

Ente/Collegio: AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CROTONE

Regione: Calabria

Sede: Vai Mario Nicoletta Angolo G. di Vittorio - 88900 Crtone

Verbale n. 14 del COLLEGIO SINDACALE del 12/09/2016

In data 12/09/2016 alle ore 9,30 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

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

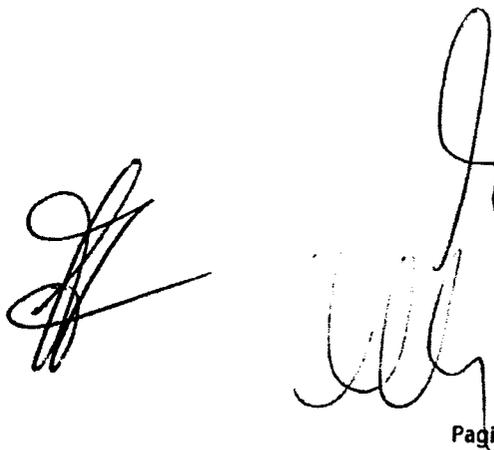
GIUSEPPE TAVANO

Presente

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

Il Collegio acquisisce la corrispondenza e la nota prot. n. 87844 del 09.09.2016 relativa a "Trasmissione elenchi degli atti adottati e pubblicati".

Il Collegio ha altresì acquisito il Modello CE 2° Trimestre 2016 per essere esaminato nella prossima seduta.



ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI

Ulteriori attività del collegio

In fine il collegio procede a:

RISCONTRI VERBALI PRECEDENTI

- Verbale n. 11 - Determina n. 414 del 10.06.2016 avente ad oggetto "Liquidazione competenze medici SIAS personale infermieristico, medico psichiatra per attività svolta presso la Casa Circondariale di Crotona, mese di Maggio 2016."
Il Collegio prende atto del riscontro fornito, con nota prot. n. 74993 del 21.07.2016 (trasmessa con nota prot. n. 75982 del 26.07.2016), sui rilievi formulati nei verbali n. 11/2016 sulla determina n. 414/2016.

- Verbale n. 11 - Determina n. 53 del 09.06.2016 avente ad oggetto "Casa di Cura "Romolo Hospital con sede in Rocca di Neto - Liquidazione acconto sulla produzione relativa alle prestazioni di assistenza ospedaliera per acuti rese nel mese di gennaio 2016."
Il Collegio prende atto del riscontro fornito, con nota prot. n. 65433 del 22.06.2016 (trasmessa con nota prot. n. 65542 del 22.06.2016), sui rilievi formulati nei verbali n. 11/2016 sulla determina n. 53/2016.

Il Collegio ha proceduto all'esame del Bilancio di Esercizio anno 2015, adottato dall'ASP con delibera n. 150 del 28.04.2016 e pervenuto al Collegio Sindacale, con mail del 29.07.2016. E' stata redatta la relativa relazione che fa parte integrante del presente verbale.

Il Collegio ha proceduto alla verifica trimestrale di cassa al 30 giugno 2016.

La seduta viene tolta alle ore 14,00 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

ASP CROTONE
IL PRESIDENTE DEL COLLEGIO
SINDACALE
Dr.ssa Annamaria CAMPAGNA

ASP CROTONE
IL COMPONENTE DEL COLLEGIO
SINDACALE
Dr. Luigi DELLAQUILA

ASP CROTONE
IL COMPONENTE DEL COLLEGIO
SINDACALE
Rag. Giuseppe TAVANO

BILANCIO D'ESERCIZIO

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio chiuso al 31/12/2015

In data 12/09/2016 si è riunito presso la sede della AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CROTONE

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio dell'esercizio per l'anno 2015.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Dott.ssa ANNAMARIA CAMPAGNA Presente

Componente in rappresentanza della Regione

Dott.LUIGI DELL'AQUILA Assente giustificato

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

Rag. GIUSEPPE TAVANO Presente

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015 di cui alla delibera di adozione del Direttore Generale n. 150

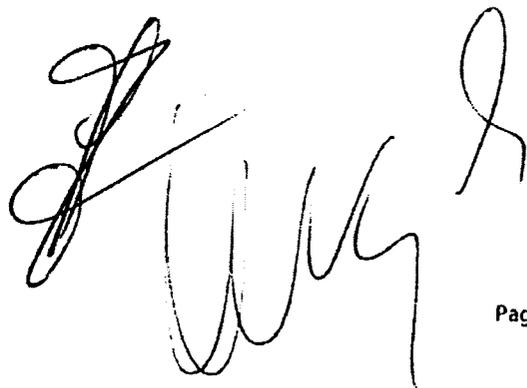
del 28/04/2016, è stato trasmesso al Collegio Sindacale per le debite valutazioni in data 29/07/2016

con nota prot. n. a mezzo mail del 29/07/2016 e, ai sensi dell'art. 26 del D. Lgs. n. 118/2011, è composto da:

- stato patrimoniale
- conto economico
- rendiconto finanziario
- nota integrativa
- relazione del Direttore generale

Il bilancio evidenzia una perdita di € 8.729.602,54 con un incremento rispetto all'esercizio precedente di € 2.098.128,38, pari al 31,61 %.

Si riportano di seguito i dati riassuntivi del bilancio al 2015, espressi in Euro, confrontati con quelli dell'esercizio precedente:



Stato Patrimoniale	Bilancio di esercizio (2014)	Bilancio d'esercizio 2015	Differenza
Immobilizzazioni	€ 32.310.724,85	€ 32.235.329,40	€ -75.395,45
Attivo circolante	€ 162.448.706,68	€ 118.581.263,50	€ -43.867.443,18
Ratei e risconti	€ 273.004,20	€ 273.004,20	€ 0,00
Totale attivo	€ 195.032.435,73	€ 151.089.597,10	€ -43.942.838,63
Patrimonio netto	€ -34.292.479,06	€ -30.049.896,19	€ 4.242.582,87
Fondi	€ 19.382.956,91	€ 13.251.946,56	€ -6.131.010,35
T.F.R.	€ 1.061.281,21	€ 1.063.298,12	€ 2.016,91
Debiti	€ 208.813.144,85	€ 166.824.248,61	€ -41.988.896,24
Ratei e risconti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale passivo	€ 194.964.903,91	€ 151.089.597,10	€ -43.875.306,81
Conti d'ordine	€ 11.856,83	€ 11.856,83	€ 0,00

Conto economico	Bilancio di esercizio (2014)	Bilancio di esercizio 2015	Differenza
Valore della produzione	€ 334.577.436,67	€ 344.036.249,96	€ 9.458.813,29
Costo della produzione	€ 324.920.203,61	€ 341.888.221,38	€ 16.968.017,77
Differenza	€ 9.657.233,06	€ 2.148.028,58	€ -7.509.204,48
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -9.431.846,59	€ -11.293.101,69	€ -1.861.255,10
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ -324.571,37	€ 7.718.849,42	€ 8.043.420,79
Risultato prima delle imposte +/-	€ -99.184,90	€ -1.426.223,69	€ -1.327.038,79
Imposte dell'esercizio	€ 6.532.289,26	€ 7.303.378,85	€ 771.089,59
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ -6.631.474,16	€ -8.729.602,54	€ -2.098.128,38

Si evidenziano gli scostamenti tra bilancio di previsione 2015 e relativo bilancio d'esercizio:

Conto economico	Bilancio di previsione (2015)	Bilancio di esercizio 2015	Differenza
Valore della produzione	€ 272.115.670,73	€ 344.036.249,96	€ 71.920.579,23
Costo della produzione	€ 263.463.068,29	€ 341.888.221,38	€ 78.425.153,09
Differenza	€ 8.652.602,44	€ 2.148.028,58	€ -6.504.573,86
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -3.300.000,00	€ -11.293.101,69	€ -7.993.101,69
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ -140.299,18	€ 7.718.849,42	€ 7.859.148,60
Risultato prima delle imposte +/-	€ 5.212.303,26	€ -1.426.223,69	€ -6.638.526,95
Imposte dell'esercizio	€ 5.212.303,26	€ 7.303.378,85	€ 2.091.075,59
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ 0,00	€ -8.729.602,54	€ -8.729.602,54

Patrimonio netto	€ -30.049.896,19
Fondo di dotazione	€ 12.224.432,14
Finanziamenti per investimenti	€ 24.273.586,84
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	€ 0,00
Contributi per ripiani perdite	€ 390.732.821,30
Riserve di rivalutazione	€ 0,00
Altre riserve	€ 0,00
Utili (perdite) portati a nuovo	€ -448.551.133,93
Utile (perdita) d'esercizio	€ -8.729.602,54

La perdita di € -8.729.602,54

In base ai dati esposti il Collegio osserva:
l'Azienda ha migliorato il Patrimonio netto

Il Collegio ha operato in tutela dell'interesse pubblico perseguito dall'Azienda e nella diligente attività di sorveglianza della contabilità per singoli settori e per rami di funzioni svolta secondo il criterio cd. "logico-sistematico", oltre che con controlli ispettivi non limitati ad atti isolati.

L'esame del bilancio è stato svolto secondo i principi di comportamento del Collegio sindacale raccomandati dal CNDCEC e, in conformità a tali principi, è stato fatto riferimento alle norme di legge nazionali e regionali, alle circolari emanate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, ed, in particolare, alla circolare n. 80 del 20.12.9, alla circolare n. 27 del 25.6.01, alla circolare vademecum n. 47 del 21.12.01, che disciplinano, tra l'altro, il bilancio d'esercizio delle Aziende del comparto sanitario, interpretate ed integrate dai principi contabili applicabili, nonché ai principi contabili specifici del settore sanitario di cui al titolo II del decreto legislativo 30 giugno 2011, n. 118, recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42" (nel seguito D. Lgs. n. 118/2011).

In riferimento alla struttura e al contenuto del bilancio d'esercizio, esso è predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. n. 118/2011 esponendo in modo comparato i dati dell'esercizio precedente.

Nella redazione al bilancio d'esercizio ci sono deroghe alle norme di legge, ai sensi dell'art. 2423 e seguenti del codice civile.

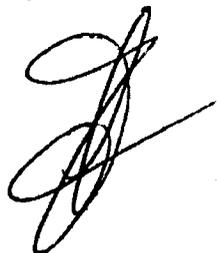
Sono stati rispettati i principi di redazione previsti dall'art. 2423 bis del codice civile, fatto salvo quanto previsto dal titolo II del D. Lgs. n. 118/2011, ed in particolare:

- La valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- Sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- Gli oneri ed i proventi sono stati determinati nel rispetto del principio di competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso;
- Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente;
- Sono state rispettate le disposizioni relative a singole voci dello stato patrimoniale previste dall'art. 2424 bis del codice civile;
- I ricavi e i costi sono stati iscritti nel Conto Economico rispettando il disposto dell'art. 2425 bis del codice civile;
- Non sono state effettuate compensazioni di partite;
- La Nota Integrativa, a cui si rimanda per ogni informativa di dettaglio, è stata redatta rispettando il contenuto previsto dal D. Lgs. n. 118/2011.
- La relazione sulla gestione, a cui si rimanda per ogni informativa di dettaglio, è stata redatta rispettando il contenuto previsto dal D. Lgs. n. 118/2011.

Ciò premesso, il Collegio passa all'analisi delle voci più significative del bilancio e all'esame della nota integrativa:

IMMOBILIZZAZIONI

Bilancio di esercizio



Immateriali

Sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.
Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. Lgs. n. 118/2011.

In relazione alle spese capitalizzate il Collegio rileva:

L'iscrizione dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo con il consenso del Collegio sindacale.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati negli esercizi.
Nel valore di iscrizione in bilancio d'esercizio si è portato a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.
Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. Lgs. n. 118/2011.

Per le immobilizzazioni acquisite con contributi per investimenti, il Collegio ha verificato l'imputazione a conto economico tra il valore della produzione, delle quote di contributi per un importo pari agli ammortamenti relativi agli investimenti oggetto di agevolazione (cosiddetto metodo della "sterilizzazione").

Finanziarie

Crediti finanziari

Altri titoli

Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.

ATTIVO CIRCOLANTE

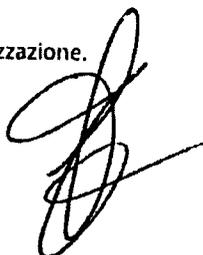
Rimanenze

Sono iscritte al minor valore tra il costo d'acquisto e di produzione e valore descrivibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.

Crediti

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzazione.

Bilancio di esercizio



Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Disponibilità liquide

Risultano dalle certificazioni di tesoreria, di cassa e di conto corrente postale.

NO - E' stato effettuato nel corso dell'anno con frequenza almeno quindicinale il riversamento presso il cassiere delle giacenze sui c/c postali.

Ratei e risconti attivi

Riguardano proventi di competenza dell'esercizio, esigibili in esercizi successivi e costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, di competenza di esercizi successivi.

Fondi per rischi e oneri

La Regione non ha verificato lo stato di adeguatezza.

Il collegio attesta l'avvenuto rispetto delle condizioni per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo.

I fondi per rischi ed oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art.29, comma 1 lettera g) del decreto legislativo 118/2011 e ss.mm.

Trattamento di fine rapporto

Fondo premi di operosità medici SUMAI:

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i medici interessati in conformità alle norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.

TFR personale dipendente:

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti per i quali è previsto in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.

Debiti

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

al netto di abbuoni, resi e note di credito.

Bilancio di esercizio

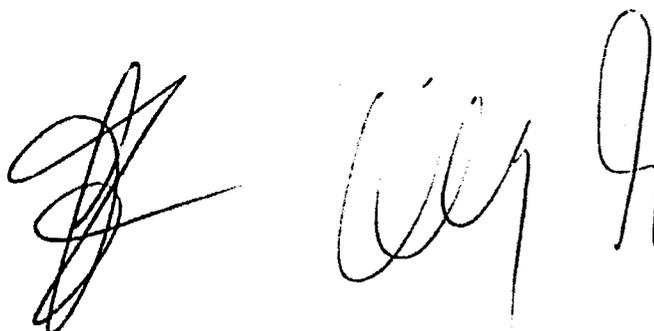
Ratei e risconti passivi

Riguardano costi di competenza dell'esercizio, esigibili in esercizi successivi e proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio, di competenza di esercizi successivi.

Conti d'ordine SI

In calce allo stato patrimoniale risultano gli impegni, le garanzie prestate, le merci presso terzi nonché gli altri conti d'ordine.

Canoni leasing ancora da pagare	
Depositi cauzionali	€ 11.856,83
Beni in comodato	
Altri conti d'ordine	
TOTALE	€ 11.856,83

VALORE DELLA PRODUZIONEThree handwritten signatures in black ink, appearing to be official approvals or certifications.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costo del personale

Personale ruolo sanitario	€ 71.568.983,84
Dirigenza	€ 42.958.391,11
Comparto	€ 28.610.592,73
Personale ruolo professionale	€ 606.545,38
Dirigenza	€ 566.364,81
Comparto	€ 40.180,57
Personale ruolo tecnico	€ 6.597.735,20
Dirigenza	€ 307.899,18
Comparto	€ 6.289.836,02
Personale ruolo amministrativo	€ 8.573.271,28
Dirigenza	€ 956.497,91
Comparto	€ 7.616.773,37
Totale generale	€ 87.346.535,70

- Evidenziare eventuali problematiche come ad esempio l'incidenza degli accantonamenti per ferie non godute e l'individuazione dei correttivi per la riduzione del fenomeno:
- Variazione quantitativa del personale in servizio, indicando le eventuali modifiche della pianta organica a seguito anche di procedure concorsuali interne stabilite da contratto:
- Rappresentare a seguito di carenza di personale il costo che si è dovuto sostenere per ricorrere a consulenze o esternalizzazione del servizio:
- Ingiustificata monetizzazione di ferie non godute per inerzia dell'Amministrazione:
- Ritardato versamento di contributi assistenziali e previdenziali:
- Corresponsione di ore di straordinario in eccedenza ai limiti di legge o di contratto:
- Avvenuto inserimento degli oneri contrattuali relativi al rinnovo del contratto della dirigenza e del comparto:
- Altre problematiche:

Mobilità passiva

Importo	€ 52.385.000,00
---------	-----------------

Bilancio di esercizio



Farmaceutica

Il costo per la farmaceutica, pari ad € 27.562.346,60 che risulta essere in linea con il dato regionale nonché nazionale, mostra un decremento rispetto all'esercizio precedente.

Non sono state istituite misure di contenimento della spesa, quali istituzione ticket regionale

E' stata realizzata in maniera sistematica e non casuale una attività di controllo tesa ad accertare il rispetto della normativa in materia di prescrizione e distribuzione dei farmaci.

Convenzioni esterne

Importo	€ 59.627.215,54
---------	-----------------

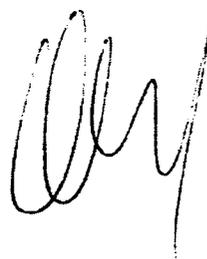
Altri costi per acquisti di beni e servizi

Importo	
---------	--

Ammortamento immobilizzazioni

Importo (A+B)	€ 60.851.058,30
Immateriali (A)	€ 773.708,87
Materiali (B)	€ 60.077.349,43

Eventuali annotazioni



Proventi e oneri finanziari

Proventi	€ 10.242.008,44
Oneri	€ -1.051.093,25
TOTALE	€ 11.293.101,69

Eventuali annotazioni

Rettifiche di valore di attività finanziarie

Rivalutazioni	€ 0,00
Svalutazioni	€ 0,00
TOTALE	€ 0,00

Eventuali annotazioni

Proventi e oneri straordinari

Proventi	€ 13.580.575,12
Oneri	€ 5.861.725,70
TOTALE	€ 7.718.849,42

Eventuali annotazioni

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito iscritte in bilancio sono contabilizzate per competenza e sono relative a:

Il debito di imposta è esposto, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce debiti tributari.

I.R.A.P.	€ 7.303.378,85
I.R.E.S.	€ 0,00

Principio di competenza

Il Collegio, sulla base di un controllo a campione delle fatture e dei documenti di spesa, ha effettuato la verifica della corretta applicazione del principio di competenza con particolare attenzione a quei documenti pervenuti in Azienda in momenti successivi al 31 dicembre, ma riferiti a costi del periodo in oggetto.

Bilancio di esercizio

Attività amministrativo contabile

Il Collegio attesta che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche disposte dall'art. 2403 del codice civile, durante le quali si è potuto verificare il controllo sulla corretta

tenuta della contabilità, del libro giornale, del libro inventari e dei registri previsti dalla normativa fiscale. Nel corso delle verifiche si è proceduto ad accertare il rispetto degli accordi contrattuali con l'Istituto tesoriere, al controllo dei valori di cassa economica, al controllo delle riscossioni tramite i servizi CUP, al controllo sulle altre gestioni di fondi ed degli altri valori posseduti dall'Azienda, come anche si è potuto verificare il

corretto e tempestivo adempimento dei versamenti delle ritenute e delle altre

somme dovute all'Erario, dei contributi dovuti ad Enti previdenziali e la corretta/avvenuta

presentazione di tutte le dichiarazioni fiscali.

Il Collegio ha riscontrato che nel corso dell'anno si è provveduto, alle scadenze stabilite, alla trasmissione dei modelli

(C.E./S.P./C.P./L.A.)

Sulla base dei controlli svolti è

sempre emersa una sostanziale corrispondenza tra le risultanze fisiche e la situazione contabile, né sono state riscontrate violazioni degli adempimenti civilistici, fiscali, previdenziali e delle norme regionali e nazionali in genere. Il Collegio, sia nel corso dell'anno, in riferimento all'attività amministrativo contabile dell'Azienda, sia sul bilancio, inteso come espressione finale in termini di risultanze contabili dell'attività espletata, ha effettuato i controlli necessari per addivenire ad un giudizio finale.

Nel corso delle verifiche periodiche effettuate dal Collegio sono state formulate osservazioni i cui contenuti più significativi vengono qui di seguito riportati:

Categoria	Tipologia
Questioni contrattuali	
Oss:	

Contenzioso legale

Contenzioso concernente al personale	
Contenzioso nei confronti delle strutture private accreditate	
Accreditate	
Altro contenzioso	

i cui riflessi sulla situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico

essere ragionevolmente stimati alla data odierna e in merito si rileva:

Il Collegio

- Informa di aver ricevuto eventuali denunce (*indicandole*) e di aver svolto in merito le opportune indagini, rilevando quanto segue:
- Informa che nel corso dell'anno l'Azienda non è stata oggetto di verifica amministrativo-contabile a cura di un dirigente dei Servizi Ispettivi di Finanza Pubblica.
- Visti i risultati delle verifiche eseguite e tenuto conto delle considerazioni e raccomandazioni esposte, attesta la corrispondenza del bilancio d'esercizio alle risultanze contabili e la conformità dei criteri di valutazione del Patrimonio a quelli previsti dal codice civile e dalle altre disposizioni di legge, fatto salvo quanto diversamente disposto dal D. Lgs. n. 118/2011.

Il Collegio ritiene di esprimere un parere favorevole

al documento contabile esaminato.

Osservazioni

Nessuna osservazione in merito.

ASP CROTONE
IL PRESIDENTE DEL COLLEGIO
SINDACALE
Dr.ssa Annamaria CAMPAGNA

ASP CROTONE
IL COMPONENTE DEL COLLEGIO
SINDACALE
Dr. Luigi DELL'AQUILA

ASP CROTONE
IL COMPONENTE DEL COLLEGIO
SINDACALE
Reg. Giuseppe TAVANO

VERIFICA DI CASSA

VERIFICA DI CASSA AL 30/06/2016

In data 12/09/2016 alle ore 12.30 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 Campagna - Presidente MEF

Dott. Luigi Dell'Aquila - Componente Regione

Rag. Giuseppe Tavano - Componente Ministero Salute

Il Collegio passa quindi ad effettuare la verifica di cassa alla data 30/06/2016, con le seguenti risultanze:

SITUAZIONE Azienda al	01/01/2016		
SALDO INIZIALE DI CASSA 01.01			€ 9.388.146,44
REVERSALI EMESSE	dal 01/01/2016	al 30/06/2016	€ 252.238.669,90
MANDATI	dal 01/01/2016	al 30/06/2016	€ 202.326.625,20
SALDO AZIENDA			€ 59.300.191,14
SITUAZIONE istituto cassiere al	30/06/2016		
FONDO DI CASSA AL 01.01			€ 9.388.146,44
RISCOSSIONI			€ 251.062.882,24
PAGAMENTI			€ 214.591.534,29
SALDO CASSIERE	al 30/06/2016		€ 45.859.494,39
SALDO AZIENDA	al 30/06/2016		€ 59.300.191,14
DIFFERENZA CON ISTITUTO CASSIERE			€ -13.440.696,75
Riconciliazioni con il saldo dell'Istituto cassiere:			
REVERSALI DA RISCOUTERE			
REVERSALI DA EMETTERE			€ 1.175.787,66
MANDATI DA PAGARE			
MANDATI DA EMETTERE			€ 12.264.909,09
TOTALE			€ 13.440.696,75

Verifica di cassa



Sono stati controllati, a campione, i seguenti mandati:

	N. Mandato	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
	3857	28/02/2016	liquidazione fatture di farmaci	€ 11.210,00	No

Note:

riferimenti documenti:

-pec n.104476 del 29/02/2016 di € 2.757,20

-pecn.104477 del 29/02/2016 di € 8.271,60

-pec n.104475 del 29/02/2016 di € 2.647,40

Sono stati controllati, a campione, le seguenti reversali:

	N. Reversale	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
	6225	11/05/2016	medici intramoenia	€ 3.747,35	No

Note:

Situazione Tesoreria unica:

	Data	Numero conto	Fruttifero/Infruttifero	Disponibilità

Anticipazioni di Tesoreria:

	Estremi atti	Limite massimo	Importo attuale utilizzato
	n.250 del 9/12/2015	€ 67.161.372,99	

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	30/06/2016		€ 16.185.052,46
	Totale :			€ 16.185.052,46

Verifica di cassa





Pagina 2

Versamenti IRPEF: € 12.849.923,08

Versamenti IVA: € 2.720.815,03

Eventuali ulteriori osservazioni:

Risultano conti correnti postali aperti per conto dell'ASP di Crotone, il cui saldo complessivo, al 30.06.2016, è pari a € 2.257.925,50. Tale saldo risulta accantonato dall'Ente Poste a seguito di pignoramenti ricevuti.

Inoltre, non si è potuto controllare la concordanza dei dati con quelli del Tesoriere con il mod. 56T della Banca D'Italia in quanto l'ultimo pervenuto all'ASP è quello riferito al mese di maggio 2016. Sarà cura del Collegio provvedervi alla prossima verifica.

ASP CROTONE
IL PRESIDENTE DEL COLLEGIO
SINDACALE
Dr.ssa Annamaria CAMPAGNA

ASP CROTONE
IL COMPONENTE DEL COLLEGIO
SINDACALE
Dr. Luigi DELL'AQUILA

ASP CROTONE
IL COMPONENTE DEL COLLEGIO
SINDACALE
Rag. Giuseppe TAVANO



Dipartimento Tutela della Salute
e Politiche Sanitarie

AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE
CROTONE



REGIONE CALABRIA

ASP Crotone
Magna Grecia
Protocollo nr.89553 del 15/09/2016 (PARTENZA)

UFFICIO AFFARI GENERALI
Il Direttore f.f. Dott.ssa Anna Giordano



P.E.C.

REGIONE CALABRIA
Dipartimento Tutela della Salute
Servizio Finanziario
dipartimento. settore2.tuteladellasalute@pec.regione.calabria.it

88100 CATANZARO

OGGETTO: Trasmissione relazione del Collegio Sindacale al Bilancio di Esercizio anno 2015

Unitamente alla presente si trasmette la relazione del Collegio Sindacale, allegata al Verbale n. 14 del 12 Settembre 2016, al Bilancio di Esercizio anno 2015 di cui alla Delibera n. 150 del 28 Aprile 2016, trasmessa in data 1 Agosto 2016 Vs. prot. n. 244464

**Il Direttore f.f. Ufficio
Affari Generali e Legali
Dr.ssa Anna GIORDANO**

ASP Crotone - Anna GIORDANO

Da: posta-certificata@pec.aruba.it
Inviato: venerdì 16 settembre 2016 10:37
A: protocollo@pec.asp.crotone.it
Oggetto: AVVISO DI MANCATA CONSEGNA: Relazione Collegio Sindacale al Bilancio di Esercizio 2015
Allegati: daticert.xml
Firmato da: posta-certificata@pec.aruba.it

Avviso di mancata consegna

Il giorno 16/09/2016 alle ore 10:37:27 (+0200) nel messaggio "Relazione Collegio Sindacale al Bilancio di Esercizio 2015" proveniente da "protocollo@pec.asp.crotone.it" e destinato all'utente "settore2.tuteladellasalute@pec.regione.calabria.it" è stato rilevato un errore: **5.1.1 - Aruba Pec S.p.A. - indirizzo non valido**
Il messaggio è stato rifiutato dal sistema.
Identificativo messaggio: opec281.20160916103725.18931.10.1.68@pec.aruba.it

Mittente: posta-certificata@pec.aruba.it
Destinatario: protocollo@pec.asp.crotone.it
Data: 16.09.2016 11:48
Allegati:  daticert.xml (1 kB)
Oggetto: **ACCETTAZIONE: Relazione Collegio Sindacale al Bilancio di Esercizio 2015**

Ricevuta di accettazione

Il giorno 16/09/2016 alle ore 11:48:25 (+0200) il messaggio
"Relazione Collegio Sindacale al Bilancio di Esercizio 2015" proveniente da "protocollo@pec.asp.crotone.it"
ed indirizzato a:
dipartimento.tuteladellasalute@pec.regione.calabria.it ("posta certificata")

Il messaggio è stato accettato dal sistema ed inoltrato.
Identificativo messaggio: opec281.20160916114825.15949.09.1.67@pec.aruba.it

Mittente: posta-certificata@pec.aruba.it
Destinatario: protocollo@pec.asp.crotone.it
Data: 16.09.2016 11:48
Allegati:  daticert.xml (2 kB)  Relazione Collegio Sindacale al Bilancio di Esercizio 2015.pdf (598 kB)
 Relazione Collegio Sindacale al Bilancio di Esercizio 2015 (800 kB)
Oggetto: CONSEGNA: Relazione Collegio Sindacale al Bilancio di Esercizio 2015

Ricevuta di avvenuta consegna

Il giorno 16/09/2016 alle ore 11:48:26 (+0200) il messaggio
"Relazione Collegio Sindacale al Bilancio di Esercizio 2015" proveniente da "protocollo@pec.asp.crotone.it"
ed indirizzato a "dipartimento.tuteladellasalute@pec.regione.calabria.it"
è stato consegnato nella casella di destinazione.
Identificativo messaggio: opec281.20160916114825.15949.09.1.67@pec.aruba.it

Mittente: Pec Protocollo <protocollo@pec.asp.crotone.it> **Destinatario:**
dipartimento.tuteladellasalute@pec.regione.calabria.it
Oggetto: Relazione Collegio Sindacale al Bilancio di Esercizio 2015
Data: 16.09.2016 11:48

In allegato si trasmette la Nota Prot. n. 89553 del 15.09.2016 per quanto in oggetto

ASP Crotone – Ufficio Affari Generali e Legali – Il Direttore f.f. Dr.ssa Anna Giordano