

Gruppo Movimento 5 Stelle alla Camera dei
Deputati

XVII LEGISLATURA

**Relazione
dell'organo di
controllo interno**

- *sullo schema di rendiconto per
l'esercizio annuale*
- *sull'attività di controllo svolta
in corso d'esercizio*

**anno
2014**

L'ORGANO DI CONTROLLO INTERNO

MASSIMILIANO VITALI

Massimiliano Vitali



RELAZIONE SUL RENDICONTO 2014

ex art.1 comma 4 lett. c) Del.Uff.Pres. n.220/2012

Al Gruppo Parlamentare Movimento 5 Stelle alla Camera dei Deputati

L'organo di controllo interno ha svolto nel corso dell'anno 2014 controlli periodici al fine di verificare la corretta gestione amministrativa e contabile del Gruppo, rilevandone l'effettiva salvaguardia del Patrimonio, l'efficienza e l'efficacia dei vari processi di lavoro, l'affidabilità dell'informazione finanziaria, il rispetto delle leggi, dei regolamenti, dello statuto e delle procedure interne.

Sono state acquisite dal Direttore Amministrativo informazioni sul generale andamento della gestione e sugli eventuali scostamenti di varia natura che la stessa potrebbe far emergere e, in base a quanto verificato e acquisito, non vi sono rilievi o osservazioni da riferire; verificato il sistema di gestione contabile dei fatti e accadimenti di gestione, rilevandone l'affidabilità a rappresentarli correttamente.

Durante il corso dell'anno, l'organo di controllo è stato costantemente informato dal Direttore Amministrativo e dal Tesoriere di tutte le azioni poste in essere per una corretta e oculata gestione, in ordine agli acquisti effettuati per il normale funzionamento del Gruppo e la gestione del personale assunto, nonché dei vari rapporti con i professionisti che sono in diretta collaborazione .

L'organo di controllo non ha rilevato operazioni e/o fatti atipici.

I rilievi puntuali sono stati redatti sulle relazioni trimestrali dell'organo di controllo che evidenziano i fatti di gestione nell'arco temporale esaminato e che riepilogano le modalità e le caratteristiche dei controlli effettuati.

La relazione redatta per l'ultimo trimestre 2014 illustra ed esprime tutti i dati contenuti nel rendiconto dell'anno, ad eccezione delle scritture di assestamento e rettifica contabilizzate in sede di chiusura di bilancio e verificate dal revisore. Dette relazioni sono conservate sia presso l'Amministrazione del Gruppo sia nel registro delle azioni di controllo eseguite tenuto dal revisore.

Ha esaminato il Rendiconto dell'esercizio 2014, comprensivo della Nota Integrativa, redatta dal Direttore Amministrativo e deliberata dal Tesoriere che, come da Statuto, li sottopone alla deliberazione dell'assemblea, unitamente alla Relazione sulla gestione.

Ritiene che la Nota Integrativa al Rendiconto abbia sufficientemente dettagliato e illustrato i fatti di gestione, ed è conforme a quanto previsto dalle norme del codice civile in materia.

Vengono rappresentati i principali dati identificativi, partendo dallo Stato Patrimoniale:

ATTIVITA'

IMMOBILIZZAZIONI	8.998
DISPONIBILITA' LIQUIDE	3.300.929
RATEI e RISCOINTI ATTIVI	5.937

TOTALE ATTIVITA'	3.315.864
-------------------------	------------------

PASSIVITA'

PATRIMONIO NETTO	2.620.746
FONDO per RISCHI e ONERI	120.000
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	169.783
DEBITI	405.335

TOTALE DEBITI	3.315.864	-
----------------------	------------------	---

Lo Stato Patrimoniale evidenzia un avanzo di esercizio pari ad euro 867.020,00; l'avanzo dell'esercizio precedente ammonta ad euro 1.753.726,00, per un patrimonio totale di euro 2.620.746,00.

Il Conto economico si presenta con i seguenti valori:

CONTO ECONOMICO

Proventi della gestione caratteristica	4.386.625
Oneri della gestione caratteristica	3.424.741

Risultato economico della gestione caratteristica	961.884
--	----------------

Proventi e oneri finanziari	136
-----------------------------	-----

Totale delle partite straordinarie	(95.000)
---	-----------------

Avanzo dell'esercizio	867.020
------------------------------	----------------

L'organo di controllo ha verificato la corretta impostazione e redazione del rendiconto di esercizio, seguendo il modello per forma e struttura di cui alla Deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n.220/2012.

Ha potuto verificare la rispondenza delle scritture contabili aggiornate alla data del 31 dicembre 2014 con i relativi documenti cartacei regolarmente conservati ed archiviati, il saldo del conto corrente bancario e la veridicità del saldo cassa.

Verificate altresì, la corretta contabilizzazione del costo del personale e la rispondenza dei relativi versamenti fiscali e contributivi tramite modelli F24.

Ha verificato l'effettiva contabilizzazione degli accrediti del Contributo Unico e Omnicomprensivo sul conto corrente bancario, accertando che lo stesso è esposto nel rendiconto al netto delle penali per manca assunzione di personale di allegato A.

Accertati e verificati tutti i pagamenti, regolarmente documentati sul conto corrente bancario e le piccole spese direttamente dal fondo cassa.

Rilevata e verificata a livello documentale la voce "oneri straordinari", risultante da contabilizzazione di transazione novativa a seguito di scioglimento consensuale di un rapporto di lavoro.

CONCLUSIONI

Tenuto conto di tutto quanto esposto, rilevato e proposto si attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione e, non rilevando motivi ostativi, si esprime parere favorevole per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2014.

10/aprile/2015

L'ORGANO DI REVISIONE

Massimiliano Vitali

