



CENTRO  
NEUROLESI  
**BONINO  
PULEJO**  
IRCCS MESSINA

### Verbale n. 07 del 21.06.2018

Il giorno 21 del mese di Giugno 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).

Il Collegio prende in considerazione la seguente posta pervenuta:

- Nota prot. IRCCS n. 7021 del 21.06.2018, acquisita in pari data al prot. del Collegio con n. 33/CS, con cui viene trasmessa la delibera n. 162/CS del 24.05.2018 avente ad oggetto: *"Rideterminazione fondi contrattuali dell'area Dirigenza e del Comparto - consuntivo anni 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 e 2015"*, con allegate le relative relazioni illustrative e tecnico-finanziarie.
  - Il Collegio rinvia la trattazione alla prossima seduta.
- Nota Assessoriale n. 45442 del 12.06.2018, acquisita al protocollo del Collegio con n.31/CS/E del 21.06.2018, avente ad oggetto: *"Monitoraggio Verifiche Audit procedure aziendali P.A.C. - anno 2018"*, con la quale l'Assessorato chiede all' I.A. di trasmettere, entro il 10 luglio 2018, la *"griglia"* sull'esito delle verifiche relative alle procedure aziendali, poste in essere fino al 30.06.2018, nonché di indicare le verifiche sulle procedure PAC che dovranno effettuarsi fino al 31 dicembre 2018.
  - I Sindaci raccomandano, di ottemperare nei termini stabiliti dandone comunicazione al Collegio, nel contempo, chiedono di incontrare l' Internal Audit (I.A.) in occasione della prossima seduta.
- Nota Assessoriale n. 47716 del 20.06.2018, acquisita al prot. del Collegio con n. 32/CS/E del 21.06.18, con la quale l'Assessorato della Salute Dip. per la Pianificazione Strategica ser. 2, chiede alla Direzione Generale di dare riscontro ai

1

rilievi effettuati dal Collegio Sindacale e indicati nei verbali n. 4 del 13.03.2017, n. 9 del 16.06.2017 e n. 17 del 17.10.2017.

- Il Collegio con riferimento al mancato riversamento al Tesoriere entro il 31 dicembre 2016, degli introiti per affitto residenze, chiarisce che le somme sono state riversate in data 22.02.2017 (verbale n. 4 del 13.03.2017).
- Il Collegio in riferimento alla mancata predisposizione della relazione tecnica – finanziaria alla contrattazione integrativa anno 2015 e precedenti, ai fini della certificazione, chiarisce che con nota prot. IRCCS n. 7021 acquisita in data odierna al prot. n. 33/CS del Collegio, è stata trasmessa la delibera n. 162/CS del 24.05.2018 avente ad oggetto: “*Rideterminazione fondi contrattuali dell’area della Dirigenza e del Comparto- consuntivo anni 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 e 2015*”, con allegate le relative relazioni illustrative e tecnico-finanziarie ( verbale n. 9 del 16.06.2017).
- Il Collegio con riferimento alle incongruenze, incompletezze ed irregolarità nelle registrazioni inventariali, interloquisce con il Responsabile del Servizio Economico Finanziario e Patrimoniale, dott. Riccardo Giammanco, il quale riferisce: “In ordine all’inventariazione dei Beni si comunica che questa Azienda ha completato la registrazione di tutti i beni acquisiti sul libro cespiti. Ciascun bene è stato inventariato ed è stato assegnato ad ogni Responsabile di Centro di Costo. Sono state acquisite le nuove etichette. Attualmente è in corso di completamento l’etichettatura che sarà completata entro il 13 luglio p.v., atteso che occorre effettuare i sopralluoghi di verifica delle sedi Spoke di Villa delle Ginestre e Pisani (Palermo) e Salemi”, . (verbale n. 9 del 16.06.2017).
- Il Collegio con riferimento alle criticità nella gestione del fondo cassa economale, chiarisce che in data 12.04.2018 ha effettuato una verifica economale sia per l’anno 2017 (che a causa di problemi relativi al trasferimento dei locali di contrada Casazza e alla mancata installazione sia della cassaforte che del software di contabilità non è stato possibile effettuare) che alla data della verifica. ( verbali n. 4 del 13.03.2017 e n. 17 del 17.10.2017).
- Nota prot. IRCCS n. 6996 del 21. 06.2018 acquisita in pari data al prot. del Collegio con n. 34/CS avente ad oggetto: “Situazione di cassa al 31.03.2018”.
- Il Collegio acquisisce dalla sig.ra Caterina Giorgianni, la documentazione necessaria ad effettuare la verifica di cassa di tesoreria al 31.03.2018.

Di seguito il Collegio acquisisce la delibera n. 1263 del 16.12.2016 relativa all’approvazione dell’offerta ed autorizzazione della fornitura dalla THERAS di n. 7 Sistemi dei Neurostimolazione Spinale Nevro Senza ed interloquisce in merito con il Dott. Maccarone, come richiesto con il precedente verbale.

A tal proposito il Collegio chiede di acquisire un prospetto dettagliato in cui vengano indicati i singoli pazienti ai quali è stato impiantato il dispositivo, il relativo costo per l’importo complessivo di € 342.500,00 debitamente sottoscritto dai responsabili dei servizi competenti.

Infine il Collegio chiede di acquisire la delibera n. 436 del 12.03.2018 nonchè la comunicazione di autosospensione del Direttore Scientifico dell’IRCCS.

Il Collegio sospende la seduta alle ore 13:50, per riprenderla alle ore 15:10, proseguendo con la verifica di cassa al Tesoriere al 31.03.2018.

La seduta viene tolta alle ore 19:05.

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



Il Collegio Sindacale

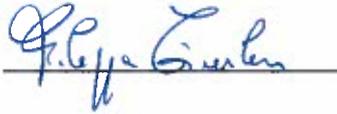
Dott. Giovanni Trovato



Dott.ssa Maria Gabriella Lopresti



Il segretario verbalizzante  
Dott.ssa Filippa Zimbaro







**CENTRO  
NEUROLESI  
BONINO  
PULEJO**  
IRCCS MESSINA

Allegato 1 al verbale n. 7 del 21.06.18

**VERIFICA DI CASSA al 31.03.2018**

Ente: IRCCS Centro Neurolesi "Bonino Pulejo" ME

In data 21.06.2018 alle ore 15:15 il Collegio Sindacale così composto:

Dott.ssa Maria Gabriella Lopresti (componente),

Dott. Giovanni Trovato (componente),

Dott. Giuseppe Martino Grasso (Presidente) – Assente giustificato

nonché dott.ssa Filippa Zimbaro (segretaria) effettua la verifica al 31.03.2018.

**Situazione Aziendale al 31.03.2018**

<b>SALDO DI CASSA AL 01/01/2018</b>		<b>30.259.732,82</b>
REVERSALI EMESSE DAL N. 1 AL N. 25		16.717,39
MANDATI EMESSI DAL N. 1 AL N. 443	-	12.914.258,01
<b>SALDO AZIENDA</b>		<b>17.362.192,20</b>
<b>SITUAZIONE ISTITUTO CASSIERE AL 31/03/2018</b>		
FONDO DI CASSA AL 01/01/2018		30.272.297,82
PAGAMENTI	-	11.286.114,35
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE		12.334.990,99
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE	-	3.908.278,79
<b>SALDO ISTITUTO CASSIERE</b>		<b>27.412.895,67</b>
<b>SALDO AZIENDA</b>		<b>17.362.192,20</b>
<b>DIFFERENZA DA RICONCILIARE</b>		<b>10.050.703,47</b>
<b>RICONCILIAZIONE</b>		
MANDATO N. 1521 NON PAGATO E RESTITUITO		13.000,00
REVERSALI DA TRASMETTERE	-	16.717,39
MANDATI EMESSI DA PAGARE		1.628.143,66
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE	-	3.908.278,79
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE		12.334.990,99
Sospeso in uscita regol. e trasf. 2018	-	435,00
		<b>10.050.703,47</b>

**Sono stati controllati, a campione, i seguenti mandati:**

N. Mandato	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
20	12/01/2018	Vers. Cess.quinto dic. 2017	240,00	
227	15/02/2018	Rit.provv.lav.aut. 2018	2.415,00	
428	27/03/2018	Ditta I.Salvadori spa	5.693,56	.

**Sono stati controllati, a campione, le seguenti reversali:**

N. Reversale	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
04	19/03/2018	Fattura emessa	290,00	
16	28/03/2018	Fattura emessa	20,00	
24	20/03/2018	Fattura emessa	20,00	

**Situazione Tesoreria unica:**

Data	Numero Conto	Fruttifero	Infruttifero	Disponibilità
31/12/2017	0306334		30.283.005,39	

Il saldo, come da modello 56 T della Banca D'Italia, presenta una differenza di € 23.272,57 con il saldo risultante alla B.N.L. Tale differenza si riferisce per € 13.000 al mandato n. 1521 non pagato e restituito per indicazione errata dell'iban, mentre € 10.707,57 si riferiscono ad operazioni contabilizzate nel 2018. In tale somma risultano inclusi € 435,00 riferiti a un F24 per il quale la banca aveva fatto un provvisorio d'uscita in attesa di mandato, che però non verrà emesso in quanto la somma è già stata precedentemente pagata. La banca pertanto dovrà provvedere alla sistemazione della partita contabile.

**Anticipazioni di Tesoreria:**

Estremi Atti	Limite Massimo	Importo Attuale Utilizzato
/	/	0,00

**Il collegio prende in esame gli originali dei seguenti versamenti effettuati per versamenti fiscali e previdenziali lavoratori dipendenti ed autonomi.**

Periodo di Riferimento	Data Versamento	Denominazione Ente	Importo	Ordinativi
03/2018	17/04/2018	ERARIO/INPS/INPDAP	1.588.155,05	Ord. Del 27/04
	19/03/2018	ERARIO/INPS/INPDAP	1.616.646,44	Ord. Del 21/03
	15/02/2018	ERARIO/INPS/INPDAP	1.593.897,85	Ord. Del 14/02

**Versamenti IVA:**

Il Collegio ha verificato che i versamenti da SPLIT PAYMENT, relativamente ai mesi di gennaio, febbraio e marzo sono stati regolarmente effettuati:

01/2018	09/02/2018	ERARIO	215.568,57	Ord. del 12/02
02/2018	15/03/2018	ERARIO	362.936,71	Ord. Del 16/03
03/2018	12/04/2018	ERARIO	305.926,65	Ord. Del 23/04

Il Collegio Sindacale

Dott.ssa Maria Gabriella Lopresti

Dott. Giovanni Trovato



Il Segretario Verbalizzante

Dott.ssa Filippa Zimbaro

