio reversali di incasso dal n°1 del 14.04.2016 al n°188 del 10.10.2016.

Il Collegio ha verificato a campione la corrispondenza documentale dei seguenti mandati:

- n°29 emesso in data 11.05.2016 pari ad euro 171.602,68 a favore del concessionario STIE SPA (extraurbano Provincia di Varese); a tale pagamento è correlata la ritenuta d'acconto del 4% di euro 982,77 che trova corrispondenza nella reversale di incasso n.7;



- n°87 emesso in data 08.07.2016 pari ad euro 1.058.085,42 a favore del concessionario del COMUNE DI VARESE (Urbano Varese);
- n°127 emesso in data 10.09.2016 pari ad euro 10.838,00 a favore del concessionario ITB SPA(Funivia di Marnio); a tale pagamento è correlata la ritenuta d'acconto del 4% pari ad euro 11,43 determinata sul solo l'importo delle accise di euro 285,77 che trova corrispondenza nella reversale di incasso n.99;
- n°147 emesso in data 27.09.2016 pari ad euro 187.061,50 a favore del concessionario STECAV SCARL (extraurbano Provincia di Como); a tale pagamento è correlata la ritenuta d'acconto del 4% di euro 7.482,46 che trova corrispondenza nella reversale di incasso n.170.

Per quanto riguarda l'area lavoro il Collegio ha verificato la corrispondenza tra i prospetti paghe ed i versamenti contributivi e delle ritenute IRPEF.

Si rileva che per i mesi di Aprile e Maggio sono stati versati contributi con causale DM10 nella sezione INPS, successivamente sono stati versati a favore dell'INPDAP per i dipendenti pubblici. Il Collegio su tale circostanza successivamente verificherà la regolarità di eventuali raggugli alla gestione previdenziali di competenza e pertanto invita la dirigenza ad attivarsi presso lo studio che segue l'area lavoro.

Il Collegio ha verificato anche a campione la tempestività e la correttezza degli importi dei versamenti F24 acquisendo la documentazione relativa ai seguenti mesi:

- aprile versato in data 16.05.2016 per un totale di euro 9.142,37;
- settembre versato in data 17.10.2016 per euro 42.747,46 relativo al codice 1045 ed euro 6.911,78 relativo alla contribuzione previdenziale ed irpef dipendenti.

2. Implementazioni procedure informatiche per servizio di tesoreria

Il Direttore Ing. Luisa Velardi in merito alla procedure informatiche per il servizio di tesoreria ha informato il Collegio sulle difficoltà incontrate con gli Enti partecipanti in quanto non sono stati collaborativi nel mettere a disposizione la piattaforme informatiche e l'accesso alle medesime. Pertanto si è reso necessario aprire due contratti con la Telecom su Varese e Como al fine di poter utilizzare internet strumento necessario l'operatività corrente.

3. Chiarimenti su situazione dei rapporti con i soci e concessionari

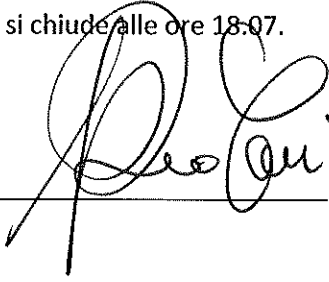
Il Direttore Ing. Luisa Velardi in merito ai rapporti con i soci e concessionari ha informato il Collegio che non sono a tutt'ora stati attuati i trasferimenti dei contratti di servizio e sulle differenze emerse per due contratti riferiti esclusivamente al 2016, nello specifico Lecco e Como, inizialmente non in equilibrio finanziario. A tal fine il Direttore ha riferito che per Lecco la differenza è stata positivamente risolta mentre per Como non si è ancora raggiunta una soluzione.

In merito alle gare il Direttore riferisce che è stato pubblicato il preavviso di gara propedeutico all'espletamento delle stesse che dovranno essere concluse entro il 31.12.2017.

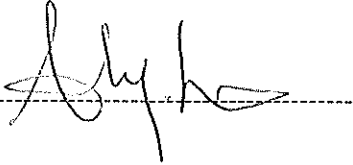
Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page, including a large signature and the number '2'.

Il presente verbale si chiude alle ore 18:07.

Il Presidente



Il Sindaco



Il Sindaco

