



**CENTRO
NEUROLESI
BONINO
PULEJO**
IRCCS MESSINA

Verbale n. 04 del 12.04.2018

Il giorno 12 del mese di Aprile dell'anno 2018 alle ore 09:30 si è riunito presso i locali Amministrativi dell'Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico (IRCCS) Centro Neurolesi "Bonino Pulejo" di Messina, sito in Salita Contino, il Collegio Sindacale nelle persone di: dott.ssa Maria Gabriella Lopresti (componente), dott. Giovanni Trovato (componente), nonché la dott.ssa Filippa Zimbaro (segretaria verbalizzante).

Assente giustificato il dott. Giuseppe Martino Grasso (Presidente).

La dott.ssa Lopresti, in apertura di seduta, riferisce di aver effettuato un accesso individuale presso la cassa economale di c.da Casazza al fine di procedere alla verifica relativa all'anno 2017 e alla data del 20/03/2018, per la quale ha redatto il verbale che si allega al presente con il n.1.

Il collegio prende in considerazione la posta pervenuta:

- Nota prot. n. 3904 del 28/03/2018, acquisita al protocollo del collegio con n.17/CS/E del 12/04/2018, in riscontro alla richiesta di chiarimenti su verbale n. 9 del 16/06/2017.
- Il collegio ritiene esaustiva la risposta.

In continuazione di seduta il Collegio interloquisce:

1. Con il dott. Farina al fine di conoscere lo stato delle delibere relative alla rideterminazione dei fondi, lo stesso riferisce che in giornata saranno trasmesse al collegio.
2. Con la dott.ssa Giorgianni al fine di conoscere, relativamente alla verifica di tesoreria, gli esiti della riconciliazione dei saldi tra l'Istituto e la Tesoreria BNL. A tal proposito la dott.ssa riferisce che stanno effettuando gli ultimi controlli al fine di addivenire alla quadratura dei dati.
3. Con il dott. Fresta circa il rilievo effettuato nel verbale di verifica economato relativamente ai pagamenti effettuati alla ditta Copy System. Il Direttore Amministrativo produce copia della delibera n. 997 del 14/09/2017 con la quale viene aggiudicata tramite RdO, alla ditta di cui sopra, l'affidamento della fornitura di consumabili per le apparecchiature copia e stampa per la durata di 36 mesi per l'importo complessivo di € 39.549,20 oltre Iva per cui, d'ora in avanti i pagamenti non avverranno più tramite economato. Relativamente all'ulteriore rilievo effettuato in sede di verifica economato, inerente le somme anticipate alla Dott.ssa De Luca per il progetto Domotica, si riserva di fornire i chiarimenti richiesti.

In continuazione di seduta si completa la compilazione della relazione semestrale relativa al secondo semestre 2017.

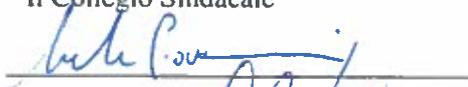
La stessa viene allegata al presente verbale per farne parte integrante e il Collegio ne dispone la trasmissione agli organi competenti.

La seduta viene tolta alle ore 14:30

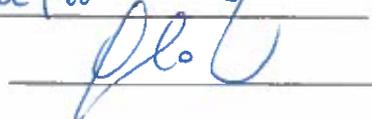
Il presente verbale, previa lettura, viene sottoscritto in segno di approvazione.

Il Collegio Sindacale

Dott. Giovanni Trovato

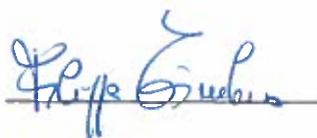


Dott.ssa Maria Gabriella Lopresti



Il segretario verbalizzante

Dott.ssa Filippa Zimbaro





CENTRO
NEUROLESI
**BONINO
PULEJO**
IRCCS MESSINA

**IRCCS CENTRO NEUROLESI "BONINO – PULEJO"
DI MESSINA**

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE DEL 12/04/2018

VERIFICA CASSA ECONOMALE ANNO 2017

L' anno duemiladiciotto il giorno venti del mese di marzo, alle ore 10:00, presso i locali della sede dell'IRCCS di via Casazza è presente la

- **DOTT.SSA MARIA GABRIELLA LOPRESTI**
per procedere alla verifica economato eseguita con la presenza, per quanto di propria competenza, della Dott.ssa Luciana Sulfaro nella qualità di Economo.

La componente del collegio Sindacale

prende in esame il registro di cassa 2017 composto da 35 pagine, scritturato da pag. 1 a pag. 35, prima operazione 01/01/2017 "Fondo ordinario" € 2.521,16, ultima operazione "Chiusura Fondo" € 1.024,45.

1. Si rileva che il saldo risultante al 01/01/2017 coincide con il saldo risultante al 31/12/2016 il quale però differiva dal saldo effettivo a quella data pari a € 1.747,76 per un importo pari a € 773,40 che riguardava somme anticipate dall'economista e nello specifico si riferiva a n. 5 operazioni per le quali si era ancora in attesa della relativa fattura o giustificativo di spesa (All. 2 alla verifica precedente). Delle suddette operazioni alcune sono state regolarizzate in corso d'anno:

DITTA	N. FATT.	DATA	IMPONIBILI	IVA	TOTALE
ST CAR SERVICE	401	14/11/2016	119,02		
ST CAR SERVICE	470	19/12/2016	234,96		
			353,98		

Al 31/12/2017 rimangono ancora da regolarizzare le seguenti operazioni:

DITTA	N. FATT.	DATA	IMPONIBILI	IVA	TOTALE
100 ASA	321	28/04/2015	102,29	22,5	124,79
ST CAR SERVICE	381	28/10/2016	172,13		
GRAZIANO RIR. SC.		18/08/2016	145		
			419,42	22,5	441,92



CENTRO
NEUROLESI
**BONINO
PULEJO**
IRCCS MESSINA

A cui si aggiungono altre 4 operazioni relative al 2017 non regolarizzate entro il 31 dicembre e precisamente:

DITTA	descr.	DATA	IMPONIBILI	IVA	TOTALE
x-ray med sas	cartucce		198		
dott.ssa Mazzon	spedizioni		40		
dott.ssa Mazzon			44,53		
dott. De Luca	prog. Domotica		300		
			582,53		

Per cui al 31/12/2017 risultano operazioni non regolarizzate per un totale complessivo di € 1.024,45.

La situazione di cassa al 31/12/2017 pertanto è la seguente:

TOTALE ENTRATE	40.594,56
TOTALE USCITE	- 39.139,31
	1.455,25
OPER. DA REGOLARIZZARE	- 1.024,45
SALDO DI CASSA AL 31/12/2017	430,80

l'importo di € 430,80 è stato versato in data 02/01/2018 nel libro giornale invece è stato contabilizzato in data 31/12/2017. Per il futuro si raccomanda di effettuare il versamento entro il 31 dicembre.

I rendiconti vengono effettuati mensilmente per cui, nel periodo oggetto di verifica, sono stati presentati i seguenti rendiconti:

DATA	MESE RIF.	IMPORTO	DATA RIMBORSO
02/02/2017	GENNAIO	2.358,80	31/03/2017
01/03/2017	FEBBRAIO	3.240,81	31/03/2017
05/04/2017	MARZO	3.859,58	27/04/2017
05/05/2017	APRILE	3.506,32	10/07/2017
05/06/2017	MAGGIO	4.488,58	28/07/2017
05/07/2017	GIUGNO	1.797,42	28/07/2017
17/08/2017	LUGLIO	4.440,65	04/10/2017
07/09/2017	AGOSTO	2.206,97	31/10/2017
09/10/2017	SETTEMBRE	2.616,12	21/11/2017
08/11/2017	OTTOBRE	2.189,23	19/12/2017
28/12/2017	NOV./dic	8.434,83	
		39.139,31	

Q



CENTRO
NEUROLESI
**BONINO
PULEJO**
IRCCS MESSINA

Si fa presente che con nota prot. n. 298 del 11/01/2018 l'Economo ha richiesto per l'esercizio 2018 l'autorizzazione a un budget annuale di € 62.000 e una dotazione iniziale di cassa economale di € 10.000. Tale richiesta è stata autorizzata dal Direttore Generale con nota prot. n. 299 del 11/01/2018

ATTESTA

2. Che il saldo di cassa del servizio economato, alla data del 31/12/2017, è pari a € 430,80;
3. che detto saldo è stato versato in data 02/01/2018 che detto saldo non corrisponde alle risultanze del giornale di cassa che risulta scritturato fino alla pag. 35 con la registrazione n.432 che invece presenta un saldo pari a € 1.024,45;
4. che tale differenza riguarda somme anticipate dall'economo come sopra specificate per le quali si è ancora in attesa della relativa fattura o giustificativo di spesa;
5. che il denaro in cassa è custodito dall'economo in apposita cassaforte;
6. che nel giornale di cassa sono riportati cronologicamente i pagamenti effettuati;
7. che l'economo ha provveduto al pagamento di somme di non rilevante ammontare conformemente a quanto prevede il regolamento del servizio economato e comunque

SI RILEVA

1. **Che tra le somme anticipate dall'Economo risulta una partita sospesa di € 300, somma anticipata alla dott.ssa De Luca Rosaria per il progetto Domotica. In seguito ai chiarimenti richiesti dalla sottoscritta, la Dott.ssa Sulfaro esibisce richiesta del 09/09/2017 con cui la responsabile del progetto chiede al Direttore Scientifico e all'Ufficio Sars risorse pari a € 150 mensili, che comportano quindi una spesa annua di € 1.800. Si chiede di esibire gli atti autorizzatori anche in considerazione del superamento del limite massimo di spesa effettuabile dall'Economo.**
2. **Che nei confronti della ditta Copy System di Coco Fabio sono stati effettuati n. 20 pagamenti per un importo complessivo di € 8.110,69. Si chiedono chiarimenti in merito.**

VERIFICA CASSA ECONOMALE dal 01/01/2018 al 20/03/2018

Il Sindaco procede con la verifica dal 01/01/2018 alla data odierna e prende in esame il registro di cassa 2018 composto da 5 pagine, scritturato da pag. 1 a pag. 5, prima operazione 01/01/2018 "Fondo ordinario" € 1.024,45 (riferito a spese da regolarizzare), ultima operazione n. 50 del 14/03/2018 di € 100.

ATTESTA

e



CENTRO
NEUROLESI
**BONINO
PULEJO**

IRCCS MESSINA

1. Alla data della verifica, il libro giornale presenta un saldo di € 5.085,96 che non corrisponde alla somma presente in cassaforte pari a € 4.710,64. La differenza pari a € 375,32 riguarda somme anticipate dall'economista e nello specifico si riferisce a n. 5 operazioni di cui n. 3 riportate dal 2017 (€ 209,32) e n. 2 del 2018 (€ 166,00) per le quali si è ancora in attesa della relativa fattura o giustificativo di spesa.
2. In data 28/02/2018 è stata restituita dal Sig. Graziano Giuffrida la somma di € 145 (partita sospesa risalente al 2016) mentre sono state regolarizzate partite sospese per € 670,13.,
3. In data 05/02/2018 è stata effettuata l'anticipazione di € 10.000,00
4. che il denaro in cassa è custodito dall'economista;
5. che nel giornale di cassa sono riportati cronologicamente i pagamenti effettuati;
6. che l'economista ha provveduto al pagamento di somme di non rilevante ammontare conformemente a quanto prevede il regolamento del servizio economato.

Il Sindaco prende atto che l'Istituto gestisce delle case di accoglienza per i parenti dei degenti, costituite da n. 4 appartamenti (allo stato attuale in ristrutturazione) per complessivi n. 12 posti letto.

L'introito, derivante da detta gestione al 31/12/2017, decurtato dei rimborsi effettuati a favore dei degenti, è stato pari a € 2.784,67. In data 11/01/2018 è stato effettuato il versamento presso il Tesoriere di un importo pari a € 2.500,00. Alla data odierna sono stati incassati € 600,00 ed è stato effettuato un rimborso di € 100. Il saldo di cassa alla data del 20/03/2018 risulta pari a € 784,67 e coincide con il denaro contante tenuto in cassaforte.

Il Sindaco, riguardo alla gestione delle case di accoglienza, evidenzia che per il futuro tutte le somme detenute dagli agenti contabili devono confluire entro la fine dell'esercizio di riferimento sul conto di tesoreria.

	ENTRATE	USCITE	SALDO
SALDO AL 31/12/2016 E 01/01/2017	3.647,89		3.647,89
RIMBORSI		73,22	3.574,67
INCASSI DAL 01/01/2017 AL 31/12/2017	3.210,00		6.784,67
VERSAMENTI		4.000,00	2.784,67
TOTALE AL 31/12/2017	6.857,89	4.073,22	2.784,67
VERSAMENTI		2.500,00	284,67
RIMBORSI		100	184,67
INCASSI DAL 01/01/2018 AL 20/03/2018	600,00		784,67
SALDO AL 20/03/2018			784,67

Dott.ssa Maria Gabriella Lopresti

L'Economista Dott.ssa Luciana Sulfaro