

**VERBALE N. 4 DEL COLLEGIO SINDACALE IRCCS "S. DE BELLIS" DI CASTELLANA GROTTA (BA)**

In data 23 ottobre 2015, presso la Sala Consiliare dell'Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "S. de Bellis" di Castellana Grotte sito in via Turi, si è riunito il Collegio Sindacale nelle persone di:

- Dott. Luigi Cataldo, Presidente del Collegio Sindacale;
- 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 16 ottobre 2015 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 2015;
- 2) Verifica delle scritture contabili;
- 3) Esame modelli dichiarativi IVA 2015-UNICO 2015-IRAP 2015;
- 4) Varie ed eventuali.

Al registro protocollo del Collegio risulta pervenuta la seguente documentazione:

Prot. A/59 del 21.09.2015 – *Rappresentanti del Ministero della Salute presso gli organi collegiali degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico. Determinazioni in merito all'attività di vigilanza.* - Dal C.I.V. dell'Ente, il Presidente Pietro Tateo;

Prot. A/60 del 24.09.2015 – *Dichiarazione IVA 2015, periodo d'imposta 2014.* – Dall'Area Gestione Risorse Finanziarie dell'Ente, il responsabile del procedimento Francesco Bulzacchelli;

Prot. A/61 del 25.09.2015 – *Dichiarazione IRAP/2015 (imposte 2014).* - Dall'Area Gestione Risorse Umane dell'Ente, il Dirigente Dott. Michele Giangrande;

Prot. P/62 del 16.10.2015 – *Convocazione Collegio Sindacale per il giorno 23.10.2015* – dal Presidente del Collegio Dott. Luigi Cataldo.

Prot. A/63 del 23.10.2015 – *Consegna documentazione relativa alla Verifica di cassa al 30.09.2015* - Dall'Area Gestione Risorse Finanziarie dell'Ente.

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 30/09/2015

VERIFICA DI CASSA AL 30/09/2015 - TESORERIA – BANCA POPOLARE DI BARI



ENTRATE			SITUAZIONE BPB DI BARI	SITUAZIONE CO.GE.
FONDO DI CASSA AL 01/01/2015			€ 3.217.239,03	€ 3.217.239,03
REVERSALI RISCOSE AL 30/09/2015 (ALL. A)			€ 24.114.407,76	€ 24.114.407,76
REVERSALI NON REGOLARIZZATE AL 30/09/2015 (ALL. B-C)				€ 77.592,37
INCASSI DA REGOLARIZZARE (ALL. C) - di cui:			€ 77.592,37	
REVERSALI EMESSE AL 30/09/2015 REGOLARIZZATE IN BANCA DOPO IL 30/09/2015 - ALLEGATO B	€	1.000,00		
INCASSI NON ANCORA REGOLARIZZATI AL 30/09/2015 (ALL. D)	€	76.592,37		
TOTALE DA REGOLARIZZARE	€	77.592,37		
TOTALE ENTRATE AL 30/09/2015			€ 27.409.239,16	€ 27.409.239,16

USCITE			SITUAZIONE BPB DI BARI	SITUAZIONE CO.GE.
TOTALE MANDATI EMESSI AL 30/09/2015 (ALL. E)				€ 25.956.573,93
MANDATI PAGATI DOPO IL 30/09/2015 (ALL. F)				€ 29.311,16
MANDATI PAGATI AL 30/09/2015			€ 25.927.267,77	€ 25.927.267,77
MANDATI EMESSI DOPO IL 30/09/2015 (ALL. G)				€ 5,00
Mandati emessi dopo il 30.9.15(comm.pag.esteri)	€	5,00		
totale da regolarizzare	€	5,00		
TOTALE USCITE AL 30/09/2015			€ 25.927.267,77	€ 25.927.267,77

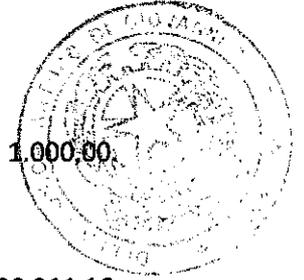
FONDO DI CASSA AL 30/09/2015	€ 1.481.971,39	€ 1.481.971,39
-------------------------------------	-----------------------	-----------------------

Il Collegio evidenzia che il tabulato di Contabilità Generale afferente le Reversali evase al 30/09/2015, riporta un totale di € 24.115.407,76.

SITUAZIONE DI CASSA AL 30/09/2015 DELLA BANCA POPOLARE DI BARI:

(riassunto)	totale entrate	€ 27.409.239,16
	totale uscite	<u>€ 25.927.267,77</u>
	Fondo cassa al 30 sett. 2015	€ 1.481.971,39

Giornale di cassa al 30/09/2015: Lista sintetica REVERSALI



Importo totale € 24.115.407,76 – Importo giornale di € 24.114.407,76 – Importo residuo 1.000,00.

Giornale di cassa al 30/09/2015: Lista sintetica MANDATI

Importo totale € 25.959.573,93 – Importo giornale di € 25.927.262,77 - Importo residuo 29.311,16.

Il saldo presso la Tesoreria Unica, c/c n. 306332, al 30/09/2015 è pari ad euro 1.475.023,52 e presenta uno sbilancio di euro 6.947,87 che corrisponde alle operazioni non ancora contabilizzate.

2. SITUAZIONE C/C POSTALE AL 30/09/2015

La situazione del c/c postale al 30/09/2015 è di euro 5.655,37, mentre dall'estratto conto al 31/08/2015 il saldo è pari ad euro 5.556,73 che corrisponde alla situazione alla medesima data dell'Ente in verifica.

3. SITUAZIONE CASSA TICKET

Dall'esame del riepilogo dei movimenti di cassa ticket, conto 070/100/00300, si evince un incasso complessivo giornaliero pari ad euro 3.279,85. L'ammontare della consistenza, compreso l'importo degli incassi del giorno 22/10/2015, pari ad euro 4.154,03, più euro 100,00, quale somma a disposizione per eventuale restituzione di tagli metallici, è di euro 7.533,88, che corrisponde al contante in cassa.

4. VERIFICA DELLA CASSA ECONOMALE

Scheda di conto 070/100/00100 Cassa economato - Gest. Corrente

SALDO AL 20/07/2015		€ 4.593,29
Reintegro dal 28/07 al 22/10/2015 (Mov. Dare)	+ € 24.556,99	
Pagam.to FATTURE dal 28/7 al 22/10/2015 (Mov. AVERE)	- € 19.149,47	
SALDO al 22/10/2015		€ 10.000,81

Il collegio ha verificato il pagamento del 15/10/2015 di n. 5 fatture della ditta Graphic Mania di Castellana Grotte per un ammontare complessivo di euro 973,24.

5. VERIFICA DELLA CASSA MISSIONI

Saldo Cassa Missioni 20/07/2015	€ 4.371,25	
Reintegro dall' 20/07/2015 a 16/10/2015	€ 213,00	
Pagamento fatture al 22/10/2015		€ 1.800,00
SALDO CASSA ECONOMATO AL 22/10/2015	<u>€ 2.784,25</u>	



Per quanto concerne la Cassa Missioni si raccomanda di procedere secondo le disposizioni generali in materia.

Il saldo al 22/10/2015 riportato nella stampa della scheda di conto corrisponde a quanto depositato nella cassaforte presso l'ufficio Economato alla presente data.

In merito all'obbligo della presentazione del modello UNICO ENC 2015, il Collegio si impegna a verificare il contenuto della mail del 20/10/2015 del Dr. Giuseppe Savino secondo il quale l'Ente sarebbe esonerato dalla presentazione.

È stata riscontrata la delibera n. 536 del 18/10/2015 e sentita al riguardo l'Avvocato Angela Cistulli, Dirigente Responsabile dell'Area Burocratico-legale che ha fornito le opportune rilevazioni.

Si è preso visione delle Delibere del Direttore Generale dal n. 496 del 21/09/2015 al n. 553 del 21/10/2015, inoltre delle Determine Dirigenziali dal n. 27 del 23/09/2015 alla n. 30 del 07/10/2015 oltre alle 2 delibere del C.I.V. n. 12 e 13 dell'8/7/2015 e del 9/09/2015.

Hanno partecipato alle riunioni del C.I.V. il Dott. F. Colella il 14/10/2015 e il Dott. L. Cataldo il 21/10/2015.

Inoltre il Collegio Sindacale, presa visione della Dichiarazione IVA per la quale ha verificato dichiarazioni mensili e modelli F24 oltre alle fatture imponibili, ed invita l'Ufficio preposto alla sua predisposizione a verificare la possibilità di calcolare con il metodo del pro rata la parziale deducibilità dell'IVA sugli acquisti.

Il presente verbale, chiuso alle ore 13.40, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

Dott. Luigi Cataldo 

Dott. Fabio Colella 

Dott. Vittorio Licciardi 