

# 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. 3/18 DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'OPERA NAZIONALE DI ASSISTENZA PER IL PERSONALE DEL CORPO NAZIONALE DEI VIGILI DEL FUOCO

L'anno 2018, il giorno 19 del mese di ottobre 2018 – alle ore 10,00 - 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. Antonio CARUSO           | Presidente |
| - Dott. Ilario BUTTARI           | Componente |
| - Dott.ssa Donatella TAGLIATESTA | Componente |

Assistono alla riunione la Sig.ra Giulia Paniccia, Segretario Generale dell'Opera e i Sigg. Anna Maria Cassese, Maria Calabrò e Claudio Mastandrea

1) – I Revisori procedono all'esame delle seguenti variazioni di bilancio:

Nel I semestre dell'anno in corso sono emersi nuovi accertamenti di entrate e maggiori impegni di spesa comportanti la necessità di adeguare gli stanziamenti di alcuni capitoli del bilancio di previsione per l'esercizio 2018.

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

### Entrate

Cap.	2	Quota del 20% sulle tariffe dei servizi a pagamento dal Corpo Naz. VV.F. Da € 5.254.635,00 a € 5.268.228,65	+	13.593,65	
Cap.	19	Sovvenzioni, oblazioni ed entrate eventuali Da € 7.000,00 a € 121.699,04	+	114.699,04	
		<b>TOTALE</b>	+	<b>128.292,69</b>	

## 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 25.000,00 a € 38.000,00	+ 13.000,00	
Cap.	3	Indennità e rimborso spese di trasporto per missioni effettuate nell'interesse dell'Opera Da 20.000,00 a € 28.000,00	+ 8.000,00	
Cap.	5	Acquisto e manutenzione biancheria e vestiario per istituzioni dipendenti... Da 100.000,00 a € 115.000,00	+ 15.000,00	
Cap.	7	Manutenzione ordinaria impianti, attrezzature, apparecchiature... Da € 100.000,00 a € 130.000,00	+ 30.000,00	
Cap.	13	Spese per acquisto di registri, stampati, marche da bollo, cancelleria Da € 5.000,00 a € 10.000,00	+ 5.000,00	
Cap.	14	Spese notarili, spese per onorari e per compensi relativi a speciali incarichi Da € 100.000,00 a € 110.000,00	+ 10.000,00	
Cap.	15	Spese per la gestione del centro di Tirrenia Da € 850.000,00 a € 920.000,00	+ 70.000,00	
Cap.	16	Spese per la gestione del centro di Merano Da € 500.000,00 a € 530.000,00	+ 30.000,00	
Cap.	21	Spese per la gestione del centro di Cei al Lago Da € 300.000,00 a € 320.000,00	+ 20.000,00	
		<b>TOTALE</b>	<b>+ 201.000,00</b>	

Le variazioni apportate alla competenza di previsione per consentire la copertura delle maggiori spese da impegnare e delle maggiori uscite accertate hanno evidenziato una differenza di € 72.707,31, che è stata attinta dall'avanzo di amministrazione 2017 (pari ad € 4.551.218,24).

Tra le variazioni in entrata risulta significativa quella del capitolo 19 (Sovvenzioni, oblazioni ed entrate eventuali) che si rende necessaria per introitare la quota del 5 per mille degli anni

Handwritten signature and initials, possibly 'Zy S'.

# 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

2015/2016 e la liquidazione del fondo ass. prev. del Corpo Forestale dello Stato, per un importo complessivo pari ad € 114.699,04.

Tra le variazioni di spesa più significative risulta quella riguardante capitolo **1bis**, relativo al compenso del Segretario Generale, per effettuare il pagamento degli arretrati pari a circa € 12.000,00 da maggio 2013 a giugno 2018, a seguito dell'adeguamento dello stipendio a quello dei Direttori dei Centri, come da delibera del C.d.A. n. 277 del 28.07.2017 e di € 1.000,00 per adeguamento del compenso dei restanti mesi anno 2018.

Il capitolo **5**, relativo all'acquisto e manutenzione di biancheria e vestiario, è stato incrementato per assicurare la copertura di nuovi impegni a seguito del corso USAR presso il Centro di Tirrenia e alla maggior affluenza presso i Centri di Soggiorno.

Il capitolo **7**, relativo alla manutenzione di impianti e attrezzature, presenta la necessità di una variazione in aumento per assicurare la copertura di impegni assunti per provvedere alla manutenzione dei Centri attivi. Durante la stagione estiva, a causa di eventi atmosferici, si è provveduto all'acquisto di materiale edile per la manutenzione dei Centri aperti e chiusi. Inoltre sono stati acquistati programmi nuovi, e relativa assistenza, relativi al programma B Point in dotazione all'ufficio fiscale (normativa ex art.13 Regolamento UE 679/2016).

Per quanto concerne il capitolo **15**, relativo alla gestione del Centro di soggiorno di Tirrenia, si registra una disponibilità esigua e, pertanto, si presenta la necessità di una variazione in aumento per assicurare la copertura di impegni che possano insorgere nell'immediato per effettuare il corso USAR. Per quanto concerne i capitoli **16**, **18** e **21** le variazioni si rendono necessarie per assicurare la copertura di impegni relativi al personale salariato e ai contratti per le forniture, che copriranno la gestione fino al mese di aprile, in base alla circolare invernale.

Il Collegio esprime parere favorevole alle proposte variazioni.

## 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

2- I Revisori procedono alla verifica di cassa alla data del 12 ottobre 2018:

- Fondo cassa all'1.1.2018		€	<b>14.205.985,85</b>
- Reversali emesse al 12.10.2018 (ultima reversale n.110 del 02/10/2018)			
in conto competenza	€ 6.881.236,22		
in conto residui	<u>€ 133.486,66</u>	€	7.014.722,88
- Mandati emessi al 12.10.2018 (ultimo mandato n.2500 del 12/10/2018)			
in conto competenza	€ 3.766.684,22		
in conto residui	<u>€ 2.903.246,69</u>	€	<u>6.669.930,91</u>
<b>Saldo attivo al 12.10.2018</b>			<b>€ 14.550.777,82</b>

### *Conto corrente bancario*

In relazione alla comunicazione del 15.10.2018 dell'Istituto Cassiere, Banca Nazionale del Lavoro, con riferimento alla situazione del 12 ottobre 2018, il saldo sul c/c 200115/200100/200101 è pari ad € 14.616.955,31.

Tale saldo non concorda con il saldo dell'Ente di pari data ma riconcilia con le poste sospese comunicate dalla Banca sottoriportate.

Saldo dell'Ente		€	<b>14.550.777,82</b>
- n. 3 mandati restituiti dal Tesoriere		€ +	4.599,00
- n. 97 mandati (dal 2094 al 2096 e dal 2047 al 2500) non contabilizzati dal Tesoriere		€ +	<u>209.785,12</u>
<b>Totale</b>		€	<b>14.765.161,94</b>
- mandati ineseguiti dal Tesoriere		€ +	132.081,82
- sospesi in attesa di reversale		€ +	59.397,65
- sospesi in attesa di mandati		€ -	<u>339.686,10</u>
<b>Saldo Ente riconciliato</b>		€	<b>14.616.955,31</b>

## 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 postale*

Il registro di c/corrente postale risulta aggiornato. Alla data del 03.10.2018 presenta un saldo di € 123.647,62 che concorda con il saldo dell'Ente Poste di pari data. L'ultimo riversamento sul c/c bancario risulta eseguito in data 18.09.2018 per un importo pari ad Euro 862.713,81.

### *Fondo minute spese*

Il fondo minute spese, autorizzato per l'anno 2018 per un importo totale di €. 10.000,00, è stato anticipato per l'importo di € 3.000,00 con mandati n. 74 del 19.01.2018 e n. 1257 del 06.07.2018.

Alla data odierna sono state effettuate spese per € 2.498,53 e la restante somma di €501,47 correttamente custodita in cassaforte.

Si procede al controllo a campione di un mandato di pagamento presente sul giornale di cassa verificando il registro dei contratti ed il relativo fascicolo, più precisamente:  
- mandato n. 1235 del 04.07.2018 di € 600,00. S

Dall'analisi del titolo si riscontra la correttezza dei dati e della procedura adottata.

Letto, confermato e sottoscritto.

Dott. Antonio CARUSO

Dott. Ilario BUTTARI

Dott.ssa Donatella TAGLIATESTA

