

VERIFICA CONTABILE OTTO CISASA VFG PER GLI ESERCIZI 2003-2010

Con riferimento al mandato ricevuto e conferitomi con Delibera del Comitato Direttivo Centrale n. 4/2013 Vi segnalo e Vi evidenzio quanto segue:

in data 20 febbraio 2013 è stata inviata al Socio Doglioni Massimo comunicazione prot. n. 000267 (vedi allegato 1) di richiesta di produzione, entro e non oltre il successivo 20 marzo, di documentazione bancaria relativa ai c/c n. 10586X e n. 10586.77 aperti presso Banca Antonveneta - Agenzia 168 di Mirano nonché alla carta di credito ad essi collegata;

in data 20 maggio 2013, ns. prot. n. 007886 del 21.05.2013 (vedi allegati 2-2.1- 2.2), il Socio Doglioni Massimo produceva gli estratti conto richiesti e parziale documentazione relativa ai movimenti richiesti con ns. prot. n. 000267 del 20.02.2013;

in data 20 giugno 2013 è stata inviata al Socio Doglioni Massimo, sulla base dell'esame della documentazione trasmessa dallo stesso Doglioni, comunicazione prot. n. 001124 (vedi allegato 3) di richiesta di produzione di ulteriore documentazione;

in data 8 luglio 2013 (vedi allegati n. 4-4.1-4.2-4.3-4.4) il Socio Doglioni Massimo ha prodotto ulteriore parziale documentazione;

in data 12 luglio 2013, ns. prot. n. 010635 del 15.07.2013 (vedi allegato n. 5), su ulteriore sollecitazione, il Socio Doglioni Massimo ha prodotto ulteriore parziale documentazione.

Alla luce della documentazione pervenuta si segnala che non è stato possibile effettuare una ricostruzione compiuta e puntuale dell'utilizzo delle somme messe a disposizione dell'OTTO CISASA VFG poiché i giustificativi di spesa pervenuti sono insufficienti e carenti; inoltre, non vi è alcuna documentazione relativa alle entrate provenienti da soggetti diversi dalla Sede Centrale. Si precisa inoltre che non è pervenuta alcuna documentazione relativa agli assegni emessi dal Socio Doglioni Massimo a valere sui ccb intestati all'OTTO CISASA VFG.

Si segnala che:

- La gestione dei citati conti correnti, come precisato anche dallo stesso Doglioni nella Sua comunicazione 06.06.2012 (ns. prot. n. 008121 del 07.06.2012 - allegato n. 6), è stata contraddistinta dalla commistione di operazioni afferenti sia l'attività dell'OTTO CISASA VFG che operazioni aventi natura personale;

- L'utilizzo della carta di credito n. 000010767379, collegata ai conti correnti suindicati, per il periodo 2007¹-2010, è stata anch'essa impropriamente

Nota

1. Anno di attivazione

utilizzata per spese personali, così come dallo stesso Doglioni dichiarato nella comunicazione del 20.05.2013 (ns. prot. n. 007880 del 07.05.2013)²;

- Sui conti correnti suindicati sono confluiti rimborsi personali erogati dalla Sede centrale a Massimo Doglioni sia in veste di componente UNICAI che di Consigliere centrale pari a € 6.778,49 per il periodo 2006-2010 (oltre ad € 1.738,70 relativi al 2011 e versati nel 2012);

- Sui conti correnti suindicati sono confluiti, nel periodo 2003-2009, i contributi per l'attività istituzionale dell'OTTO CISASA VFG per l'importo complessivo di € 63.800,00 che sono stati regolarmente rendicontati alla Sede Centrale; i relativi giustificativi di impiego delle suddette somme non trovano, per la maggior parte di essi, riscontro nella citata documentazione bancaria.

Si segnala, inoltre, che dai riscontri effettuati sulla documentazione inerente i bilanci dei Gruppi Regionali Veneto e Friuli Venezia Giulia (già Convegno VFG) degli esercizi dal 2003 al 2010, in possesso della Sede Centrale, non è stato possibile desumere l'ammontare delle somme erogate dai medesimi all'OTTO CISASA VFG poiché tale dato è indicato in misura aggregata per tutti gli OTTO afferenti a tali GR. Tuttavia si è potuto rilevare che, ammontando il dato complessivo mediamente a circa € 4.800,00/anno, il bilancio dell'OTTO CISASA VFG non risulta "consolidato" con quello del Convegno/GR di riferimento.

Dall'esame della documentazione pervenuta, in particolare si evidenzia e si evince che il Socio Doglioni Massimo ha effettuato le seguenti operazioni:

1) nel periodo 2003-2005, spese a titolo personale, così come dallo stesso dichiarato³, per € 7.393,52;

2) nel periodo 2004-2006, bonifici a vario titolo in favore di se stesso per € 4.609,62;

3) nel periodo 2007-2010, bonifici a vario titolo in favore di se stesso per € 6.500,00;

4) nel periodo 2007-2010, spese personali - come dallo stesso dichiarato⁴ - attraverso l'utilizzo di carta di credito n. 000010767379 per un totale di € 6.392,22;

5) nel periodo 2004-2010, bonifici in favore di Gruppo Ixelle Sas - società di cui è socio accomandatario - per € 4.974,50 di cui € 1.653,60 per rimborso spese varie OTTO CISASA VFG (vedi allegati n. 7.1-7.2-7.3-7.4);

6) nel 2004, bonifici in favore della Sig.ra Franco Monica - socio accomandante della Società Gruppo Ixelle Sas e coniuge dello stesso Doglioni - per € 1.601,80 di cui € 1.000,90 per "compenso segreteria-presidenza commiss" ed € 600,90 per "rimborso spese telefoniche e varie pos";

Note

2. Vedi ns prot. n. 007886 del 21.05,2013 (allegato 2)

3. Vedi ns prot. n. 007886 del 21.05.2013 (allegato 2)

4. Vedi ns prot. n. 007886 del 21.05,2013 (allegato 2)

- 7) bonifici in nome e per conto della Sig.ra Franco Monica, nel periodo 2007-2008, in favore di Holiday Residence Srl per € 2.040,00;
 8) nel 2008, bonifico in favore della Sig.ra Franco Monica per € 1.500,00 per "spese gestione Rimborsi/pagamenti telematici dicembre 2007-maggio 2008";
 9) prelievi tramite Bancomat o sportello:

<i>Anno</i>	<i>Importo prelievi</i>	<i>(di cui esteri)</i>
2003	Euro 2.310,00	
2004	Euro 920,00	
2005	Euro 2.720,00	
2006	Euro 450,00	
2007	Euro 750,00	
2008	Euro 400,00	
2009	Euro 1.630,00	710,00
2010	Euro 500,00	
2011	Euro 3.750,00	

Dall'esame della documentazione pervenuta e già in possesso della Sede Centrale, si riscontra che:

- a) non vi è evidenza di movimenti relativi al pagamento del corrispettivo per l'attività di segretaria dell'OTTO CISASA, così come indicato dallo stesso Doglioni⁵;
 b) diversamente da quanto indicato dallo stesso Doglioni⁶, nel periodo in cui la Sig.ra Valleri Roberta avrebbe percepito un compenso per mansioni informatiche/burocratiche/organizzative" della segreteria dell'OTTO CISASA, veniva effettuato un pagamento con causale analoga in favore della Sig.ra Franco Monica per € 1.500,00⁷;
 c) non vi è evidenza di movimenti bancari relativi al pagamento di rimborsi a titolo forfettario per l'attività di Presidente dell'OTTO CISASA, così come indicato dallo stesso Doglioni⁸;
 d) sono state effettuate, nel periodo 2007-2010, spese di viaggio inerenti riunioni CC e UNICAI tramite carta di credito n. 000010767379 e successivamente chieste a rimborso alla Sede Centrale del CAI, per l'ammontare complessivo di € 2.362,50.

Note

5. Vedi ns. prot. 008121 del 07.06.2012 (allegati 6-6.1)

6. Vedi ns. prot. 008121 del 07.06.2012 (allegati 6-6.1)

7. Vedi punto 8) di pag. 3

8. Vedi ns. prot. 008121 del 07.06.2012 (allegato 6)

E' del tutto evidente dalla verifica contabile effettuata che le somme messe a disposizione dell'OTTO CISASA VFG non sono state, in diversi casi, correttamente utilizzate nell'ambito dello svolgimento dell'attività svolta dall'OTTO stesso e che non vi è completa e puntuale corrispondenza tra i documenti prodotti dal Socio Doglioni Massimo e gli estratti conti bancari (conti correnti e carta di credito). Inoltre emergono dalla documentazione prodotta palesi contraddizioni nelle affermazioni rese dallo stesso Doglioni in merito all'utilizzo di tali somme.

Alla luce di quanto sopra esposto, e a conclusione dell'attività fin qui svolta, si segnala che il Socio Doglioni Massimo:

- 1) ha provveduto all'autoerogazione di rimborsi spese a carattere forfettario, così come dichiarato dallo stesso e come affermato dal Gruppo Regionale del Veneto nella propria comunicazione del 29.08.2012, ns prot.n. 011147 del 30.08.2012 (vedi allegato n. 8), cui non è allegata alcuna delibera in tal senso anteriore all'utilizzo delle somme, in palese contrasto con quanto disposto dall'art. 33 del Regolamento per gli Organi Tecnici Operativi Centrali e Territoriali e venendo pertanto meno al principio enunciato dall'art. 76, comma 1, del Regolamento generale;
- 2) ha provveduto ad effettuare bonifici in favore e/o in nome e per conto della Sig.ra Franco Monica⁹ in palese contrasto con quanto disposto dall'art. 70, comma 3, del Regolamento generale;
- 3) ha provveduto ad effettuare bonifici a saldo di fatture intestate all'OTTO CISASA VFG ed emesse da Gruppo Ixelle Sas¹⁰ in palese contrasto con quanto disposto dall'art. 70, comma 3, del Regolamento generale nonché dell'art. 71, comma 7, lettera b) del Regolamento generale;

e che, pertanto, tutte le somme dallo stesso utilizzate a titolo personale non possono essere considerate documentate.

Alla luce di quanto sopra riportato e documentato si sottopone, pertanto, la presente relazione e documentazione allegata al Comitato Direttivo Centrale per la valutazione e l'assunzione delle decisioni del caso.

Milano, 18 settembre 2013

Il Direttore: Dott.ssa Andreina Maggiore

Note

9. Vedi punto 6) di pag. 2 e punti 7) e 8) di pag. 3

10. Vedi punto 5) di pag. 2