

Ente/Collegio: AZIENDA SANITARIA LOCALE "CN1"

Regione: Piemonte

Sede: VIA P.C. BOGGIO 12 - 12100 CUNEO

Verbale n. 4 del COLLEGIO SINDACALE del 24/03/2021

In data 24/03/2021 alle ore 9.15 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

GIANPAOLO BRIGNOLO

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

FELICE MARRA

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

ROSARIA MASTROGIORGIO

Presente

Partecipa alla riunione il Dr. Marco Fulcheri, Responsabile della Struttura Semplice Servizio Ispettivo e Segreteria Organi e Uffici Collegiali, coadiuvato dalla Signora Tiziana Pascale, Collaboratore amministrativo della medesima Struttura, che assicura la segreteria dell'organo; i funzionari consentono ai 3 Componenti, collegati con loro PC, lo svolgimento della seduta dalla Sala "attrezzata CO.VI.D." della sede dell'Azienda, sita in Via Boggio a Cuneo, attraverso il sistema "Cisco Webex Meetings".

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

Il Collegio premette che la modalità "da remoto" è stata scelta in ossequio alle disposizioni per il contenimento della diffusione del virus COVID-19, confermate sino al 6.04.2021 dal DPCM del 2.03.2021, che all'Articolo 13 comma 3 recita "Art. 13 Convegni, cerimonie pubbliche e riunioni

- omissis -

3. Nell'ambito delle pubbliche amministrazioni le riunioni si svolgono in modalità a distanza, salvo la sussistenza di motivate ragioni. E' fortemente raccomandato svolgere anche le riunioni private in modalità a distanza": le ragioni per l'incontro "di persona" al Presidente non sono parse configurarsi.

1. Audizione del Responsabile della Struttura Patrimonio su

– aggiornamento sui lavori della Commissione "di accertamento per il fuori uso dei beni mobili patrimoniali aziendali" dopo il 28.04.20;

– aggiornamento sull'inserimento di beni durevoli nel Patrimonio dell'Azienda;

. Presa d'atto dei chiarimenti esposti alla Sezione Regionale della Corte dei Conti sulla "Relazione al Bilancio Consuntivo 2019" in seguito alla richiesta pervenuta il 2.02.21;

3. Esame "a campione" dell'iter di acquisto di beni utilizzando somme assegnate dalla Regione "per le spese correlate all'emergenza sanitaria da COVID";

4. Relazione Trimestrale di Cassa al 31 dicembre 2020;

5. Verifica del pagamento dei debiti commerciali dell'A.S.L. CN1, secondo la Nota MEF-RGS-IGF prot. n. 95652 dell'11 dicembre 2015;

6. Verifica della Ipotesi di Accordo Integrativo Aziendale "per l'Area Dirigenziale Sanità";

7. Esame della risposta alla richiesta della Regione della rendicontazione sulle spese per il personale per il potenziamento della rete ospedaliera per l'emergenza Covid-19;
8. Esame di chiarimenti su provvedimenti;
9. Controlli sulle Deliberazioni del Direttore Generale e sulle Determinazioni Dirigenziali.

1. Audizione del Responsabile della Struttura Patrimonio su

– aggiornamento sui lavori della Commissione “di accertamento per il fuori uso dei beni mobili patrimoniali aziendali” dopo il 28.04.20;

– aggiornamento sull’inserimento di beni durevoli nel Patrimonio dell’Azienda.

Alla “Sala” della Sede accede l’Ing. Luigi Barbero, Responsabile della Struttura Patrimonio, che è stato interpellato dal Collegio sui 2 argomenti con due distinte note.

Egli premette che il Servizio nel corso del 2020 e dei primi mesi dell’anno in corso versa in una situazione di carenza di personale amministrativo, aggravata dal fatto che hanno raggiunto la quiescenza o si sono trasferiti dipendenti esperti, una in particolare proprio sull’attività di accertamento per il fuori uso dei beni mobili patrimoniali aziendali; fa presente che queste difficoltà si sono verificate in un periodo, quello della “Pandemia”, che vede la Struttura messa alla frusta da una benaugurata marea di donazioni di beni, di dispositivi, e di denaro, che tuttavia ha creato un enorme surplus di lavoro, e dalle attività relative alla ricerca ed all’allestimento dei “Covid Hotel” e dei Centri Vaccinali, per i quali occorreva ed occorre stipulare contratti di affitto o di comodato, e procurare le attrezzature mancanti. Entra poi nello specifico delle richieste di chiarimenti del Collegio.

1.A Aggiornamento sui lavori della Commissione “di accertamento per il fuori uso dei beni mobili patrimoniali aziendali” dopo il 28.04.20;

Davanti a queste necessità emergenti ed emergenziali, il Responsabile che lo ha preceduto, andato in quiescenza a novembre, e lui hanno preferito impegnare il personale ridotto nei ranghi sulle attività inerenti la lotta alla “Pandemia” e all’attrezzatura dei Reparti Ospedalieri, che presentavano e presentano esigenze quotidiane massicce e spesso nuove: pertanto, dopo la 1^a, svoltasi il 15.04.20, della Commissione “per il fuori uso dei beni” si è scelto di non convocare altre riunioni, anche perché era ed è difficile svolgere attività “in presenza”, e disporre “in sicurezza” il ritiro dei beni da parte degli Enti interessati. Rassicura che non sono stati dismessi beni nel frattempo, e avverte che, sebbene i magazzini dell’Ente “soffrano” di questa situazione, al momento non si prevedono a breve attività della Commissione, poiché le difficoltà logistiche permangono. Si impegna, naturalmente, a segnalare al Collegio la prossima seduta ed a recapitare ad esso il Verbale, secondo la procedura aziendale.

Il Collegio prende atto e ringrazia dei chiarimenti, chiesti poiché ordinariamente negli anni precedenti si trovava ad analizzare 2 o 3 Verbali della “Commissione”.

1.B Aggiornamento sull’inserimento di beni durevoli nel Patrimonio dell’Azienda.

L’Ing. Barbero con l’aiuto degli allegati attesta che si evidenzia l’impegno extra del Servizio nel 2020, dovuto alle pratiche di registrazione dei beni donati ed anche delle erogazioni liberali di denaro, delle quali il Collegio si è occupato in una scorsa seduta e che sono state tutte accettate con provvedimenti ed elencate sul Sito web aziendale. Fa presente che quando venivano donati Dispositivi di Protezione o altro materiale destinato all’uso del personale, occorreva far intervenire il Servizio Prevenzione Sicurezza Ambienti di Lavoro (SPreSAL) per verificare che il bene fosse idoneo; per le apparecchiature, inoltre, bisognava coinvolgere anche l’Ingegneria Clinica.

Il Collegio prende atto dai documenti allegati l’incremento nel 2020 dei cespiti a Patrimonio, ringrazia dei chiarimenti e congeda l’Ing. Barbero.

2. Presa d’atto dei chiarimenti esposti alla Sezione Regionale della Corte dei Conti sulla “Relazione al Bilancio Consuntivo 2019” in seguito alla richiesta pervenuta il 2.02.21.

Il Collegio dà atto di aver ricevuto copia dell’allegata Nota Prot. 0023302, con il quale il 25.02.21 la Direzione Generale ha fornito alla Sezione Regionale della Corte dei Conti di Torino i chiarimenti, completati da vari allegati, sulla Relazione al Bilancio Consuntivo 2019”, richiesti con Nota del 2.02.21, allegata.

Il Collegio chiede che come accadde negli anni passati sia inviata, prima della redazione del Consuntivo 2020, la richiesta alla Regione di rimborso dei crediti, che l’A.S.L. CN1 vanta nei suoi confronti.

3. Esame “a campione” dell’iter di acquisto di beni utilizzando somme assegnate dalla Regione “per le spese correlate all’emergenza sanitaria da COVID”.

Il Collegio prosegue l’analisi, avviata nella scorsa seduta dell’utilizzo delle somme assegnate dalla Regione per affrontare le spese correlate all’emergenza sanitaria da COVID.

Ottenuta negli scorsi giorni dalla SC Bilancio e Contabilità la Tabella allegata, che riporta i 4603 beni acquistati dalla CN1 con questi fondi, ha proceduto alla scelta di 7 righe, evidenziati nel secondo foglio, sui beni dei quali contenuti, eseguire i controlli a campione per sondarne la congruenza con la destinazione alla lotta al Corona Virus.

Il Collegio ricontra la riconduzione al “CO.VI.D.” per i Costi dei righe

- 1577 per ATTIVITA' TRASPORTO INTEROSPEDALIERI CROCE ROSSA ITALIANA DI MONDOVI' del Mese per Euro 545,69, delle cui motivazioni la documentazione è agli Atti;

- 2000 per N. 35840 CAMICI MISURA L PER VESTIZIONE AD ELEVATA PROTEZIONE CONTRO IL RISCHIO BIOLOGICO per Euro 103.946,00, consegnati il 26.11.20, che rientrano tra i DPI;

- 2009, da considerare insieme al 2010, per 1152 complessive MANOPOLE MONOUSO PRE UMIDIFICATE PER L'IGIENE DEI

PAZIENTI, per Euro 210,81, consegnati il 16 ed il 19.03.20, che rientrano tra i DPI;
- 3000 per 3 KIT "HDF MULTIFILTRE" PER TRATTAMENTI DIALITICI DI PAZIENTI CRITICI IN TERAPIA INTENSIVA E SEMINTENSIVA, per Euro 265,20, consegnati il 22.04.20;
- 3799, per 1.000 ADATTATORI PER SISTEMA DI MONITORAGGIO PRESSIONE INVASIVA, per Euro 146,50, consegnati il 15.04.20.
Il Collegio chiede che sia approfondita con i Servizi competenti la riconduzione al "CO.VI.D." per i Costi dei righi
- 523 per 1 confezione del farmaco "XEPLION*1SIR IM 75MG R.P.+2AGHI", Euro 240,74;
- 1473 "CARTA IGIENICA ROTOLI PICCOLI" nel numero di 1.200.

4. Relazione Trimestrale di Cassa al 31 dicembre 2020.

Il Collegio redige la certificazione richiesta dalla Regione, ossia la "Relazione Trimestrale", sottoscritta dal Presidente, che è posta tra gli Allegati del Verbale, corredata dagli annessi 1 e 2.

Quindi verifica i Mandati e le Reversali del Trimestre, richiesti alla SC Bilancio e Contabilità, sulla base dell'estrazione casuale svolta dalla Componente Dr.ssa Mastrogiorgio, come dà atto la comunicazione dell'8.03.21, posta agli Atti.

Il Collegio redige la Tabella sulla situazione di Cassa, che contiene i dati e le considerazioni sui principali elementi di valutazione dell'andamento della Cassa dell'Azienda al 31.12.2020.

4.1 Verifica sulle Carte di Credito e Carte prepagate.

Il Collegio per completare la verifica con le "spese economali", tenendo conto che l'ASL CN1 non utilizza il denaro contante e che le spese sono fatte attraverso carte prepagate e carte di credito come stabilito dalla Deliberazione n. 246 del 10/07/2017 che ha anche approvato lo specifico regolamento, esamina la relazione della Signora Elena Paschiero della Struttura Servizi Generali dei Presidi Ospedalieri, che segue la gestione di tali strumenti di spesa,

a. sulle 3 "prepagate Enjoy", utilizzate in luogo delle Casse Economali, per le spese minute delle 3 Aree principali dell'Azienda;
b. sulle 3 "prepagate Like" e le sulle 2 Carte di Credito, in uso alla Struttura della Maxi Emergenza, chiamata a missioni in Italia ed all'Estero, intestate al Direttore Dr. Mario Raviolo ed ad un operatore della Struttura.

Il Collegio acquisisce come allegati gli estratti conto delle varie Carte, raccolti presso la Direzione Amministrativa dei Presidi Ospedalieri, cui è affidata la rendicontazione dell'utilizzo di tali strumenti di pagamento.

5. Verifica del pagamento dei debiti commerciali dell'A.S.L. CN1, secondo la Nota MEF-RGS-IGF Prot. n. 95652 dell'11 dicembre 2015.

Il Collegio redige la Tabella, che costituisce un allegato del Verbale, e dà atto che rimangono discrasie fra i documenti considerati dal Sistema PISA e quelli, che la CN1 comunica alla Banca dati del Ministero dell'Economia e delle Finanze; evidenzia, inoltre che l'Azienda nei pagamenti rispetta ampiamente i limiti temporali, imposti dalla normativa e che pubblica correttamente il dato sul Sito nelle pagine di "Amministrazione Trasparente".

6. Verifica della Ipotesi di Accordo Integrativo Aziendale "per l'Area Dirigenziale Sanità".

Il Collegio incontra il Direttore Dr.ssa Silvana Damilano ed il Dirigente Amministrativo della SCI Gestione Risorse Umane; prima di entrare nel dettaglio, il Collegio accerta dai 2 Dirigenti che gli acconti sul trattamento incentivante, distribuiti in rate mensili, ammontano al 50% dell'importo complessivo determinato.

Nell'apposita rubrica del Verbale si dà conto dell'esame dell'Ipotesi di Accordo.

7. Esame della risposta alla richiesta della Regione della rendicontazione sulle spese per il personale per il potenziamento della rete ospedaliera per l'emergenza Covid-19.

Il Collegio prende atto della corrispondenza intercorsa tra la CN1 e la Regione circa la rendicontazione sulle spese per il personale per il potenziamento della rete ospedaliera per l'emergenza Covid-19, in ossequio alle indicazioni della Circolare del Ministero della Salute del 29.05.2020 in attuazione del D.L. 19.05.2020 N.34, allegata al presente Verbale.

Il Collegio dà atto che l'Azienda si è attenuta ai tempi richiesti dalla Regione.

8. Esame di chiarimenti su provvedimenti.

Il Collegio incontra il Direttore della S.C. Tecnico Ing. Ivo Gambone, che ha adottato 2 provvedimenti sui quali il Collegio ha avanzato rilievi entrambi rientranti nella Tipologia "Carenze e/o irregolarità nell'adozione dell'atto" della Categoria "Questioni Contrattuali"

A) riguardo alla Determinazione N. 1373 del 17/09/2020 "AFFIDAMENTO SERVIZIO DI ASSISTENZA TECNICA E MANUTENZIONE APPARECCHIATURA RADIOLOGICA: TC A MARCHIO TOSHIBA IN DOTAZIONE ALLA SC RADIOLOGIA DEL PRESIDIO OSPEDALIERO DI SAVIGLIANO PER L'ANNO 2020 - DITTA CANON MEDICAL SYSTEMS S.R.L - IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTI URGENTI NON COMPRESI IN ASSISTENZA – IMPORTO Euro 128.710,00 IVA INCLUSA – CIG. 8197873ACD.", verbalizzando nella seduta 13/2020 "al Punto 2 del dispositivo è indicato che ...il contratto con la ditta Canon Medical Systems S.R.L...avrà efficacia dalla data del 01/01/2020...", mentre data corretta dovrebbe essere il 1 gennaio 2021", invitando il Direttore della SC Tecnico all'opportuna rettifica.

Il Direttore della Struttura spiega che in realtà la data indicata nel provvedimento è esatta, poiché si dovette stabilire "ora per allora" la copertura anche di già fruiti interventi urgenti di manutenzione su una TAC, modello "Aquila" della TOSHIBA, attiva nell'Ospedale di Savigliano, il cui contratto di manutenzione specifico era scaduto al 31.12.19, mentre si attendeva che la Società di Committenza Regionale "SCR Piemonte S.P.A." assegnasse le manutenzioni della "Grandi Tecnologie" con una gara regionale,

cui la CN1 ha aderito, proposta nel 2018, diventata la "37-2019", protrattasi oltre l'atteso e conclusa solamente nel Gennaio 2021. Dice che aveva ritenuto motivato a sufficienza il dispositivo con i passaggi da 1 a 5 della "parte movente" del provvedimento, che si leggono a pagina 3 della Determinazione, ed in particolare con il 5°, ove si attesta che per la trattativa diretta "MEPA" era stata avviata nel febbraio 2020 la ricerca della Ditta interessata, procedura che poi ha risentito dello scoppio della "Pandemia". Su indicazione del Collegio, il Direttore della Struttura si impegna ad adottare possibilmente entro la seduta del 21.04.21, un provvedimento, non già di rettifica del 1373/20, ma che dia atto che a settembre 2020, nell'"interesse pubblico" per evitare il danno eventuale ai pazienti per l'interruzione del servizio, è stato necessario attivare un Contratto per assicurare alla TAC dell'Ospedale di Savigliano interventi manutentivi d'urgenza, oltre tutto determinatisi nel pieno della Pandemia.

B) riguardo alla Determinazione N. 1707 del 16/11/2020 "FORNITURA DI MATERIALE DI CONSUMO DEDICATO PER SISTEMA DI MONITORAGGIO PER NERVI MOTORI CRANICI – DR LANGER MEDICAL – MOD. AVALANCHE XT DI PROPRIETA' DELL' ASLCN1. AFFIDAMENTO DIRETTO PER 24 MESI – DITTA SEDA S.P.A. - IMPORTO COMPLESSIVO 43.160,55 EURO IVA INCLUSA – SMART CIG Z682E20BD9.", nella seduta 14/20 ha verbalizzato "esaminato il provvedimento e l'allegata documentazione ulteriore prodotta dall'Ingegneria Clinica per chiarire la scelta del fornitore, stabilisce di chiedere chiarimenti al Direttore della SC Tecnico. ... rileva che il provvedimento gli appare carente, ai sensi dell'Articolo 63 del D.LGS. 50/2016, della dichiarazione dell'"infungibilità" del prodotto, sottoscritta dal Direttore della Struttura di ORL. Invita la SC Tecnico pertanto a chiedere al Dirigente Medico la dichiarazione che attesti

- che il prodotto è l'unico utile per il funzionamento dell'apparecchiatura;

- che la fornitura del materiale è possibile solamente dal determinato Operatore economico, che è specificato, in quanto la concorrenza è assente per motivi tecnici e che occorre servirsi dell'esclusivista.

Inoltre il Collegio chiede che, ottenuta la Dichiarazione, si adotti una Determinazione, che sani la 1707/2020.

Infine il Collegio chiede che alla base dell'adozione di siffatti provvedimenti futuri vi sia sempre una Dichiarazione "di infungibilità" del prodotto da acquisire, redatta e firmata a priori dal Dirigente interessato alla fornitura."."

Il Direttore della Struttura spiega che il Direttore della Struttura ORL di Savigliano, che richiede la fornitura, è un utente dell'apparecchiatura: non sceglie i dispositivi, ma elenca i prodotti di consumo dedicati necessari.

Sottolinea che è il costruttore dell'apparecchio, che determina i prodotti di consumo, che garantiscono la conformità degli esami del "Sistema di monitoraggio" agli standard medici; per meglio chiarire la fattispecie, si rifece al caso del libretto di circolazione di un'auto, che riporta le caratteristiche degli pneumatici, che essa deve montare, perché ne sia garantita la conformità all'omologazione a suo tempo ottenuta, e quindi perché il proprietario, e l'eventuale conduttore, non incorra in sanzioni o in caso di incidenti nel venir meno dei benefici assicurativi e nell'aggravamento delle responsabilità; per questo, aggiunge, che l'Ingegneria Clinica, interpellata nella seduta del 15.12.20, fornì la "dichiarazione del costruttore" sui prodotti di consumo validi.

Su indicazione del Collegio, il Direttore della Struttura si impegna ad adottare possibilmente entro la seduta del 21.04.21, un provvedimento che specifichi che i materiali di consumo, che si acquisiscono, con la Determinazione 1707/20 sono gli "unici validi" per il "Sistema di Monitoraggio per nervi motori cranici".

Il Collegio congeda l'Ing. Gambone.

9. Controlli sulle Deliberazioni del Direttore Generale e sulle Determinazioni Dirigenziali.

Il Collegio dà atto che gli sono trasmessi i provvedimenti del Direttore Generale e dei Dirigenti assoggettati al controllo preventivo; mentre riceve con la dovuta frequenza gli elenchi dei provvedimenti "ordinari". Nella seduta odierna non ha osservazioni né rilievi da proporre, ma si riserva eventuali richieste da dibattere nelle prossime sedute.

ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

10. Varie.

10. Fissazione della prossima seduta.

Il Collegio fissa l'appuntamento per la prossima seduta il 21 aprile 2021 alle 9.15 del mattino, sempre che motivi, legati ai compiti del Collegio non consiglino uno spostamento. Riguardo alle modalità di riunione opta per quella "di persona", pur nel rispetto delle allora vigenti norme sulla prevenzione della diffusione del Corona Virus.

La seduta viene tolta alle ore 12.40 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Ente/Collegio AZIENDA SANITARIA LOCALE "CN1"

Regione Piemonte

Parere sull'ipotesi di contrattazione integrativa

In data 24/03/2021 alle ore 9.15, si è riunito, previa convocazione a mezzo Nota di PEC Prot. ASLCN1 0031288 (1.30.3.24) del 16/03/2021 presso la sede del l'A.S.L. CN1, via P.C. BOGGIO 12 - 12100 CUNEO, il Collegio sindacale, per esprimere il parere sull'ipotesi di contrattazione integrativa.

La contrattazione integrativa, prevista dall'articolo 7 e 8 del C.C.N.L. è stata regolarmente attivata.

Le risorse finanziarie sono state determinate sulla base dei parametri stabiliti dal:

CCNL del 19.12.2019 per la "Dirigenza Medica Veterinaria e la Dirigenza Sanitaria" agli Articoli 94, 95 e 96, che prevedono l'unificazione dei fondi contrattuali dell'Area dirigenziale medica veterinaria e dell'Area Sanitaria nell'Area Dirigenziale Sanità solo dal 1.01.2020, così che l'Azienda per l'Anno 2019 costituisca separatamente i fondi contrattuali definitivi relativi all'Anno 2019 con la Deliberazione 244 del 28.05.2020, regolarmente trasmessa all'esame del Collegio.

Il Collegio prende atto che l'ipotesi di Accordo del 22.02.2021 sulla ripartizione dei "Fondi contrattuali 2019" non si limita alla distribuzione meccanica e tendenzialmente indifferenziata fra tutti i Dirigenti della nuova Area, ma la opera in base a ben delineate esigenze assistenziali aziendali e in base al grado di raggiungimento degli Obiettivi prefissati.

Pertanto, il Collegio sindacale:

- considerato che l'individuazione delle risorse disponibili è stata effettuata correttamente;
- tenuto conto che il contratto integrativo è stato predisposto in conformità alle vigenti disposizioni;
- l'onere scaturente dalla contrattazione risulta integralmente coperto dalle disponibilità;
- esaminato il prospetto di calcolo del fondo e del relativo piano di riparto? Si
- vista la relazione tecnico-finanziaria del Direttore Amministrativo n. ASLCN1 0030529 del 15/03/2021 ? Si
- vista la relazione illustrativa al contratto integrativo n. ASLCN1 0030529 del 15/03/2021 ? Si

ESPRIME

parere favorevole in ordine alla certificazione di compatibilità economico-finanziaria, di cui all'art. 40-bis del

Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165

Eventuali ulteriori osservazioni:

Il Collegio, i cui componenti sono collegati "da remoto" in ossequio alle norme per la prevenzione della diffusione del Corona Virus, ha sentito il Direttore della Struttura Complessa Interaziendale Complessa Gestione Risorse Umane Dr.ssa Damilano, che interpellata dalla Sala "attrezzata COVID" della Sede della CN1 ha garantito,

- che il presente Accordo sulla distribuzione dei residui dei fondi, sul quale è atteso il parere, pone una diretta correlazione tra il grado di raggiungimento degli Obiettivi 2019 da parte delle Strutture aziendali, come validato dall'OIV, e la distribuzione dei residui dei fondi, oggetto dell'Accordo stesso;
- che il raggiungimento degli Obiettivi da parte delle Strutture aziendali è attestato dalla "RELAZIONE SULLA PERFORMANCE A.S.L. CN1 - ANNO 2019", approvata con la Deliberazione del Direttore Generale N°190 del 23.06.20;
- che l'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV) dell'A.S.L. CN1 ha validato la "Relazione sulla Performance A.S.L. CN1 - Anno 2019" con il Documento di Validazione, che reca il Protocollo ASLCN1 0068754 del 30.06.20, che è stato trasmesso al Direttore

Generale e per conoscenza all'ANAC ed al Dipartimento della Funzione Pubblica;

- che la "Relazione" ed il Documento sono pubblicati nelle pagine della "Performance" della Sezione "Amministrazione Trasparente" del Sito aziendale a termini di Legge;

- che la ripartizione dei "residui" dei Fondi 2019 è legata alle verifiche sui risultati raggiunti dalle Strutture sugli Obiettivi 2019, svolte nella "Relazione sulla Performance", come dichiarato nella Premessa dell'Ipotesi di Accordo.

VERIFICA DI CASSA

Ente/Collegio AZIENDA SANITARIA LOCALE "CN1"

Regione Piemonte

VERIFICA DI CASSA AL 31/12/2020

In data 24/03/2021 alle ore 09.30 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.:

Dottor Gianpaolo Brignolo, Presidente, Dottor Felice Marra e Dottoressa Rosaria Mastrogiorgio, Componenti. il Dr. Marco Fulcheri, Responsabile della Struttura Semplice Servizio Ispettivo e Segreteria Organi e Uffici Collegiali, coadiuvato dalla Signora Tiziana Pascale, Collaboratore amministrativo della medesima Struttura , che assicura la segreteria dell'organo; funzionari consentono lo svolgimento della seduta dalla sede dell'Azienda, sita in Via Boggio a Cuneo, attraverso il sistema "Cisco Webex Meetings".

Il Collegio passa quindi ad effettuare la verifica di cassa alla data 31/12/2020, con le seguenti risultanze:

SITUAZIONE Azienda al		31/12/2020			
SALDO INIZIALE DI CASSA 01.01				€ 54.463.765,13	
REVERSALI EMESSE	dal	01/01/2020	al	31/12/2020	€ 575.753.266,51
MANDATI	dal	01/10/2020	al	31/12/2020	€ 566.593.215,31
SALDO AZIENDA				€ 63.623.816,33	

SITUAZIONE istituto cassiere al		31/12/2020		
FONDO DI CASSA AL 01.01				€ 54.463.765,13
RISCOSSIONI				€ 575.753.266,51
PAGAMENTI				€ 566.593.215,31
SALDO CASSIERE	al	31/12/2020		€ 63.623.816,33
SALDO AZIENDA	al	31/12/2020		€ 63.623.816,33
DIFFERENZA CON ISTITUTO CASSIERE				€ 0,00

Riconciliazioni con il saldo dell'Istituto cassiere:

REVERSALI DA RISCUOTERE				€ 0,00
REVERSALI DA EMETTERE				€ 0,00
MANDATI DA PAGARE				€ 0,00
MANDATI DA EMETTERE				€ 0,00
TOTALE				€ 0,00

Sono stati controllati, a campione, i seguenti mandati:

	N. Mandato	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
	17870	27/10/2020	fornitura n. 1 bilancia	€ 908,00	No
	19720	30/11/2020	pagamenti per servizi non sanitari	€ 12.243,94	No
	20266	07/12/2020	pagamento saldo fatture	€ 144.120,00	No

Note:

Sono stati controllati, a campione, le seguenti reversali:

	N. Reversale	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
	2804	16/12/2020	contributo utilizzo POS ii trimestre 2020. Prot. n. 7092271	€ 577,25	No
	3086	31/12/2020	ricevute distretto Mondovi	€ 99,95	No
	3099	31/12/2020	liquidazione risorse derivanti da donazioni emergenza C	€ 399.971,75	No

Note:

Situazione Tesoreria unica:

	Data	Numero conto	Fruttifero/Infruttifero	Disponibilità
	31/12/2020	0306022	Fruttifero	€ 51.138,84
	31/12/2020	0306022	Infruttifero	€ 63.549.025,45

Anticipazioni di Tesoreria:

	Estremi atti	Limite massimo	Importo attuale utilizzato
	Deliberazione n. 410 del 02/10/2019	64.355.798,00	€ 0,00

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
	ottobre 2020	13/11/2020	IVA SPLIT	€ 1.245.939,91

	Periodo di riferimento	Data versamento	Denominazione ente	Importo
	novembre 2020	14/12/2020	IVA SPLIT	€ 973.419,13
	dicembre 2020	14/01/2021	IVA SPLIT	€ 1.603.948,82
	ottobre 2020	13/11/2020	IVA	€ 9.375,96
	novembre 2020	14/12/2020	IVA	€ 17.947,34
	dicembre 2020	15/01/2021	IVA	€ 30.429,03
	ottobre 2020	13/11/2020	INPGI	€ 2.906,00
	novembre 2020	14/12/2020	INPGI	€ 3.516,00
	dicembre 2020	28/12/2020	INPGI	€ 5.361,00
	ottobre 2020	13/11/2020	INPDAP	€ 4.297.195,00
	novembre 2020	14/12/2020	INPDAP	€ 4.822.363,38
	dicembre 2020	28/12/2020	INPDAP	€ 7.804.948,35
	ottobre 2020	13/11/2020	INPS	€ 3.657,10
	novembre 2020	14/12/2020	iNPS	€ 236,39
	dicembre 2020	28/12/2020	iNPS	€ 4.303,90
	ottobre 2020	13/11/2020	IRPEF + IRAP	€ 4.524.454,20
	novembre 2020	14/12/2020	IRPEF + IRAP	€ 5.766.244,76
	dicembre 2020	28/12/2020	IRPEF + IRAP	€ 7.984.079,07
	Totale :			€ 39.100.325,34

Versamenti IRPEF: € 18.274.778,03

Versamenti IVA: € 38.614.430,64

Eventuali ulteriori osservazioni:

Il Collegio sindacale, nelle verifiche di cassa, ha analizzato anche l'utilizzo delle carte di credito. La Asl è ricorsa all'utilizzo di tali strumenti di pagamento in quanto non usa il contante.

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

File allegato n° 1

http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/24.03.21-4-Vb-A-P.1%20Richh%20a%20S.Patrimonio_977485_1.pdf

File allegato n° 2

http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/24.03.21-4-Vb-A-P.1-Beni%20Invent.ti%202020-A%20N_977485_2.pdf

File allegato n° 3

http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/24.03.21-4-Vb-A-P.1-Beni%20Invent.ti%202020-B%20EI_977485_3.xlsx

File allegato n° 4

http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/24.03.21-4-Vb-A-P.2.A%20CConti%20Rich%20Chiar%20BC%2019_977485_4.pdf

File allegato n° 5

http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/24.03.21-4-Vb-A-P.2.B%20CConti%20Rich%20Chiar%20BC%2019-R_977485_5.pdf

File allegato n° 6

http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/24.03.21-4-Vb-A-P.3%20EI%20Beni%20accq%20su%20Conto%20COV%2019_977485_6.xls

File allegato n° 7

http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/24.03.21-4-Vb-A-P.4.%20REI%20CSAIL.%201e2_977485_7.pdf

File allegato n° 8

http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/24.03.21-4-Vb-A-P.4.1%20Carte%20A_977485_8.pdf

File allegato n° 9

http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/24.03.21-4-Vb-A-P.4.1%20Carte%20B_977485_9.pdf

File allegato n° 10

http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/24.03.21-4-Vb-A-P.4.1%20Carte%20C_977485_10.pdf

File allegato n° 11

http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/24.03.21-4-Vb-A-P.4.1%20Carte%20D_977485_11.pdf

File allegato n° 12

http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/24.03.21-4-Vb-A-P.6-Relaz%20su%20IpAccSincdDirSanit_977485_12.pdf

File allegato n° 13

http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/24.03.21-4-Vb-A-P.7%20A%20Reg%20Rich%201_977485_13.pdf

File allegato n° 14

http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/24.03.21-4-Vb-A-P.7%20B%20Reg%20Rich%201%20B%20Reg%20Rich%20Circ%20MinSal_977485_14.pdf

File allegato n° 15

http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/24.03.21-4-Vb-A-P.7%20C%20Reg%20Rich%201%20C%20Tab_977485_15.xls

File allegato n° 16

http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/24.03.21-4-Vb-A-P.7%20D%20Reg%20Rich%202_977485_16.pdf

File allegato n° 17

http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/24.03.21-4-Vb-A-P.7%20E%20Reg%20Rich%20-%20R%20CN1_977485_17.pdf

File allegato n° 18

http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/24.03.21-4-Vb-A-P.7%20F%20Reg%20Rich%20-%20R%20CN1All_977485_18.pdf

File allegato n° 19

http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/24.03.21-4-Vb-P.5%20Tab%20pagamenti%20Deb%20Comm_977485_19.pdf

FIRME DEI PRESENTI

GIANPAOLO BRIGNOLO _____

FELICE MARRA _____

ROSARIA MASTROGIORGIO _____