

Ordine Provinciale dei Medici Chirurghi e degli Odontoiatri di Lecco**REVISORI DEI CONTI
VERBALE N° 2 DEL 16/07/2019****VERBALE N° 2
RIUNIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

L'anno 2019 (duemiladiciannove), il giorno 16 del mese di luglio, alle ore 11.00, si è riunito presso la Sala Riunioni dell'Ordine sita in Lecco, C.so Martiri della Liberazione n° 86, il Collegio dei Revisori dei Conti.

Sono stati regolarmente convocati:

| CARICA | NOMINATIVI | PRESENTE | ASSENTE |
|--------------------|-----------------------|----------|---------|
| Presidente | Dr. Potito Fino | x | |
| Revisore Effettivo | Dr. Calogero Barranco | x | |
| Revisore Effettivo | Dr.ssa Emanuela Bruni | x | |

Per la discussione del seguente ordine del giorno:

- Disamina Situazione Contabile 1° semestre 2019 e relativa relazione;
- Disamina Piano Triennale Fabbisogno del Personale;

E' inoltre presente:

Il Funzionario Capo Sig. Massimo Iacobuzio.

Disamina situazione contabile al 30 giugno 2019

Si illustrano le risultanze contabili al 30 giugno 2019 e si sottopone ai Revisori dei Conti copia del fascicolo contenente detta situazione contabile, inviata precedentemente ad ogni componente del Collegio.

Viene poi illustrato l'estratto del c/c bancario n° 33546X24 presso la Banca Popolare di Sondrio, così dettagliato:

| | | |
|---|---|------------------------------|
| Saldo al 1 gennaio 2019 | | € 300.340,51 |
| Entrate in conto Competenza fino al 30/06 | + | € 345.638,43 |
| Entrate in conto Residui fino al 30/06 (Tot. Entrate € 498.894,05) | + | € 153.255,62 |
| Uscite In conto Competenza fino al 30/06 | - | € 344.603,58 |
| Uscite in conto Residui fino al 30/06 (Tot. Uscite € 380.251,43) | - | <u>€ 35.647,85</u> |
| Saldo contabile (di cassa) al 30/06: | | € 418.983,13 |
| Meno pagamenti da regolarizzare con mandati | - | € 543,02 |
| Più riscossioni da regolarizzare con reversali | + | <u>€ 22.489,16</u> |
| Saldo di fatto al 30/06/2019 | | € 441.472,29 ===== |

Ordine Provinciale dei Medici Chirurghi e degli Odontoiatri di Lecco**REVISORI DEI CONTI
VERBALE N° 2 DEL 16/07/2019**

A questo totale va aggiunto l'importo del Conto Deposito a 12 mesi, sottoscritto in data 27/05/2019 con scadenza 27/05/2020 pari a € 150.000,00 (tasso lordo 0,30%).

Viene inoltre esaminato il Libro Giornale del primo semestre che parte con l'operazione n. 01 in data 18 gennaio 2019, e termina con l'operazione n. 320 in data 25 giugno 2019 e i cui valori concordano con il totale delle Entrate e delle Uscite sopra elencate.

Si dà infine lettura delle ENTRATE e delle USCITE di ogni categoria di BILANCIO confrontandole con le rispettive previsioni, e vengono esaminati i mandati di pagamento dal n° 1 al n° 231 e le reversali di incasso dal n° 1 al n° 89.

SITUAZIONE CONTABILE AL 30/06/2019

| ENTRATE: | | | | |
|-----------------|--------------------|-----------------------------|--------------------------|------|
| TITCAT | PREVENTIVO 2019 | DESCRIZIONE | ENTRATE AL 30/06/2019 | % |
| | 8.000,00 | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | - | - |
| I 1 | 350.720,00 | TASSE ANNUALI ORDINISTICHE | 331.880,00 | 94,6 |
| I 2 | 6.825,00 | PROVENTI DIVERSI | 80,00 | 1,2 |
| II 1 | - | ENTRATE IN CONTO CAPITALE | - | - |
| III 1 | 174.000,00 | ENTRATE PER PARTITE DI GIRO | 13.678,43 | 7,9 |
| | 539.545,00 | TOTALE ENTRATE | 345.638,43 | 64,1 |

| USCITE: | | | | |
|----------------|--------------------|-------------------------------------|-------------------------|-------|
| TITCAT | PREVENTIVO 2019 | DESCRIZIONE | USCITE AL 30/06/2019 | % |
| I 1 | 42.308,00 | USCITE PER TASSE ORDINISTICHE | 41.141,59 | 97,2 |
| I 2 | 23.100,00 | SPESE GENERALI SEDE | 5.384,48 | 23,3 |
| I 3 | 42.809,56 | SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO | 18.346,08 | 42,9 |
| I 4 | 142.000,00 | SPESE PER IL PERSONALE | 56.015,53 | 39,4 |
| I 5 | 16.500,00 | SPESE PER ORGANI ISTITUZIONALI | 2.848,37 | 17,3 |
| I 6 | 26.000,00 | SPESE AGGIORNAMENTO PROFESSIONALI | 4.247,91 | 16,3 |
| I 7 | 8.000,00 | SPESE PER INFORMAZIONE E SERVIZI DI | 4.225,23 | 52,8 |
| I 8 | 14.000,00 | CONSULENZE PROFESSIONALI | 2.526,60 | 18,0 |
| I 9 | 15.840,00 | IMPOSTE TASSE TRIBUTI | 7.743,37 | 48,9 |
| I 10 | - | GESTIONE MARCHE ENPAM | - | - |
| I 11 | 5.000,00 | SPESE DIVERSE | 2.332,77 | 46,7 |
| I 12 | 2.000,00 | FONDO RISERVA STANZ. INSUFFICIENTI | - | - |
| I 13 | - | FONDO RISERVA SPESE NON PREVISTE | - | - |
| II 1 | 27.987,44 | USCITE IN CONTO CAPITALE | 13.305,84 | 47,5 |
| III 1 | 174.000,00 | USCITE PER PARTITE DI GIRO | 186.485,81 | 107,2 |
| | 539.545,00 | TOTALE USCITE | 344.603,58 | 63,9 |

A conclusione del loro lavoro, i Revisori dei Conti dichiarano di non aver trovato nulla da eccepire sulla situazione contabile al 30 giugno 2019, presentata in modo chiaro ed esauriente sia sotto l'aspetto contabile che gestionale.

Piano triennale del Fabbisogno del Personale

I Revisori prendono in esame il Piano Triennale del Fabbisogno del Personale per gli anni 2019-2020-2021.

Dopo averlo letto, dichiarano di non avere nulla da eccepire dal punto di vista contabile, e pertanto considerano il Piano Triennale del Fabbisogno del Personale congruo e compatibile con le disponibilità finanziarie dell'Ente.

Il Presidente del Collegio, dopo aver letto il presente verbale, invita i Revisori alla votazione ed alla sottoscrizione dello stesso.

Il verbale viene approvato all'unanimità e quindi il Presidente dichiara chiusa la Seduta alle ore 14.30.

Il Collegio dei Revisori:

REVISORE PRESIDENTE (Dr. Potito Fino)

REVISORE EFFETTIVO (Dr. Calogero Barranco)

REVISORE EFFETTIVO (Dr.ssa Emanuela Bruni)