

Opera Nazionale di Assistenza per il Personale del Corpo Nazionale dei Vigili del Fuoco

(Eretta in Ente Morale con D.P.R. 30 Giugno 1959, n. 630)
presso il MINISTERO DELL'INTERNO

VERBALE N. 1/19 DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'OPERA NAZIONALE DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DEL CORPO NAZIONALE DEI VIGILI DEL FUOCO

L'anno 2019, il giorno 08 del mese di maggio 2019 – alle ore 10,00 – , presso l'Ufficio di Via Cavour n. 5, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Opera Nazionale di Assistenza per il Personale del Corpo Nazionale dei Vigili del Fuoco:

Dott. Antonio CARUSO	Presidente – assente giustificato
Dott. Ilario BUTTARI	Componente
Dott.ssa Donatella TAGLIATESTA	Componente

Assiste alla riunione il Dott. Gianluca Di Pietro, Segretario Generale dell'Opera e la Sig.ra Anna Maria Cassese e la sig.ra Maria Calabrò.

1) I Revisori procedono alla verifica di cassa alla data del 02.05.2019:

- Fondo cassa all'1.1.2019		€ 13.267.059,36
- Reversali emesse al 02.05.2019 (ultima reversale n. 69 del 19/04/2019)		
in conto competenza	€ 5.506.358,79	
in conto residui	€ <u>149.159,31</u>	€ 5.655.518,10
- Mandati emessi al 02.05.2019 (ultimo mandato n. 749 del 02/05/2019)		
in conto competenza	€ 755.530,75	
in conto residui	€ <u>986.069,35</u>	€ <u>1.741.600,10</u>

Saldo attivo al 02.05.2019

€ 17.180.977,36

Opera Nazionale di Assistenza per il Personale del Corpo Nazionale dei Vigili del Fuoco

(Eretta in Ente Morale con D.P.R. 30 Giugno 1959, n. 630)
presso il MINISTERO DELL'INTERNO

Conto corrente bancario

In relazione alla comunicazione del 06.05.2019 dell'Istituto Cassiere, Banca Nazionale del Lavoro, con riferimento alla situazione del 02 maggio 2019, il saldo sul c/c 200115/200100/200101 è pari ad € 17.211.719,96.

Si riscontra una discordanza tra il fondo cassa iniziale del quadro riassuntivo della gestione di cassa (€ 13.265.809,36) ed il fondo cassa iniziale presente nel giornale di cassa dell'Ente (€ 13.267.059,36), con una differenza di € 1.250,00, dovuta ad un errato pagamento da parte del Tesoriere del mandato n.3034, liquidando € 1.800,00 anziché € 550,00. La differenza di € 1.250,00 è stata riaccreditata con sospeso n.37 e incassata con reversale n.17 in data 13.02.2019.

Pertanto il saldo non concorda con il saldo dell'Ente di pari data ma riconcilia con le poste sospese comunicate dalla Banca:

Saldo dell'Ente	€	17.180.977,36
- n. 5 mandati restituiti dal Tesoriere	€ +	4.208,07
- n. 50 mandati (n. 382, nn.692-693 e dal 703 al 749) non contabilizzati dal Tesoriere	€ +	71.681,34
Totale	€	17.256.866,77
- mandati ineseguiti dal Tesoriere	€ +	4.613,19
- sospesi in attesa di reversale	€ +	39.994,75
- reversali ineseguite dal Tesoriere	€ -	736,84
- sospesi in attesa di mandati	€ -	87.767,91
- differenza saldo iniziale	€ -	1.250,00
Saldo Ente riconciliato	€	17.211.719,96

Conto corrente postale

Il registro di c/corrente postale risulta aggiornato. Alla data del 30.03.2019 presenta un saldo di € 216.459,84 che concorda con il saldo dell'Ente Poste di pari data. L'ultimo riversamento sul c/c bancario risulta eseguito in data 10.04.2019 per un importo pari ad Euro 189.207,02.

Opera Nazionale di Assistenza per il Personale del Corpo Nazionale dei Vigili del Fuoco

(Eretta in Ente Morale con D.P.R. 30 Giugno 1959, n. 630)
presso il MINISTERO DELL'INTERNO

Fondo minute spese

Il fondo minute spese, autorizzato per l'anno 2019 per un importo totale di € 5.000,00, è stato anticipato per l'importo di € 2.000,00 con mandati nn. 68 del 24.01.2018 e 686 del 17.04.2019.

Alla data odierna sono state effettuate spese per € 1.160,36; la restante somma di € 839,64 è correttamente custodita in cassaforte.

Il Collegio dei Revisori raccomanda l'utilizzo del fondo minute spese per i soli casi previsti dalla normativa vigente.

Si procede al controllo a campione di due mandati e una reversale presenti sul giornale di cassa, verificando i relativi fascicoli e più precisamente:

- Mandato nr 514 del 25 marzo 2019 di € 950,00; mandato nr 565 del 3 aprile 2019 di € 45,29
- Reversale nr 20 del 13 febbraio 2019 di € 5.119,70.
- Dall'analisi dei titoli si riscontra la correttezza dei dati e delle procedure adottate.

Il Collegio auspica l'informatizzazione del servizio di conto corrente postale.

Letto, confermato e sottoscritto.

Dott. Antonio CARUSO

Dott. Ilario BUTTARI

Dott.ssa Donatella TAGLIATESTA

ASSENTE GIUSTIFICATO

