VERBALE N. 5
VERBALE DELLA RIUNIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'ORDINE PROVINCIALE DEI MEDICI CHIRURGHI E DEGLI ODONTOIATRI DI COMO DEL GIORNO 28 SETTEMBRE 2018

L'anno 2018, il giorno 28 del mese di Settembre, alle ore 20,00, a seguito di convocazione da parte del Presidente tramite Posta Elettronica Certificata in data 21.09.2018, prot. n. 1658, si è riunito presso la Sede dell'Ordine in Como, Viale Masia n. 30, il Collegio dei Revisori dei conti dell'Ordine Provinciale dei Medici Chirurghi e degli Odontoiatri di Como.

Sono presenti:

Dr.ssa Francesca Licordari	Revisore dei conti effettivo
Dott. Massimo Gatto	Revisore dei conti effettivo
Dr.ssa Agostina Vitale	Revisore dei conti supplente

ORDINE DEL GIORNO

1) Esame dei registri e della documentazione amministrativo-contabile;
2) Varie ed eventuali.

Il Presidente, alle ore 20,05, constatata la presenza dei componenti il Collegio nel numero legale, dichiara aperta la Seduta e informa che sul tavolo della riunione sono a disposizione i registri e i documenti amministrativo-contabili sotto elencati:

- registro dei verbali delle Sedute del Collegio dei Revisori dei conti;
- registro delle reversali di incasso relativo all'esercizio 2018;
- registro dei mandati di pagamento relativo all'esercizio 2018;
- registro madre/figlia delle somme riscosse contro quietanza relativo all'esercizio 2018;
- registri inventario del patrimonio mobiliare e immobiliare;
- registro "partitario dei capitoli di entrata" per gli incassi effettuati a mezzo registro m/f delle somme riscosse contro quietanza, relativo all'esercizio 2018;
- schede di contabilità dei capitoli relativi alla parte entrata e alla parte uscita del bilancio del corrente esercizio;
- pratiche relative agli "estratti conto" di UBI BANCA S.p.A.;
- registro delle trattative private;
- registro relativo ai "documenti di trasporto" per forniture anno 2018;
- registro relativo alle "fatture" ricevute per forniture anno 2018,

e fa presente che qualsiasi altro registro e/o documentazione amministrativo contabile -anche relativi ad anni precedenti- potranno essere richiesti e messi a disposizione dagli Uffici dell'Ordine.
Al riguardo e per eventuali chiarimenti che potessero occorrere è stato invitato dal Presidente ed è presente alla riunione il Coordinatore di Segreteria dell'Ordine, rag. Mario Frigerio.

A questo punto, i Revisori unanimemente decidono di procedere all'esame di alcune reversali di incasso e mandati di pagamento emessi nel corso dell'anno 2018 e così precisamente:

-parte ENTRATA:

1. Reversale n°40-02.07.2018 – tit. 1, cat. I, cap. 1 dell'importo di € 18.720,00 (diciottomilasettecentoventi/00), causale "PRESTATORI DI SERVIZI A PAGAMENTO ADERENTI A PAGOPA – Loro Sedi per Tassa Annuale Medici Chirurghi e Odontoiatri anno 2018: 4° versamento riguardante i versamenti effettuati nel mese di Giugno 2018: n°156 quote x € 120,00";

e, al riguardo, riscontrano che la somma in esame corrisponde all'importo riportato sull'apposita scheda di contabilità intestata al titolo 1 – categoria I – capitolo 1 voce "Tasse Annuali – Ruolo Medici Chirurghi e Odontoiatri" del bilancio del corrente esercizio;
e verificano che alla reversale di incasso n°40 in data 02.07.2018 è allegato l'estratto del conto corrente n. 4158 intestato all'Ordine presso la UBI BANCA S.p.A. -Filiale di Como- dal quale risulta che in data 02.07.2018 è stata accreditata la somma complessiva di € 19.593,00 comprensiva del 4° versamento della Tassa Annuale doppia iscrizione (€ 873,00);

2. Reversale n°47-03.08.2018 – tit. 1, cat. I, cap. 1 dell'importo di € 1.800,00 (milleottocento/00), causale "UFFICIO SEGRETERIA ORDINE PROV, MEDICI CHIRURGHI E ODONTOIATRI DI COMO – Viale Masia n. 30 – Como per incassi Sede dal 07.05 al 01.08.2018 – Tassa Annuale Medici Chirurghi e Odontoiatri: n°15 quote x € 120,00";
   e, al riguardo, riscontrano che la somma in esame corrisponde all'importo riportato sull'apposita scheda di contabilità intestata al titolo 1 – categoria I – capitolo 4 voce "Tasse Annuali – Quote in Sede Medici Chirurghi e Odontoiatri" del bilancio del corrente esercizio;
   e verificano che alla reversale di incasso n°47 in data 03.08.2018 è allegato l'estratto del conto corrente n. 4158 intestato all'Ordine presso la UBI BANCA S.p.A. -Filiale di Como- dal quale risulta che in data 03.08.2018 è stata versate la somma di € 2.028,40 comprensiva delle altre somme incassate dall'Ufficio di Segreteria dell'Ordine dal 07.05 al 01.08.2018;

3. Reversale n°55-05.09.2018 – tit. 1, cat. I, cap. 1 dell'importo di € 2.040,00 (duemilaquaranta/00), causale "PRESTATORI DI SERVIZI A PAGAMENTO ADERENTI A PAGOPA – Loro Sedi per Tassa Annuale Medici Chirurghi e Odontoiatri anno 2018: 4° versamento riguardante i versamenti effettuati nel mese di Agosto 2018: n°17 quote x € 120,00";
   e, al riguardo, riscontrano che la somma in esame corrisponde all'importo riportato sull'apposita scheda di contabilità intestata al titolo 1 – categoria I – capitolo 1 voce "Tasse Annuali – Ruolo Medici Chirurghi e Odontoiatri" del bilancio del corrente esercizio;
   e verificano che alla reversale di incasso n°40 in data 02.07.2018 è allegato l'estratto del conto corrente n. 4158 intestato all'Ordine presso la UBI BANCA S.p.A. -Filiale di Como- dal quale risulta che in data 05.09.2018 è stata accreditata la somma complessiva di € 2.040,00;

-parte USCITA:

1. Mandato n°226-04.07.2018.2018 – tit. 1, cat. V, cap. 17 dell'importo di € 395,85 (trecentonovantacinque/85), con la causale: "EMANUELE ZAPPA INFORMATICA E SERVIZI – Via per Alzate n. 11/C – Cantù (Co) per pagamento fattura: n°3/PA-25.06.2018 relativa alla fornitura di n°3 licenze Office 365 Pro Plus Government"
   e, al riguardo, riscontrano:
   - che la spesa cui trattasi è stata autorizzata con la delibera di Consiglio n°553-18.12.2017;
   - che il codice identificativo di gara (CIG) (attribuito dall'ANAC Autorità Nazionale Anticorruzione) è il seguente: Z59241ED45;
   - che la somma in esame corrisponde:
     - all'importo del bonifico effettuato in data 04.07.2018 sul c.c. intestato a Emanuele Zappa Informatica e Servizi – Via per Alzate n. 11/C – Cantù (Co) presso la Cassa Rurale ed Artigiana di Cantù - BCC – Filiale di Cantù – IBAN: IT44R0843051063000000121080;
     - all'importo riportato sull'apposita scheda di contabilità intestata al titolo 1 – categoria V – capitolo 17, voce "Cancelleria/stampati/mat.div./programmi computer" della parte uscita del bilancio del corrente esercizio;

   e verificano che:
   - al mandato di pagamento n°226 in data 04.07.2018 sono allegate:
     - la fattura della ditta Emanuele Zappa Informatica e Servizi n° 3/PA in data 25.06.2018 dell'importo complessivo di € 482,94 (comprensivo dell'Iva di € 87,09);
     - la disposizione di bonifico dell'importo di € 395,85 (trecentonovantacinque/85) effettuata in data 04.07.2018 a favore del c.c. intestato a Emanuele Zappa Informatica e Servizi – Via per

Alzate n. 11/C – Cantù (Co) presso la Cassa Rurale ed Artigiana di Cantù - BCC – Filiale di Cantù – IBAN: ITt44R0843051063000000121080;

- con mandato n°227 in data 04.07.2018, è stato effettuato il versamento all'Agenzia delle Entrate, tramite il modello F24, dell'Iva di € 87,09 (ottantasette/09) a seguito della procedura dello split payment;

2. Mandato n°230-04.07.2018 – tit. 1, cat. VII, cap. 27 dell'importo di € 1.675,00 (milleseicentosettantacinque/00), con la causale: "ELLECISTUDIO S.A.S. DI PIERO LUPANO & C. – Piazza del Popolo n°14 – Como per pagamento fattura: n°5/E-30.06.2018 relativa all'attività di ufficio stampa dell'Ordine per il periodo dall'01.04.2017 al 30.06.2017"
   e, al riguardo, riscontrano:
   - che la spesa cui trattasi è stata autorizzata con la delibera di Consiglio n°9-15.01.2018;
   - che il codice identificativo di gara (CIG) (attribuito dall'ANAC Autorità Nazionale Anticorruzione) è il seguente: Z7421BACC3;
   - che la somma in esame corrisponde:
     - all'importo del bonifico effettuato in data 04.07.2018 sul c.c. intestato a Ellecistudio s.a.s. di Piero Lupano & C. - presso il Banco di Desio e della Brianza – Filiale di Como – IBAN: IT41M0344010900000000392900;
     - all'importo riportato sull'apposita scheda di contabilità intestata al titolo 1 – categoria VIII – capitolo 27, voce "Consulenze e servizi vari – Servizio stampa" della parte uscita del bilancio del corrente esercizio;

   e verificano che:
   - al mandato di pagamento n°230 in data 04.07.2018 sono allegate:
     - la fattura della ditta Ellecistudio s.a.s di Piero Lupano & C.: n°5/E in data 30.06.2018 di € 2.043,50 (comprensivo dell'Iva di € 368,50);
     - la disposizione di bonifico dell'importo di € 1.675,00 (milleseicentosettantacinque) effettuata in data 04.07.2018 a favore del c.c. intestato a Ellecistudio s.a.s. di Piero Lupano & C. - presso il Banco di Desio e della Brianza – Filiale di Como – IBAN: IT41M0344010900000000392900;
   - con mandato n°231 in data 04.07.2018, è stato effettuato il versamento all'Agenzia delle Entrate, tramite il modello F24, dell'Iva di € 368,50 (trecentosessantotto/50) a seguito della procedura dello split payment;

3. Mandato n°249-26.07.2018 – tit. 1, cat. VI, cap. 21 dell'importo di € 6.212,95 (seimiladuecentododici/95), con la causale: "PERSONALE LAVORATIVO DIPENDENTE – Loro Indirizzi - per retribuzioni lorde mese di Luglio 2018 comprensive delle ore straordinarie e dell'imposta a credito di cui all'art. 1-D.L. n°66/2014 Sig.ra Vetere Maria Grazia",
   e, al riguardo, riscontrano:
   - che la spesa cui trattasi è stata autorizzata con la delibera di Consiglio n°552 in data 18.12.2017;
   - che la somma in esame corrisponde:
     - all'importo lordo delle retribuzioni di cui € 1.740,95 (millesettecentoquaranta/95) sono state trattenute per "ritenute alla fonte lavoro dipendente" per cui il pagamento è stato così eseguito:

- a Cantoni Massimiliano	con bonifico	€ 1.308,00
- a Frigerio Mario	con bonifico	€ 1.563,00
- a Vetere Maria Grazia	con bonifico	€ 1.601,00

		€ 4.472,00
		========

     - all'importo riportato sull'apposita scheda di contabilità intestata al titolo 1 – categoria VI – capitolo 21, voce "Spese per il personale lavorativo dipendente – Stipendi/aum.contr./ore straord./indennità di Ente" della parte uscita del bilancio del corrente esercizio;

   e verificano che:

- al mandato di pagamento n°249 in data 26.07.2018 sono allegate le seguenti disposizioni di bonifico effettuate in data 26.07.2018:
  - di € 1.308,00 sul c.c. intestato a Cantoni Massimiliano presso la Banca Intesa San Paolo S.p.A. – Filiale di Seveso – IBAN: IT47C0306933871000007061173
  - di € 1.563,00 sul c.c. intestato a Frigerio Mario presso la Banca Intesa San Paolo S.p.A. – Filiale di Centro Valle Intelvi – IBAN: IT30G0306905680100000004279
  - di € 1.601,00 sul c.c. intestato a Vetere Maria Grazia presso la Banca Intesa San Paolo S.p.A.– Filiale di Como – IBAN: IT34Z0306910931000006007193;

4. Mandato n°263-01.08.2018 – tit. 1, cat. V, cap. 16 dell'importo di € 494,51 (quattrocentonovantaquattro/51), con la causale: "VODAFONE ITALIA S.p.A. – Via Jervis n. 13 – Ivrea (To) per pagamento fattura: n°AI13629549-28.07.2018 relativa al servizio riguardante i telefoni della sede e del Presidente per il periodo dal 29.05.2018 al 27.07.2018"
   e, al riguardo, riscontrano:
   - che la spesa cui trattasi è stata autorizzata con la delibera di Consiglio n°552-18.12.2017;
   - che la somma in esame corrisponde:
     - all'importo del bonifico effettuato in data 16.08.2018 sul c.c. intestato a Vodafone Italia S.p.A. – Via Jervis n. 13 – Ivrea (To) presso la Banca Intesa San Paolo S.p.A. – Filiale di Milano – IBAN: IT69W0306909400100000008461;
     - all'importo riportato sull'apposita scheda di contabilità intestata al titolo 1 – categoria V – capitolo 16, voce "Spese generali di funzionamento - Postelefoniche" della parte uscita del bilancio del corrente esercizio;

   e verificano che:
   - al mandato di pagamento n°263 in data 01.08.2018 sono allegate:
     - la fattura della ditta Vodafone Italia S.p.A. n° n°AI13629549 in data 28.07.2018 dell'importo complessivo di € 597,62 (comprensivo dell'Iva di € 103,11);
     - la disposizione di bonifico dell'importo di € 494,51 (quattrocentonovantaquattro/51) effettuata in data 16.08.2018 a favore del c.c. intestato a Vodafone Italia S.p.A. – Via Jervis n. 13 – Ivrea (To) presso la Banca Intesa San Paolo S.p.A. – Filiale di Milano – IBAN: IT69W0306909400100000008461;
   - con mandato n°264 in data 01.08.2018, è stato effettuato il versamento all'Agenzia delle Entrate, tramite il modello F24, dell'Iva di € 103,11 (centotre/11) a seguito della procedura dello split payment;

5. Mandato n°266-21.08.2018 – tit. 1, cat. V, cap. 17 dell'importo di € 2.055,46 (duemilacinquantacinque/46), con la causale: "SESANA ALESSIA – Via Manzoni n. 18 – Vertemate con Minoprio (Co) per pagamento fattura n°FATTPA 4_18-07.08.2018 relativa allo sviluppo del programma informatico di gestione degli Iscritti all'Ordine"
   e, al riguardo, riscontrano:
   - che la spesa cui trattasi è stata autorizzata con la delibera di Consiglio n°101-30.07.2018;
   - che il codice identificativo di gara (CIG) (attribuito dall'ANAC Autorità Nazionale Anticorruzione) è il seguente: Z06248AD09;
   - che la somma in esame corrisponde all'importo riportato sull'apposita scheda di contabilità intestata ai "Residui passivi" del titolo 1 – categoria V – capitolo 17, voce "Cancelleria/stampati/mat.div./programmi computer" della parte uscita del bilancio del corrente esercizio;
   - che in data 21.08.2018 è stato effettuato il bonifico dell'importo di € 1.718,50 (al netto della ritenuta d'acconto del 20% di € 336,96) a favore del c.c. intestato a Sesana Alessia – Via Manzoni n. 18 – Vertemate con Minoprio (Co) presso la Cassa Rurale ed Artigiana di Cantù - BCC – Filiale di Vertemate con Minoprio – IBAN: IT25K0843089160000000080796;

   e verificano che:
   - al mandato di pagamento n°266 in data 21.08.2018 sono allegate:

- la fattura della Sig.ra Sesana Alessia: n°FATTPA 4_18 in data 18.07.2018 di € 2.055,46;
- la disposizione di bonifico dell'importo di € 1.718,50 (al netto della ritenuta d'acconto del 20% di € 336,96) a favore del c.c. intestato a Sesana Alessia – Via Manzoni n. 18 – Vertemate con Minoprio (Co) presso la Cassa Rurale ed Artigiana di Cantù - BCC – Filiale di Vertemate con Minoprio – IBAN: IT25K0843089160000000080796;

6. Mandato n°273-29.08.2018 – tit. 1, cat. VI, cap. 21 dell'importo di € 6.263,14 (seimiladuecentosessantatre/14), con la causale: "PERSONALE LAVORATIVO DIPENDENTE – Loro Indirizzi - per retribuzioni lorde mese di Agosto 2018 comprensive delle ore straordinarie e dell'imposta a credito di cui all'art. 1-D.L. n°66/2014 Sig.ra Vetere Maria Grazia",
   e, al riguardo, riscontrano:
   - che la spesa cui trattasi è stata autorizzata con la delibera di Consiglio n°552 in data 18.12.2017;
   - che la somma in esame corrisponde:
     - all'importo lordo delle retribuzioni di cui € 1.776,14 (millesettecentosettantasei/14) sono state trattenute per "ritenute alla fonte lavoro dipendente" per cui il pagamento è stato così eseguito:

- a Cantoni Massimiliano	con bonifico	€ 1.310,00
- a Frigerio Mario	con bonifico	€ 1.573,00
- a Vetere Maria Grazia	con bonifico	€ 1.604,00

		€ 4.487,00
		========

     - all'importo riportato sull'apposita scheda di contabilità intestata al titolo 1 – categoria VI – capitolo 21, voce "Spese per il personale lavorativo dipendente – Stipendi/aum.contr./ore straord./indennità di Ente" della parte uscita del bilancio del corrente esercizio;

   e verificano che:
   - al mandato di pagamento n°273 in data 29.08.2018 sono allegate le seguenti disposizioni di bonifico effettuate in data 29.08.2018:
     - di € 1.310,00 sul c.c. intestato a Cantoni Massimiliano presso la Banca Intesa San Paolo S.p.A. – Filiale di Seveso – IBAN: IT47C0306933871000007061173
     - di € 1.573,00 sul c.c. intestato a Frigerio Mario presso la Banca Intesa San Paolo S.p.A. – Filiale di Centro Valle Intelvi – IBAN: IT30G0306905680100000004279
     - di € 1.604,00 sul c.c. intestato a Vetere Maria Grazia presso la Banca Intesa San Paolo S.p.A.– Filiale di Como – IBAN: IT34Z0306910931000006007193;

7. Mandato n°275-03.09.2018 – tit. 1, cat. VI, cap. 22 dell'importo di € 2.071,09 (duemilasettantuno/09), con la causale: "ENTI DIVERSI – Loro Sedi per versamento agli Enti di competenza dei contributi a carico dell'Ordine (datore di lavoro) sulle retribuzioni corrispose al personale lavorativo dipendente nel mese di Agosto 2018"
   e, al riguardo, riscontrano:
   - che la spesa cui trattasi è stata autorizzata con la delibera di Consiglio n°552-18.12.2017;
   - che la somma in esame corrisponde all'importo riportato sull'apposita scheda di contabilità intestata al titolo 1 – categoria VI – capitolo 22, voce "Spese per il personale lavorativo dipendente – Oneri contributi previdenziali e assicurativi";

   e verificano che:
   - al mandato di pagamento n°274, in data 03.09.2018, Tit. 3, cat. XV, cap. 50, sono allegati:
     - il modello F24 attestante il versamento all'Agenzia delle Entrate tramite la UBI BANCA S.p.A delle somme dovute all'Inps e all'Inpdap;
     - la ricevuta n°06 in data 12.09.2018 a favore del c.c.p. n.286203 intestato alla Regione Lombardia rilasciata dall'Ufficio postale di Como Centro VR 20/001 attestante il versamento della somma di € 540,02 relativa al contributo Irap.

     Il modello F24 comprende, nel maggior importo relativo al versamento dell'Inps e dell'Inpdap, anche la quota a carico del personale lavorativo dipendente.

8. Mandato n°284-12.09.2018 – tit. 1, cat. IX, cap. 40 dell'importo di € 21.638,40 (ventunomilaseicentotrentotto/40), con la causale: "F.N.O.M.C. e O. – Via Ferdinando di Savoia n. 1 – Roma per versamento 2a) rata (30%) delle quote Federazione sulle Tasse Annuali dei Medici Chirurghi e degli Odontoiatri iscritte a ruolo esattoriale anno 2018: n°920 quote x € 23,52"
   e, al riguardo, riscontrano:
   - che la spesa cui trattasi è stata autorizzata con la delibera di Consiglio n°552 in data 18.12.2017;
   - che la somma in esame corrisponde all'importo riportato sull'apposita scheda di contabilità intestata al titolo 1 – categoria IX – capitolo 40, voce "Contributo obbligatorio alla Federazione – Contributo su T.A. a Ruolo" della parte uscita del bilancio del corrente esercizio;
   - che in data 12.09.2018 è stato effettuato il bonifico dell'importo di € 21.160,00 (al netto del contributo per le spese di riscossione di € 478,40) a favore del c.c. intestato a Federazione Nazionale Ordini Medici Chirurghi e Odontoiatri presso la Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. – Filiale di Roma – IBAN: IT60X0103003203000002102262;
     - all'importo riportato sull'apposita scheda di contabilità intestata al titolo 1 – categoria IX – capitolo 40, voce "Contributo obbligatorio alla Federazione – Contributo su T.A. a Ruolo" della parte uscita del bilancio del corrente esercizio;

   e verificano che:
   - al mandato di pagamento n°284 in data 12.09.2018 è allegata la disposizione di bonifico dell'importo di € 21.160,00 (ventunomilacentosessanta/00), al netto del contributo per le spese di riscossione di € 478,40, effettuata in data 12.09.2017 a favore del c.c. intestato a Federazione Nazionale Ordini Medici Chirurghi e Odontoiatri presso la Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. – Filiale di Roma – IBAN: IT60X0103003203000002102262;

9. Mandato n°285-14.09.2018 – tit. 1, cat. V, cap. 17 dell'importo di € 169,50 (centosessantanove/50), con la causale: "EMANUELE ZAPPA INFORMATICA E SERVIZI – Via per Alzate n. 11/C – Cantù (Co) per pagamento fattura: n°4/PA-09.09.2018 relativa alla fornitura del programma antivirus Panda Endpoint Protection ESD 12 mesi dal 12.09.2018 all'11.09.2019"
   e, al riguardo, riscontrano:
   - che la spesa cui trattasi è stata autorizzata con la delibera di Consiglio n°553-18.12.2017;
   - che il codice identificativo di gara (CIG) (attribuito dall'ANAC Autorità Nazionale Anticorruzione) è il seguente: Z2F24DE7A4;
   - che la somma in esame corrisponde:
     - all'importo del bonifico effettuato in data 14.09.2018 sul c.c. intestato a Emanuele Zappa Informatica e Servizi – Via per Alzate n. 11/C – Cantù (Co) presso la Cassa Rurale ed Artigiana di Cantù - BCC – Filiale di Cantù – IBAN: IT44R0843051063000000121080;
     - all'importo riportato sull'apposita scheda di contabilità intestata al titolo 1 – categoria V – capitolo 17, voce "Cancelleria/stampati/mat.div./programmi computer" della parte uscita del bilancio del corrente esercizio;

   e verificano che:
   - al mandato di pagamento n°285 in data 14.09.2018 sono allegate:
     - la fattura della ditta Emanuele Zappa Informatica e Servizi n° 4/PA in data 09.09.2018 dell'importo complessivo di € 206,79 (comprensivo dell'Iva di € 37,29);
     - la disposizione di bonifico dell'importo di € 169,50 (centosessantanove/50) effettuata in data 14.09.2018 a favore del c.c. intestato a Emanuele Zappa Informatica e Servizi – Via per Alzate n. 11/C – Cantù (Co) presso la Cassa Rurale ed Artigiana di Cantù - BCC – Filiale di Cantù – IBAN: IT44R0843051063000000121080;
   - con mandato n°286 in data 14.09.2018, è stato effettuato il versamento all'Agenzia delle Entrate, tramite il modello F24, dell'Iva di € 37,29 (trentasette/29) a seguito della procedura dello split payment.

A conclusione del loro lavoro, i Revisori dei conti, dopo l'ampio riscontro amministrativo contabile e l'approfondita verifica della documentazione, dichiarano di non aver trovato nulla da eccepire.

Alle ore 21,30 il Presidente Dr.ssa Francesca Licordari dichiara chiusa la Seduta.

Il Presente verbale è stato interamente letto, pienamente approvato e sottoscritto.

(Dr.ssa Francesca Licordari)

(Dr. Massimo Gatto)

(Dr.ssa Agostina Vitale)