

**VERBALE N. 19 DEL COLLEGIO SINDACALE IRCCS "S. DE BELLIS" CASTELLANA GROTTA (BA)**

In data 19 ottobre 2016, presso la sede dell'Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "S. de Bellis" di Castellana Grotte, sito in Via Turi, 27, si è riunito il Collegio Sindacale nelle persone di:

- Dott. Luigi Cataldo, Presidente;
- Dott. Fabio Colella, Componente;
- Dott. Vittorio Licciardi, Componente.

E' altresì presente la Sig.ra Maria Luigia Martino con funzione di Segretaria del Collegio.

In data 12 ottobre 2016, il Presidente del Collegio Sindacale, Dott. Luigi Cataldo, ha convocato il Collegio per la data odierna alle ore 9.30 con il seguente ordine del giorno:

- 1) Verifica di cassa al III trimestre 2016;
- 2) Verifica delle scritture contabili;
- 3) Varie ed eventuali.

Al registro protocollo del Collegio risulta pervenuta la seguente documentazione:

- dal Presidente del Collegio, Dott. Luigi Cataldo, nota del 12/10/2016, di Convocazione del Collegio Sindacale per il giorno 19/10/2016;
- dall'IRCCS "S. DE BELLIS" – Direzione Generale, *Deliberazione n. 537 del 12.10.2016 avente ad oggetto: "Deliberazione n. 475 – Adeguamento a osservazioni Assessorato regionale alle Politiche della Salute-Determinazioni"*;
- dalla Corte dei Conti - Sezione Regionale di controllo per la Puglia – *Linee guida per l'attuazione dell'art. 1, comma 170 della legge n. 266/2005 e dell'art.1, commi 3 e 7, del d.l. 10 ottobre 2012 n. 174, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 dicembre 2012, n. 213 – Bilancio d'esercizio 2015;*
- dall'IRCCS "S. DE BELLIS" – Area Gestione Risorse Finanziarie, consegna documentazione relativa a: Verifica di cassa 3° trim. 2016;

Il Collegio, avendo ricevuto la documentazione relativa all'attività di controllo trimestrale delle Casse, procede con il seguente ordine del giorno:

1. SITUAZIONE CASSA – BANCA AL 30/09/2016

Verifica di cassa al 30/09/2016 - Tesoreria – Banca Popolari di Bari – Filiale di Castellana Grotte, c/c n. 130-299-7.



ENTRATE			SITUAZIONE BPB DI BARI	SITUAZIONE CO.GE.
FONDO DI CASSA AL 01/01/2016			€ 1.616.174,52	€ 1.616.174,52
REVERSALI RISCOSSE AL 30/09/2016 (Allegato A)			€ 36.972.318,31	€ 36.972.318,31
REVERSALI NON REGOLARIZZATE AL 30/09/2016 (All. B-D)				€ 56.668,06
INCASSI DA REGOLARIZZARE (Allegato C) di cui:			€ 56.668,06	
Reversali regolarizzate dalla Banca dopo il 30/06/2016 (Allegato B)	€	30.605,32		
Incassi non ancora regolarizzati al 30/09/2016 (Allegato D)	€	26.062,74		
Totale da regolarizzare			€ 56.668,06	
TOTALE ENTRATE AL 30/09/2016			€ 38.645.160,89	€ 38.645.160,89

USCITE			SITUAZIONE BPB DI BARI	SITUAZIONE CO.GE.
TOTALE MANDATI EMESSI AL 30/09/2016 (Allegato E)				€ 37.443.248,97
MANDATI PAGATI DOPO IL 30/09/2016 (Allegato F)				€ 234.102,35
MANDATI PAGATI AL 30/09/2016			€ 37.209.146,62	€ 37.209.146,62
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (Allegato G) di cui:				
Totale da regolarizzare			€ -	
TOTALE USCITE AL 30/09/2016			€ 37.209.146,62	€ 37.209.146,62

FONDO DI CASSA AL 30/09/2016			€ 1.436.014,27	€ 1.436.014,27
-------------------------------------	--	--	-----------------------	-----------------------

Il Collegio evidenzia che la situazione del giornale di cassa alla data del 30 settembre 2016 concorda col saldo alla medesima data con quello dell'Istituto cassiere, Banca Popolare di Bari.

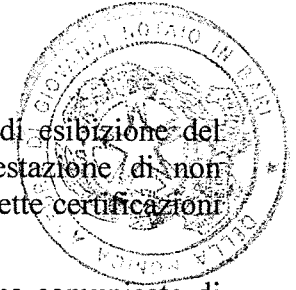
Il saldo del mod. 56 T (T.U.) presso la Tesoreria Unica, c/c n. 306332, al 30/09/2016 è pari ad € 1.426.044,64 e presenta uno sbilancio di € 9.969,63 rispetto al saldo del giornale di cassa e del c/c presso la Banca Popolare di Bari per accrediti presso la Banca Popolare di Bari al 30/09/2016, contabilizzati dalla Tesoreria unica successivamente a tale data.

Sono stati esaminati i seguenti mandati del 19 settembre 2016:

- n. 1218 di € 14.442,88;
- n. 1219 di € 6.400,00;
- n. 1220 di € 618,00;
- n. 1221 di € 10.582,85;
- n. 1222 di € 9.795,00;
- n. 1223 di € 13.898,50;
- n. 1224 di € 12.519,99.

Dall'esame dei predetti mandati si è rilevato che agli stessi non risultano allegati i relativi DURC.

[Handwritten signature]
2



Per quanto sopra esposto, si diffida l'Ente ad eseguire pagamenti in mancanza di esibizione del DURC e, per quelli di importo superiore ad € 10.000,00, in assenza di attestazione di non inadempienza da parte di Equitalia. Solo in presenza della regolarità delle due predette certificazioni codesto Ente potrà procedere al pagamento.

Sentito al riguardo, il dott. Giuseppe Savino, dirigente economico-finanziario, ci ha comunicato di aver presentato in data 8 agosto 2016 richiesta all'INAIL per il rilascio delle credenziali necessarie alla richiesta del DURC in qualità di stazione appaltante e di aver sollecitato il medesimo Istituto con mail certificata del 23 settembre 2016, senza aver a tutt'oggi avuto riscontro.

2. SITUAZIONE C/C POSTALE AL 30/09/2016

La situazione del c/c postale dell'Ente in verifica al 30/09/2016 è di € 6.695,58 che corrisponde alla situazione alla medesima data dell'estratto conto trasmesso dalle Poste Italiane S.p.A.

3. SITUAZIONE CASSA TICKET

Dall'esame del riepilogo dei movimenti di cassa ticket, conto 070/100/00300, si evince un incasso complessivo alle ore 11:38 di oggi pari ad € 3.156,20. Presso la cassa è presente, inoltre, un ammontare di € 13.854,13 pari all'incasso totale dei giorni 17 e 18 ottobre 2016 che saranno consegnati all'Istituto di vigilanza che provvederà a versarli all'Istituto Tesoriere. In cassa risulta anche la somma di € 100,00, quale somma a disposizione per eventuale restituzione di tagli metallici.

4. VERIFICA DELLA CASSA ECONOMALE

Scheda di conto 070/100/00100 Cassa economato – Gestione Corrente

Il saldo della cassa economale alla data della presente verifica è pari ad € 8.409,81 e non corrisponde al denaro presente in cassa, che è pari a € 72,83. La differenza di € 8.164,30 è dovuta ad € 8.173,27 accreditati sul relativo c/c e non ancora incassati dall'Ente; € 100,00 per anticipi alla cassa ticket, ed € 63,71 quale somma di riserva sul c/c ed € 0,15 quali interessi.

Il Collegio ha verificato i seguenti pagamenti del 26.09.2016

- € 817,60 per fattura ditta 3MC S.r.l.;
- € 959,62 per n° 7 fatture ditta Sancilio;
- € 140,00 per fattura AGFA – Gevaert S.p.A.;
- € 350,00 per n° 3 fatture Sapio Life S.r.l..

Si è riscontata la mancata allegazione dei DURC alla documentazione dei pagamenti sopra distinti.

5. VERIFICA DELLA CASSA MISSIONI

Scheda di conto 070/100/00110 Cassa economato – Rimborso missioni

Il saldo della cassa missioni alla data della presente verifica è pari ad € 4.778,01 e corrisponde al denaro presente in cassa.

Il Collegio ha verificato il pagamento di n. 2 missioni del 14/10/2016 per anticipo di n° 2 missioni:

- € 300,00: non si sono riscontrate irregolarità;
- € 300,00: non si sono riscontrate irregolarità.



Il collegio nell'effettuare gli approfondimenti in merito alla procedura utilizzata nella determinazione della base imponibile Ires 2015, ha verificato che le certificazioni catastali degli immobili di proprietà dell'Ente presentano classificazioni errate in relazione al reale utilizzo degli stessi. Pertanto si invita l'Ente ad effettuare le opportune verifiche tecniche ed eventualmente a procedere con le variazioni catastali necessarie.

In relazione alla delibera n. 537 del 12/10/2016 il collegio prende atto della correzione inviata con prot. n. 10134 del 14/02/2016 in merito al refuso nella allegata tabella di Excel.

Inoltre, in riferimento alla mancanza di allegato del mandato n. 730, di cui si dava atto nel verbale del 21/07/2016, le osservazioni si ritengono superate.

Il presente verbale, chiuso alle ore 13.20, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

Dott. Luigi Cataldo Luigi Cataldo

Dott. Fabio Colella Fabio Colella

Dott. Vittorio Licciardi Vittorio Licciardi