

Ente/Collegio: AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CROTONE

Regione: Calabria

Sede:

Verbale n. 11 del COLLEGIO SINDACALE del 10/09/2018

In data 10/09/2018 alle ore 9.00 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

ANNAMARIA CAMPAGNA

Presente

Componente in rappresentanza della Regione

LUIGI DELL'AQUILA

Assente giustificato

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

GIUSEPPE TAVANO

Presente

Partecipa alla riunione

Gli argomenti all'ordine del giorno risultano essere i seguenti:

Il Collegio acquisisce tutta la documentazione pervenuta e la nota prot. n. 41848 del 07.08.2018 relativa a "Trasmissione elenchi degli atti adottati e pubblicati".

BILANCIO DI ESERCIZIO ANNO 2017

Il Collegio Sindacale integra il verbale relativo alla "Relazione del Collegio Sindacale al Bilancio chiuso al 31.12.2017", allegata al verbale n. 10 del Collegio Sindacale del 23.07.2018.

L'integrazione di che trattasi riguarda quanto segue:

Ai sensi della L.R. n. 43/1996, art. 30 comma 2, il Collegio Sindacale concorda sui termini di copertura riportati nella relazione del Direttore Generale dell'ASP di Crotone, allegata al Bilancio d'Esercizio in questione.

Il Collegio procede in data odierna alla verifica di cassa alla data del 30 giugno 2018.

Il Collegio procede al controllo, con il metodo del campionamento, delle delibere/determine, adottate dall'Azienda Sanitaria nel 2° trimestre 2018.

Il Collegio acquisisce la verifica individuale del componente Dott. Dell'Aquila eseguita in data 3 settembre c.a.

Il Collegio presenta la relazione del Conto Economico 2018 relativa al 2° trimestre 2018. (si allega)

ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

Numero: 371 Data: 20/08/2018 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Autorizzazione espletamento progetto tirocinio formativo OSS (Operatore Socio Sanitario) proposto dall'Agenzia Formativa IPROGEC srl di Crotone.

Osservazioni: Il Collegio chiede di acquisire la delibera n.233 del 21 maggio 2018 indicata nella delibera in esame.

Numero: 372 Data: 20/08/2018 Presenza Rilievo: In attesa di chiarimenti

Oggetto: Autorizzazione espletamento progetto formativo di orientamento proposto dall'Istituto Superiore "M. Giliberto" settore economico di Crotone in favore degli studenti della IV classe A anno scolastico 2018/2019.

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Il Collegio chiede la durata del percorso formativo e i tempi convenuti tra l'Istituto e l'Azienda Sanitaria.

ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

La seduta viene tolta alle ore 13.30

previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:



~~assessor~~




Verbale di Ispezione e Controllo Individuale del 03/09/2018

In data 03/09/2018 alle ore 9,35 il sottoscritto Dr. Luigi dell'Aquila

in qualità di Componente

CONTROLLO STRUTTURE:

CONTROLLO ATTI:

Il Componente Dr. Luigi dell'Aquila ha proceduto alla verifica, a campione, dei seguenti atti:

- determine n. 1206 e 1209/DSTA del 24.08.2018;
- determina n. 1207 del 24.08.2018;
- determine n. 1223 e 1227/Risorse Umane del 29.08.2018;
- determina n. 567/DSVA del 28.08.2018;
- determina n. 1235 del 30.08.2018;
- determina n. 1240 del 31.08.2018;
- delibere n. 380 e 381 del 31.08.2018;
- determine nn. 582, 589, 593, 603/DUA del 31.08.2018.

Il presente verbale verrà presentato al collegio sindacale della azienda nella prima riunione utile, ai fini della necessaria ratifica. Detto atto formerà allegato al verbale redatto in occasione della predetta riunione.

Eventuali ulteriori osservazioni:



VERIFICA DI CASSA

VERIFICA DI CASSA AL 30/06/2018

In data 23/07/2018 alle ore 11,00 si è riunito presso la sede dell' Azienda il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere alla verifica di cassa.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Dott.ssa Annamaria Presidente del Collegio Sindacale in rappresentanza del MEF

Rag. Giuseppe Tavano Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

Il Collegio passa quindi ad effettuare la verifica di cassa alla data 30/06/2018, con le seguenti risultanze:

SITUAZIONE Azienda al		30/06/2018		
SALDO INIZIALE DI CASSA 01.01				€ 7.559.743,11
REVERSALI EMESSE	dal	01/01/2018	al 30/06/2018	€ 258.641.296,60
MANDATI	dal	01/01/2018	al 30/06/2018	€ 276.889.981,06
SALDO AZIENDA				€ -10.688.941,35

SITUAZIONE istituto cassiere al		30/06/2018		
FONDO DI CASSA AL 01.01				€ 7.559.743,11
RISCOSSIONI				€ 253.823.475,63
PAGAMENTI				€ 266.469.076,41
SALDO CASSIERE	al	30/06/2018		€ -5.085.857,67
SALDO AZIENDA	al	30/06/2018		€ -10.688.941,35
DIFFERENZA CON ISTITUTO CASSIERE				€ 5.603.083,68

Riconciliazioni con il saldo dell'Istituto cassiere:

REVERSALI DA RISCUOTERE				€ -4.252.621,26
REVERSALI DA EMETTERE				€ 12.750.039,20
MANDATI DA PAGARE				€ -12.493.936,13
MANDATI DA EMETTERE				€ 9.599.601,87
TOTALE				€ 5.603.083,68



Sono stati controllati, a campione, i seguenti mandati:

	N. Mandato	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
	3363	23/05/2018	contributi empam mese di aprile 2018 medici generici	€ 11.532,28	No

Note:

Sono stati controllati, a campione, le seguenti reversali:

	N. Reversale	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
	691	02/05/2018	incassi diversi elenco del 27/04/2018	€ 3.715,63	No

Note:

Situazione Tesoreria unica:

	Data	Numero conto	Fruttifero/Infruttifero	Disponibilità
	30/06/2018	0306248	Infruttifero	€ 6.559.692,08

Anticipazioni di Tesoreria:

	Estremi atti	Limite massimo	Importo attuale utilizzato
	n.35 del 23.03.2018	€ 66796962,21	€ 57.239.883,53

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
	giugno 2018	30/06/2018	ritenute previdenziali e assistenziali	€ 12.496.751,11
			Totale :	€ 12.496.751,11

Versamenti IRPEF: € 11.069.990,85

Versamenti IVA: € 33.202,07

Eventuali ulteriori osservazioni:

Il Mod. 56T della Banca d'Italia riporta un saldo pari ad euro 6.559.692,08 che non concorda con il dettaglio delle voci indicate nel mod.56T alla data del 28/06/2018 per euro 6.577.702,41, la differenza per complessivi euro 18.010,33 corrispondente ai conti con somme pignorate da terzi.

Two handwritten signatures in blue ink, one larger and more complex than the other, positioned in the lower right area of the page.

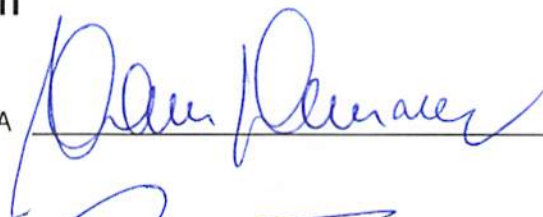
ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

File allegato n° 1

http://portaleigf.tesoro.it/pisa/Allegati/Modello%20CE%202%20trimestre%202018_856198_1.pdf

FIRME DEI PRESENTI

ANNAMARIA CAMPAGNA

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Annamaria Campagna', written over a horizontal line.

GIUSEPPE TAVANO

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Giuseppe Tavano', written over a horizontal line.

COLLEGIO SINDACALE

Presidente Dott.ssa Annamaria Campagna

Mod. Conto Economico 2° trimestre 2018

Il presente documento relativo alla verifica del mod.CE 2° trimestre 2018, è stato trasmesso dall'Azienda Sanitaria in data 7 settembre 2018 a mezzo mail, nota prot.n. 41646 del 6 settembre 2018 e acquisito dal Collegio Sindacale in pari data nella persona del Presidente.

Il risultato riferito a tale periodo registra una perdita di € 17.447.243,71.

Per una maggiore trasparenza si mettono a confronto i risultati relativi al modello CE tra il 4° trimestre 2017, il 1° trimestre 2018 e il 2° trimestre 2018 :

4° TRIMESTRE 2017		1° TRIMESTRE 2018		2° TRIMESTRE 2018 importi in migliaia di euro	
Totale valore della produzione	€ 330.444.490,28	Totale valore della produzione	€ 80.759.000,00	Totale valore della produzione	€ 165.874,00
Totale costo della produzione	€ 337.345.856,77	Totale costo della produzione	€ 82.445.000,00	Totale costo della produzione	€ 171.532,00
Valore netto della produzione	-€ 6.901.366,49	Valore netto della produzione	-€ 1.686.000,00	Valore netto della produzione	-€ 5.658,00
Proventi e oneri finanziari	-€ 12.303.663,13	Proventi e oneri finanziari	-€ 1.686.000,00	Proventi e oneri finanziari	-€ 6.334,00
proventi e oneri straordinari	€ 8.702.038,83	proventi e oneri straordinari	-€ 1.219.000,00	proventi e oneri straordinari	-€ 2.476,00
Risultato Ante imposte	-€ 10.502.990,79	Risultato Ante imposte	-€ 4.591.000,00	Risultato Ante imposte	-€ 14.468,00
Irap relativo a personale dipendente	€ 6.584.927,69	Irap relativo a personale dipendente	€ 1.433.000,00	Irap relativo a personale dipendente	€ 2.979,00
Risultato d'esercizio	-€ 17.087.918,48	Risultato d'esercizio	-€ 6.024.000,00	Risultato d'esercizio	-€ 17.447,00



1° TRIMESTRE 2018		2° TRIMESTRE 2018 importi in migliaia di euro		scostamenti %
Totale valore della produzione	€ 80.759.000,00	Totale valore della produzione	€ 165.874,00	€ 486,87
Totale costo della produzione	€ 82.445.000,00	Totale costo della produzione	€ 171.532,00	€ 480,64
Valore netto della produzione	-€ 1.686.000,00	Valore netto della produzione	-€ 5.658,00	
Proventi e oneri finanziari	-€ 1.686.000,00	Proventi e oneri finanziari	-€ 6.334,00	€ 266,18
proventi e oneri straordinari	-€ 1.219.000,00	proventi e oneri straordinari	-€ 2.476,00	
Risultato Ante imposte	-€ 4.591.000,00	Risultato Ante imposte	-€ 14.468,00	
Irap relativo a personale dipendente	€ 1.433.000,00	Irap relativo a personale dipendente	€ 2.979,00	€ 481,03
Risultato d'esercizio	-€ 6.024.000,00	Risultato d'esercizio	-€ 17.447,00	

Dal confronto dei dati esposti, occorre sottolineare che i dati relativi al 2 trimestre 2018 hanno determinato la perdita d'esercizio per la presenza di "Sopravvenienze passive" dovute al pagamento di sentenze definitive.

Si rileva la **NON COERENZA** in ordine al raggiungimento dell'equilibrio economico dell'Azienda.

Il Collegio esprime **parere non favorevole** all'andamento della gestione ordinaria constatato anche dal risultato d'esercizio che registra una **perdita dell'esercizio pari a € 17.447.243,71**.

Crotone 10 SETTEMBRE 2018

Il Collegio Sindacale

Presidente – Dr.ssa Annamaria Campagna

Componente – Rag. Giuseppe Tavano

