VERBALE COLLEGIO REVISORI DEI CONTI

Addì martedì 18 giugno 2013 alle ore 18,00 presso la Sede dell'Ordine Provinciale dei Medici-Chirurghi e degli Odontoiatri di Caserta, si sono riuniti, a seguito di convocazione del Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti, di cui alla lettera raccomandata, prot. n. 524 del 07 giugno 2013, i sottoscritti Revisori. Sono presenti: Il Presidente del Collegio Dr.ssa. Anna TARABUSO, e i componenti Dottori: Filomena LOMBARDI, e Salvatore SANTONASTASO ; è presente il Consigliere Tesoriere Dott. Francesco CESARO.

I sottoscritti Revisori, presa visione del Conto Economico Consuntivo 2012 e dei suoi elaborati, presentato dal Consigliere Tesoriere dell'Ordine Provinciale dei Medici-Chirurghi e degli Odontoiatri di Caserta, procedono all'esame delle scritture contabili dalle quali si evidenzia la seguente situazione:

ENTRATE:

-Fondo cassa iniziale	€	179.711,82
-Titolo I-Entrate correnti	€	651.185,32
-Titolo II-Entrate in Conto Capitale	€	0,00
-Titolo III-Entrate per Partite di Giro	€	217.413,61
-Residui incassati	€	64.937,76
	€	**1.113.248,51**

USCITE :

-Titolo I -Uscite Correnti	€	570.648,88
-Titolo II-Uscite in Conto capitale	€	3.213,17
-Titolo II-Uscite per partite di giro	€	210.296,39
-Residui pagati	€	75.663,49
	€	**859.821,93**

FONDO CASSA FINALE	€	253.426,58
RESIDUI ATTIVI	€	119.562,02
RESIDUI PASSIVI	€	39.928,65

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2012 **€ 333.059,95**

Si procede poi all'accertamento della liquidità di cassa che risulta essere la seguente:

-C/c UniCredit Banca Roma 6970 **estinto**	0
-C/c Banco Napoli 27/630	15.296,94
-C/c Cariparma n. 56582444	151.138,86
-C/c Bancoposta 15098825	85.192,67
-Libretto CariParma N.7218185 43	999,00
-Libretto Banco Napoli N. 5077.19 ***estinto***	0
-Contanti in Cassa	799,11
Totale disponibilità di cassa	**€ 253.426,58**

Si procede, quindi, alla verifica del Bilancio mediante il confronto, per singolo capitolo ed articolo, tra le previsioni di entrata e di uscita e le somme effettivamente accertate.

Si prende atto che nel corso dell'anno 2012 non è stato utilizzato il Fondo di Riserva per gli stanziamenti insufficienti ; ne sono stati effettuati assestamenti di bilancio all'interno dei capitoli di spesa.

Vengono poi, visionate le seguenti Deliberazioni Consiliari :

- 1/4.1 del 13.01.2009: autorizzazione data al Presidente all'emissione di mandati di pagamento per spese ordinarie e straordinarie;

-1/4.2 del 13.01.2009:autorizzazione data al Presidente a richiedere,in caso di necessità,pareri urgenti a consulenti;

-1/4 del 24.01.2012: fissazione tasse ordinistiche da valere per l'anno 2012;

-1/5del24.01.2012: approvazione del Presunto avanzo di amministrazione anno 2012 e compilazione del Bilancio di Previsione anno 2012,approvato dall'Assemblea Ordinaria degli Iscritti agli Albi in data 26.04.2012;

-1/6 del 24.01.2012: autorizzazione compilazione ruoli esattoriali anno 2012;

-1/7 del 24.01.2012: autorizzazione alla emissione di ruoli esattoriali coattivi per gli anni 2010/11;

-1/9 del 24.01.2012: autorizzazione al rinnovo degli abbonamenti in dotazione alla biblioteca e agli Uffici Amministrativi;

-1/10 del 24.01.2012 : autorizzazione stipula contratto di consulenza amministrativa con l'ex dipendente dell'Ente Sig. De Maria Stefanino;

-1/13 del 24.01.2012: Acquisto programmi telematici di gestione degli Albi e relativo contratto di manutenzione annua dalla Società Cooperativa "La Traccia" di Matera;

-2/4 del 14.02.2012: autorizzazione alla stipula del contratto con Italriscossioni s.p.a. per la compilazione spedizione e riscossione dei ruoli esattoriali dell'Ente;

3/4 del 13.03.2012: approvazione graduatoria di merito concorso per assunzione di Personale dipendente dell'Ente;

3/4 a) del 13.03.2012: autorizzazione alla stipula di contratto individuale di lavoro- al 1° classificato al Concorso pubblico per n. 1 posto con qualifica Gruppo "B" posizione economica "B2";

3 /4 b) del 13.03.2012: autorizzazione alla stipula di contratto individuale di lavoro- previo lo scorrimento di graduatoria - per il 2° classificato al Concorso pubblico, con qualifica Gruppo "B" posizione economica "B2" per posto liberatosi- in data 30.12.2011- in pianta organica;

-3/5 del 13.03.2012: autorizzazione all'acquisto di n. 8 medaglie d'oro ricordo e pergamena per premiazione Colleghi che hanno raggiunto il 50° anno di iscrizione all'Albo;

-3/6 del 13.03.2012: autorizzazione ad eliminare dal bilancio consuntivo dell'Ente i residui attivi (€ 82.036,68) afferenti ruoli esattoriali anno 1994- non incassati per fallimento della SERIT s.p.a., a seguito della sentenza n. 1464/11 del Tribunale di S.Maria C.V. pubblicata in data 18.05.2011, che ha negato l'inserimento dell'Ente "nello stato provvisorio passivo del fallimento Serit";

-5/4 del 15.05.2012: autorizzazione alla stipula di contratti di telefonia fissa e mobile dell'Ente con la società Trade srl-Vodafone in sostituzione di quelli in essere con Telecom Italia e Tim;

-7/4 del 03.07.2012: approvazione del Conto Consuntivo anno 2011;

-7/5 del 03.07.2012: liquidazione fondo per la qualità delle prestazioni individuali al Personale Dipendente non dirigente;

-7/6 del 03.07.2012: autorizzazione al pagamento del 50% fondo"retribuzione di risultato " anno 2012 al dirigente dell'Ente;

-7/7 del 10.07.2012 : Acquisto programmi telematici di gestione contabilità dell'Ente e relativo contratto di manutenzione annua dalla Società Tecsis net s.r.l. di Padova;

-7/8 e) del 10.07.2012 : Approvazione del progetto di ristrutturazione locali sede e garage; affidamento progettazione e direzione lavori all'Arch. Michele Casella;

- 9/5 del 11.09.2012 : autorizzazione a contributo economico per finanziamento VIII^ premio Luigi Cerreto,in memoria del Consigliere deceduto in giovane età;

-9/6 del 11.09.2012 : autorizzazione spese per evento ECM;

-10/4 del 09.10.2012: approvazione attivazione di progetti obiettivo per il Personale dipendente;

-10/5 del 09.10.2012 : autorizzazione alla stipula di un contratto di noleggio macchine in dotrazione agli Uffici;

-10/7 d) del 09.10.2012 : autorizzazione per l'effettuazione di rilievi geologici necessari per poter iniziare i lavori di ristrutturazione dei locali garage di proprietà dell'Ente;

-11/4 del 13.11.2012 : autorizzazione a spese per organizzazione convegno sulla previdenza ENPAM;

11/7 del 13.11.2012 : autorizzazione a spese per organizzazione evento ECM della CAO;
11/8 del 13.11.2012: autorizzazione al pagamento di un contributo straordinario in occasione delle celebrazioni del decennale scomparsa Dr. Giuseppe Tescione :medico e storico;
12/8 del 11.12.2012 : autorizzazione al pagamento del 50% fondo"retribuzione di risultato" anno 2012 al dirigente dell'Ente;
12/9 del 11.12.2012: autorizzazione a contributo spese per organizzazione evento ECM .

Il Collegio prende, poi, visione delle delibere autorizzative al pagamento mensile delle spese di gestione con relativi allegati firmati dal Presidente,dal Consigliere Segretario e controfirmati dal Consigliere Tesoriere.

Il Collegio procede al controllo sia dei mandati di pagamento,che degli ordini di riscossione,riscontrando che essi sono regolarmente compilati e suffragati da idonea documentazione contabile.

Vengono controllate le schede analitiche dei conti di entrata e di uscita,compresi anche i conti cassa e banca,nonchè il giornale di contabilità,l'inventario generale dei beni immobili e mobili,il registro di contabilizzazione delle marche ENPAM.

Sulla base dei controlli sin qui effettuati,che non hanno dato luogo ad alcuna contestazione,la situazione patrimoniale dell'Ente risulta essere la seguente:

ATTIVITA':

Disponibilità	€ 253.426,58	
Residui attivi	€ 119.562,02	
Marche ENPAM in Giac.	€ 1.967,44	
Beni Immobili	€ 268.609,23	
Beni Mobili	€ 215.843,46	
Totale Attività		**€ 859.408,74**

PASSIVITA':

Residui Passivi	€ 39.928,65	
Fondo Ammortamento	€ 226.959,10	
Debito V/ Regione Campania	€ 2.095,88	
Debito marche ENPAM q.medici	€ 2.065,26	
T.F.R. dipendenti	€ 163.625,71	
Totale Passività		**€ 434.674,59**
PATRIMONIO NETTO AL 31.12.2012		**€ 424.734,15**

Dopo aver effettuato i controlli di competenza ed alla luce di quanto sopra riportato,i sottoscritti Revisori dei Conti predispongono la seguente relazione sul conto consuntivo anno 2012, da allegare agli Elaborati del Bilancio:

" Il Collegio dei Revisori dei Conti riunito, in data 18 giugno 2013 , presso la Sede dell'Ente, ha esaminato il Conto Consuntivo dell'Ordine Provinciale dei Medici-Chirurghi e degli Odontoiatri di Caserta per l'anno 2012, reso dal Consigliere Tesoriere dott. Francesco CESARO. Dopo aver verificato la regolarità delle procedure e delle registrazioni contabili,inerenti i movimenti delle entrate e delle uscite,ha constatato la correttezza dei criteri seguiti nella gestione. Ha esaminato i dati e le tabelle del Conto Consuntivo relativi all'esercizio finanziario 2012 ed ha accertato la rispondenza con gli stanziamenti del bilancio di previsione, previo esame particolareggiato del conto stesso ed un esame analitico dei documenti di entrata e di uscita. Per la qual cosa il Collegio esprime parere favorevole e propone il conto all'approvazione dell'Assemblea Ordinaria degli Iscritti agli Albi,le cui risultanze risultano essere le seguenti:

-Fondo Cassa iniziale	€	179.711,82
-Totale Entrate 2012	€	1.113.248,51
-Totale Uscite 2012	€	859.821,93

- Totale Residui Attivi	€	119.562,02
- Totale Residui Passivi	€	39.928,65
Avanzo di Amministrazione anno 2012	€	**333.059,95**

Situazione Patrimoniale:

Totale ATTIVITA'	€ 859.408,74
Totale PASSIVITA'	€ 434.674,59

Patrimonio netto al 31.12.2012 € **424.734,15**

di ciò è verbale.

seguono firme Revisori: Presidente: Dr.ssa Anna TARABUSO

Componenti Dottori:

Filomena LOMBARDI

Salvatore SANTONASTASO