VERBALE COLLEGIO REVISORI DEI CONTI

Addì, giovedì 26 maggio 2016 alle ore 1900, 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. 656 del 13 maggio 2016, i sotto firmatari Revisori. Sono presenti: Il Presidente del Collegio Dr.Antonio Iodice, ed i Componenti dottori Luigi della Gatta ed Amedeo Iovinelli. E' presente il Consigliere Tesoriere Dott. Agostino Greco, la Responsabile del Servizio Contabilità Dr.ssa Carmela Rispoli; nonché il Consulente dell'Ente dott. Massimo Di Mauro.

I sottoscritti Revisori, presa visione della Relazione illustrativa del Conto Economico Consuntivo 2015 e dei suoi elaborati, presentati 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	€	211.059,88 €
-Titolo I-Entrate correnti	€	673.912,22€
-Titolo II-Entrate in Conto Capitale		0,00€
-Titolo III-Entrate per Partite di Giro	€	245.507,89€
-Residui incassati	€	49.063,90€
	€	**1.179.543,89€**

USCITE

-Titolo I -Uscite Correnti	€	584.444,48€
-Titolo II-Uscite in Conto capitale		11.017,90€
-Titolo II-Uscite per partite di giro	€	237.944,22€
-Residui pagati	€	56.398,64€
	€	**889.805,24€**

FONDO CASSA FINALE	€	289.738,65€
RESIDUI ATTIVI	€	149.915,64€
RESIDUI PASSIVI	€	96.575,53€

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2015 € **343.078,76**

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

-C/c Banco Napoli 27/630	10.378,78 €
-C/c Cariparma n. 56582444	206.250,82 €
-C/c Bancoposta 15098825	71.413,54 €
-Libretto CariParrna N.7218185 43	896,40 €
-Contanti in Cassa	799,11 €
Totale disponibile	€ **289.738,65**

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 2015 non è stato utilizzato il "Fondo di Riserva per gli stanziamenti insufficienti"

Vengono, poi, visionate le seguenti deliberazioni Consiliari autorizzative di spesa :

- 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 necessita, pareri urgenti a Consulenti;

-2/4 del 10.02.2015: fissazione tasse ordinistiche da valere per l'anno 2015;

-2/5 del 10.02.2015: approvazione del presunto avanzo di amministrazione anno 2014 e compilazione del Bilancio di Previsione anno 2015, approvato dall'Assemblea Ordinaria degli Iscritti agli Albi in data 21.04.2015;

-2/6 del 10.02..2015: autorizzazione compilazione ruoli esattoriali anno 2015;

-2/8 del 10.02.2015: autorizzazione al rinnovo degli abbonamenti in dotazione alla biblioteca e agli Uffici Amministrativi; nonché gli abbonamenti ai domini e quant'altro afferente il sito internet;

-2/9 del 10.02.2015 : autorizzazione al rinnovo dei contratti di collaborazione professionale con i Consulenti dell'Ordine;

-3/4 del 03.03.2015: autorizzazione spese organizzative Assemblea Ordinaria Iscritti comprensive di servizio fotografico e brindisi finale;

-3/5 del 03.03.2015 autorizzazione all' acquisto di n. 12 medaglie d'oro ricordo per celebrazione dei 50 anni di iscrizione agli Albi professionali e spese per giuramento neo Iscritti, relative alla fornitura e stampa di pergamene personalizzate da consegnare ai neo iscritti;

-3/7 del 03.03.2015: autorizzazione alla stipula di un contratto di collaborazione professionale con il Dott. Maurizio Fucile per il conferimento dell'incarico di "Amministratore del Sistema Informatico e Responsabile esterno del Trattamento dei dati dell'Ente;

-5/4 del 12.05.2015 : autorizzazione all'anticipo delle spese organizzative, per conto dell'Enpam, per le elezioni degli Organi Direttivi della Fondazione previste per il giorno 7 giugno 2015;

-5/5 del 12.05.2015: autorizzazione alle spese organizzative dei Corsi per gli Iscritti di: "BLS", "ALS" e "PBLS" e per il corso di suture per medici;

- 6/4 del 15.06.2015 : autorizzazione al pagamento a favore del Dipendente Sig. Antonio Massimino del 70% del TFR accantonato;

-6/5 del 15.06.2015: autorizzazione alle spese necessarie per adeguamenti delle funzionalità del sito internet dell'Ente;

-6/6 del 15.06.2015: autorizzazione al pagamento per lavori di adeguamento del sistema audio/visivo della sala conferenze dell'Ente;

-7/5 del 23.07.2015: autorizzazione alla liquidazione al Personale Dipendente dell'Ordine del" Fondo per il trattamento accessorio di cui all'art.32 del CCNL de 16.02.1999;

-7/6 del 23.07.2015: autorizzazione al pagamento del 50% fondo "retribuzione di risultato " anno 2015 al dirigente dell'Ente;

-7/8 del 23.07.2015: autorizzazione alla stipula di contratto con la Società AURBA.it, per la fornitura gratuita agli iscritti ex novo agli Albi professionali, della PEC per la durata del primo anno di iscrizione;

-7/10 e) del 23.07.2015: autorizzazione al rinnovo dei contratti di locazione delle fotocopiatrici in dotazione agli Uffici dell'Ente;

-8/4 del 15.09.2015: autorizzazione alle spese per l'invio ai sanitari morosi di sollecito alla regolarizzazione del pagamento delle tasse ordinistiche;

-9/5 del 20.10.2015: autorizzazione acquisto software di gestione del protocollo informatico e stipula contratto triennale per la conservazione documentale a norma;

-10/4 del 17.11.2015: autorizzazione all'acquisto di una apparecchiatura ,in sostituzione di quella in disuso, per la climatizzazione della sala conferenze dell'Ordine;

-11/9 del 15.12.2015: autorizzazione al pagamento del 50% fondo "retribuzione di risultato " anno 2015 al dirigente dell'Ente;

Il Collegio prende, poi, visione delle delibere Consiliari 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 gli stessi 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, nonché il giornale di contabilità.

Viene, infine, rilevato che nel corso dell'anno non è stata variata la pianta organica del Personale Dipendente, né sono stati erogati trattamenti di quiescenza ; nel mentre è stata autorizzata la liquidazione dell'anticipo del 70% del proprio TFR al Dipendente Sig. Antonio Massimino per un importo pari ad € 24.131,95. Per la qual cosa il fondo relativo al trattamento di fine servizio - tenuto conto anche delle anticipazione effettuate ai singoli Dipendenti negli anni precedenti- risulta essere pari ad € 196.955,49.

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

ATTIVITA':

Disponibilità	€ 289.738,65	
Residui attivi	€ 149.915,64	
Marche ENPAM in Giac.	€ 1.967,44	
Beni Immobili	€ 268.609,23	
Beni Mobili	€ 231.885,49	
Totale Attività		**€ 942.116,46**

PASSIVITA':

Residui Passivi	€ 96.575,53	
Fondo Ammortamento	€ 228.563,30	
Debito V/ Regione Campania	€ 2.095,88	
Debito marche ENPAM	€ 2.065,26	
T.F.R. dipendenti	€ 196.955,49	
Totale Passività		**€ 526.255,46**
PATRIMONIO NETTO AL 31.12.2015		**415.861,00**

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

" Il Collegio dei Revisori dei Conti riunito, in data 26 maggio 2016 , presso la Sede del.
esaminato il Conto Consuntivo dell'Ordine Provinciale dei Medici-Chirurghi e degli Odor
Caserta per l'anno 2015, reso dal Consigliere Tesoriere dott. Agostino GRECO. D
verificato la regolarità delle procedure e delle registrazioni contabili, inerenti i movim
entrate e delle uscite, ha constatato la correttezza dei criteri seguiti nella gestione. Ha es
dati e le tabelle del Conto Consuntivo relativi all'esercizio finanziario 2015 ed ha acc
rispondenza con gli stanziamenti del bilancio di previsione, previo esame particolareg
conto stesso ed un esame analitico dei documenti di entrata e di uscita. Per la qual cosa i
esprime parere favorevole e propone il conto all'approvazione dell'Assemblea Ordinc
Iscritti agli Albi, le cui risultanze risultano essere le seguenti:

-Fondo Cassa iniziale	**€**	**211.059,88**	
-Totale Entrate 2015	**€**	**1.179.543,89**	
-Totale Uscite 2015	**€**	**889.805,24**	
-Totale Residui Attivi	**€**	**149.915,64**	
-Totale Residui Passivi	**€**	**96.575,53**	
Avanzo di Amministrazione anno 2015			**€ 343.078,76**

Situazione Patrimoniale:

Totale ATTIVITA'	**€ 942.116,46**	
Totale PASSIVITA'	**€ 526.255,46**	
Patrimonio netto al 31.12.2015		**€ 415.861,00**

seguono firme Revisori: