

Ente/Collegio: AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CROTONE

Regione: Calabria

Sede: Via M. Nicoletta Angolo G. Di Vittorio 88900 Crotona

Verbale n. 6 del COLLEGIO SINDACALE del 23/05/2022

In data 23/05/2022 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 online

Componente in rappresentanza della Regione

LUIGI DELL'AQUILA

Presente online

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

FERNANDO MICCOLIS

Presente online

Partecipa alla riunione

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

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

SI PREMETTE che il Collegio sindacale si è riunito in "VIDEO CONFERENZA" con i componenti medesimi, in quanto, a seguito dell'emergenza COVID-19, sono state disposte delle misure restrittive allo scopo di limitare il diffondersi dell'infezione, previste con il DPCM dell'8 marzo 2020, vale a dire di svolgere da casa il lavoro agile (smart working) al fine di non interrompere gli adempimenti previsti.

Il verbale è redatto all'atto della situazione di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 e, pertanto, a seguito di controllo a distanza mediante l'uso di sistemi informatici.

PREMESSO CHE:

-il Collegio sindacale si è costituito con delibera n.25 del 4.12.2018 e si è insediato in data 17 dicembre 2018 e ad oggi detto Collegio è in scadenza;

-il regime di prorogatio termina in data 1 febbraio 2022;

-il decreto legge 16 maggio 1994 n.293 (convertito in legge 15 luglio 1994 n.444) recante "Disciplina della proroga degli organi amministrativi" ha disciplinato l'istituto della "prorogatio" degli organi di amministrazione attiva, consultiva e di controllo dello Stato e degli enti pubblici, nonché delle persone giuridiche a prevalente partecipazione pubblica. In particolare l'art.3 del menzionato decreto stabilisce che qualora, alla scadenza del mandato, si verifichi un ritardo nella nomina dei componenti del nuovo organo di controllo, il precedente Collegio può comunque continuare a svolgere le proprie funzioni per ulteriori quarantacinque giorni, decorrenti dalla scadenza del relativo mandato.

-il Decreto Legge n.23 del 2020 all'art.33 descrive testualmente:

1. In considerazione della situazione straordinaria di emergenza sanitaria derivante dalla diffusione dell'epidemia di COVID-19, per gli enti e organismi pubblici di cui all'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, con esclusione delle Regioni e delle Province autonome di Trento e di Bolzano, delle Città' metropolitane, delle Province, dei Comuni, delle

Comunità' montane e dei loro consorzi e associazioni, ed altresì con esclusione delle Società, che nel periodo dello stato di emergenza dichiarato con delibera del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020, sono tenuti al rinnovo degli organi ordinari e straordinari di amministrazione e controllo, i termini di cui all'articolo 3, comma 1, del decreto-legge 16 maggio 1994, n. 293, convertito, con modificazioni, dalla legge 15 luglio 1994, n. 444, sono ulteriormente prorogati fino al termine dello stato di emergenza e, comunque, fino alla loro ricomposizione. Fino al termine dello stato di emergenza, gli enti e organismi pubblici a base associativa che, in tale periodo, sono tenuti al rinnovo degli organi di amministrazione e controllo possono sospendere le procedure di rinnovo elettorali, anche in corso, con contestuale proroga degli organi.

Ai sensi del Decreto legge n.23 del 2020 art.33 il collegio sindacale dell'ASP di Crotone continua la sua attività di revisorato e termina "fino al termine dello stato di emergenza e, comunque, fino alla loro ricomposizione".

Tenuto conto di quanto previsto dal decreto legge n.23 dell'8 aprile 2020 convertito dalla Legge 5 giugno 2020 n.40, che all'art.33 ha ulteriormente prorogato i termini di cui all'art.3 comma1 del decreto legge 16 maggio 1994 n.293, convertito con modificazioni dalla legge 15 giugno 1994 n.444 e comunque fino alla loro nuova composizione.

CORRISPONDENZA DEL COLLEGIO SINDACALE

-il Collegio ha acquisito le seguenti note:

-prot.n.20586 del 9.05.2022 avente per oggetto nomina designazione componente del Collegio Sindacale dell' ASP di Crotone con DPGR n.54 del 6 maggio 2022 della Regione Calabria.

Si rimane in attesa della designazione del Ministero della Salute.

-prot.n.20590 del 9.05.2022 avente per oggetto accettazione incarico del componente della Regione Calabria;

-prot.n.21016 dell'11.05.2022 avente per oggetto "integrazione riscontro rilievo verbale n.3 del 15.03.2022 del collegio sindacale con prot.n. 13355;

ADEMPIMENTI DEL COLLEGIO SINDACALE

-Verifica di cassa 1 trimestre 2022-si allega verbale;

-Md.CE -4° trimestre 2021 e 1 trimestre 2022.(si allega relazione).

-Controllo contabile TICKET 4° trimestre 2021 (si allega riepilogo).

ESAME ATTI SOTTOPOSTI A CONTROLLO

ATTI ESAMINATI NEI VERBALI PRECEDENTI
--

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

OSSERVAZIONI:

-il conto giudiziale TICKET-CUP anno 2021 non è stato ancora trasmesso al Collegio Sindacale determinando così un ampio ritardo rispetto alla scadenza prestabilita dalla normativa.

L'Azienda Sanitaria di Crotone è stata sollecitata al riguardo.

Inoltre il Collegio è a conoscenza della nuova nomina di Agente contabile del Servizio CUP TICKET in quanto il precedente Agente contabile ha rinunciato all'incarico.

Pertanto la presenza dell'Agente Contabile di nuova nomina dovrà presentare il conto giudiziale dalla data dell'incarico indicato in delibera, per il pregresso si dovrà procedere alla trasmissione del conto giudiziale anno 2021 da parte di un Responsabile nominato d'Ufficio, con allegati i verbali di passaggi di consegne.

Questi adempimento dovranno avvenire nel più breve tempo possibile.

La seduta viene tolta alle ore 1100 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

L'inadempienza della presentazione dei conti giudiziali comporta una segnalazione da portare a conoscenza la Corte dei Conti.

VERIFICA DI CASSA

Ente/Collegio AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CROTONE

Regione Calabria

VERIFICA DI CASSA AL 31/03/2022

In data 23/05/2022 alle ore 10.10 si é 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 Campagna -Presidente in rappresentanza del MEF

Dott. Luigi Dell'Aquila - Componente in rappresentanza della Regione Calabria

Dott. Fernando Miccolis - in rappresentanza del Ministero della Salute

Il Collegio passa quindi ad effettuare la verifica di cassa alla data 31/03/2022, con le seguenti risultanze:

SITUAZIONE Azienda al	31/03/2022				
SALDO INIZIALE DI CASSA 01.01				€ 15.144.453,74	
REVERSALI EMESSE	dal	01/01/2022	al	31/03/2022	€ 117.068.356,37
MANDATI	dal	01/01/2022	al	31/03/2022	€ 116.161.788,55
SALDO AZIENDA				€ 16.051.021,56	

SITUAZIONE istituto cassiere al	31/03/2022			
FONDO DI CASSA AL 01.01				€ 15.144.453,74
RISCOSSIONI				€ 118.341.307,46
PAGAMENTI				€ 118.341.307,46
SALDO CASSIERE	al	31/03/2022		€ 15.144.453,74
SALDO AZIENDA	al	31/03/2022		€ 16.051.021,56
DIFFERENZA CON ISTITUTO CASSIERE				€ -906.567,82

Riconciliazioni con il saldo dell'Istituto cassiere:

REVERSALI DA RISCUOTERE		€ -170.350,88
REVERSALI DA EMETTERE		€ 1.443.301,83
MANDATI DA PAGARE		€ 4.717.116,33
MANDATI DA EMETTERE		€ -6.896.635,25
TOTALE		€ -906.567,97

Sono stati controllati, a campione, i seguenti mandati:

	N. Mandato	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni

Note:

Sono stati controllati, a campione, le seguenti reversali:

	N. Reversale	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni

Note:

Riconciliazione con il saldo della Banca d'Italia mod. 56T - contabilità speciale n. 306248

Descrizione	Importo	
Saldo sottoconto fruttifero	0	+
Saldo sottoconto infruttifero	15.144.453,74	+
Saldo Banca d'Italia mod. 56T al	15.144.453,74	

Il saldo Banca d'Italia mod. 56T con il saldo dell'Istituto Tesoriere soprariportato per le seguenti operazioni:

Riconciliazione tra il saldo dell'Istituto Tesoriere e il saldo Banca d'Italia (mod. 56T)	Importo	
Saldo Banca d'Italia	15.144.453,74	+
Pagamenti registrati sul conto della Banca d'Italia ma non sul conto dell'Istituto Tesoriere	0	+
Incassi registrati sul conto della Banca d'Italia ma non sul conto dell'Istituto Tesoriere	0	-
Pagamenti registrati sul conto dell'Istituto Tesoriere ma non sul conto della Banca d'Italia	0	-
Incassi registrati sul conto dell'Istituto Tesoriere ma non sul conto della Banca d'Italia	0	+
Totale riconciliato con il saldo dell'Istituto Tesoriere/cassiere	15.144.453,74	=

Anticipazioni di Tesoreria:

Estremi atti	Limite massimo	Importo attuale utilizzato
delibera n.796 del 9/12/2021	€ 71.197.801,00	€ 52.134.346,91

Inoltre il Collegio procede alla verifica a campione dei versamenti, delle ritenute erariali, previdenziali e assistenziali, nonché delle imposte dovute all'erario effettuati con il mod.F24, che vengono di seguito elencati:

Periodo Trimestre

Periodo	Mese di competenza	Mese di competenza	Mese di competenza
	<input type="text" value="gennaio"/>	<input type="text" value="febbraio"/>	<input type="text" value="marzo"/>
	Data versam. <input type="text" value="17/gen/22"/>	Data versam. <input type="text" value="16/feb/22"/>	Data versam. <input type="text" value="16/mar/22"/>
Natura versamenti	Codice	Importo	Importo
<input type="text" value="ritenutelrpef"/>	100E	€ 22.399.812,06	€ 128.868,92
			€ 259.210,11

CONTROLLO VERSAMENTI IVA ESERCIZIO EVENTUALE ATTIVITA' COMMERCIALEVerifica versamenti IVA di periodo:

	Mese di riferimento	Credito	Debito	Versamenti IVA F24	Data del versamento
	marzo			€ 450,63	16/03/2022

Dette risultanze di credito o di debito trovano riscontro nelle liquidazioni IVA di periodo come risultanti dai registri tenuti ai fini dell'imposta sul valore aggiunto (registro delle fatture emesse/corrispettivi e registro delle fatture acquisite)

Verifica versamenti Split Payment

	Mese di riferimento	Debito	Versamenti IVA F24	Data del versamento
	marzo		€ 408.574,71	16/mar/22

Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF:

--

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

File allegato n° 1

https://portaleigf.rgs.mef.gov.it/pisa/Allegati/IV%20TRIMESTRE%202021%20corretto%20- 1001347_2.pdf

File allegato n° 2

https://portaleigf.rgs.mef.gov.it/pisa/Allegati/Mod.CE%204%20trim%202021%20e%201%20trim.2022%20%20CS-- 1001347_1.pdf

FIRME DEI PRESENTI

ANNAMARIA CAMPAGNA _____

LUIGI DELL'AQUILA _____

FERNANDO MICCOLIS _____