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. 4/16 DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'OPERA NAZIONALE DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DEL CORPO NAZIONALE DEI VIGILI DEL FUOCO

L'anno 2016, il giorno 23 del mese di novembre – alle ore 9,30 - presso l'Ufficio di Via Cavour n. 5 Roma, si sono riuniti i sottoindicati componenti effettivi del Collegio dei Revisori dei Conti dell'Opera Nazionale di Assistenza per il Personale del Corpo Nazionale dei Vigili del Fuoco:

- Dott. Paolo Luigi REBECCHI — Presidente
- Dott.ssa Michela LEONE — Componente
- Dott.ssa Donatella TAGLIATESTA — Componente – assente giustificata

Assiste alla riunione la Sig.ra Giulia Paniccia, Segretario Generale dell'Opera e la Sig.ra Anna Maria Cassese.

1 - I Revisori procedono alla verifica di cassa alla data del 15 novembre 2016:

- Fondo cassa all'1.1.2016			**€ 13.801.422,46**
- Reversali emesse al 15.11.2016 (ultima reversale n.160 del 10/11/.2016 di € 4.157,63)			
	in conto competenza	€ 7.063.760,74	
	in conto residui	€ 143.241,86	€ 7.207.002,60
- Mandati emessi al 15.11.2016 (ultimo mandato n.2925 del 15/11/2016 di € 596.613,00)			
	in conto competenza	€ 3.240.290,35	
	in conto residui	€ 3.329.114,56	€ 6.569.404,91
Saldo attivo al 15.11.2016			**€ 14.439.020,15**

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 16.11.2016 dell'Istituto Cassiere, Banca Nazionale del Lavoro, con riferimento alla situazione del 15 novembre 2016, il saldo sul c/c 200115/200100/200101 è pari ad € 15.052.775,70.
Tale saldo non concorda con il saldo dell'Ente di pari data ma riconcilia con le poste sospese comunicate dalla Banca sottoriportate.

Saldo algebrico dei conti correnti		€ **15.330.117,42**
- mandati ineseguiti	€ - 14.265,03	
- sospesi in attesa di reversale	€ - 273.076,89	€ - 287.341,92
- ordinativi ineseguiti	€ + 10.000,20	€ + 10.000,20
Saldo di fatto		€ **15.052.775,70**
- n. 1 mandato (n.590) restituito all'Ente		€ - 2.040,00
- n. 28 mandati (dal 2898 al 2925) non contabilizzati dal Tesoriere		€ - 621.717,29
- n. 5 reversali (dalla 156 alla 160) non contabilizzati dal Tesoriere		€ + 10.001,74
Saldo Ente riconciliato		€ **14.439.020,15**

Conto corrente postale

Il registro di c/corrente postale risulta aggiornato. Alla data del 03.11.2016 presenta un saldo di € 115,38 che concorda con il saldo dell'Ente Poste di pari data. L'ultimo riversamento sul c/c bancario risulta eseguito in data 24.10.2016 per un importo pari ad Euro 691.639,36.
Il Collegio raccomanda che le stampe del registro vengano siglate e numerate.

Fondo minute spese

Il fondo minute spese, autorizzato per l'anno 2016 per un importo totale di €. 10.000,00, è stato anticipato per l'importo di € 6.000,00 con mandati n. 98 del 26.01.2016, n. 1166 del 06.05.2016 e n. 1667 del 15.07.2016.

Alla data odierna sono state effettuate spese per € 5.992,94 e la restante somma di €7,06 correttamente custodita in cassaforte.

2 – I Revisori procedono all'esame delle seguenti variazioni di bilancio.

Nel corso del II semestre dell'anno in corso sono emersi maggiori impegni di spesa comportanti la necessità di adeguare gli stanziamenti di alcuni capitoli del bilancio di previsione per l'esercizio 2016.

A tale proposito sono state effettuate le variazioni sui Capitoli di Bilancio di seguito riportate:

Entrate

Cap.	16	Recuperi e rimborsi diversi. Da € 40.000,00 a € 55.677,88	+ 15.677,88
Cap.	19	Sovvenzioni, oblazioni ed entrate eventuali. Da € 7.000,00 a € 257.000,00	+ 250.000,00
		TOTALE	+ **265.677,88**

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

Spese

Cap.	1 bis	Assegni e indennità al Segretario Generale Da € 22.000,00 a € 22.677,88	+	677,88
Cap.	7	Manutenzione ordinaria impianti e attrezzature... Da € 80.000,00 a € 90.000,00	+	10.000,00
Cap.	9	Spese energia elettrica, canoni acqua e telefono con esclusione dei Centri di Soggiorno con gestione prevista. Da €40.000,00 a € 25.000,00	-	15.000,00
Cap.	12	Spese per pubblicazione bandi di gara... Da € 30.000,00 a € 40.000,00	+	10.000,00
Cap.	14	Spese notarili, spese per onorari e compensi relativi a speciali incarichi. Da € 100.000,00 a € 150.000,00	+	50.000,00
Cap.	15	Spese per la gestione del Centro Sogg. S.Barbara di Tirrenia (PI). Da € 800.000,00 a € 765.000,00	-	35.000,00
Cap.	18	Spese per la gestione del Centro Sogg. di Montalcino (SI). Da € 300.000,00 a € 315.000,00	+	15.000,00
Cap.	21	Spese per la gestione del Centro Sogg. di Cei al Lago. Da € 300.000,00 a € 305.000,00	+	5.000,00
Cap.	23	Spese per ammissione in istituti di istruzione degli orfani e dei figli di VV.F. e contributi scolastici. Da € 0,00 a € 250.000,00	+	250.000,00
Cap.	28	Imposte e tasse e tributi vari. Da € 150.000,00 a € 125.000,00	-	25.000,00
		TOTALE	**+**	**265.677,88**

Il Collegio esprime parere favorevole alle proposte variazioni.

Il Collegio richiede al Segretario Generale notizie sulla situazione inventariale.

Il Segretario Generale produce la situazione del Centro di Montalcino, specificando che analoga situazione esiste per tutti i centri.

Tali situazioni sono inserite in un sistema che è stato acquistato nel corso del 2016 per provvedere all'informatizzazione dei beni dei centri che, precedentemente erano registrati solo su supporto cartaceo.

Con nota dell'Ente del 14 gennaio 2016 n.141/7A/910 è stata ribadita la richiesta a tutti i centri di una ricognizione aggiornata dell'esistenza consistenza fisica dei beni.

I direttori dei centri hanno provveduto alle ricognizioni richieste e il Collegio ne visiona alcune.

Il Collegio rileva una non omogeneità delle suddette ricognizioni, che non risultano essere esaustive rispetto a quanto richiesto dall'Ente.

Il Segretario Generale riferisce che l'Ente sta procedendo all'integrazione di tali informazioni (attraverso la ricerca delle fatture d'acquisto dei beni oggetto di ricognizione).

Il Collegio suggerisce, ai fini di una corretta realizzazione dell'inventario che, oltre alle informazioni relative a numero di inventario, descrizione bene, valore di acquisto, data di acquisto, valore ammortizzato, eventuale discarico risulterebbe utile provvedere ad una generale etichettatura dei beni.

Letto, confermato e sottoscritto.

Dott. Paolo Luigi REBECCHI

Dott.ssa Michela LEONE