

Dipartimento Amministrativo, di Controllo e degli Affari Generali
e Legali

UOC Servizio Economico Finanziario

Mantova, 23/02/2022
Protocollo 15722/22
1.5.2.

**REGIONE LOMBARDIA - GIUNTA
DIREZIONE CENTRALE BILANCIO E FINANZA
RISORSE ECON-FINANZIARIE DEL SISTEMA SOCIO SANITARIO
Piazza Città di Lombardia, 1
20124 Milano**

OGGETTO: TRASMISSIONE VERBALE N. 40 DEL COLLEGIO SINDACALE - PARERE SUL BPE 2022.

Con la presente, in riferimento al protocollo ATS n. 12183/22 del 14/02/2022 di trasmissione del BPE 2022 si trasmette il Verbale del Collegio Sindacale n. 40 del 22/02/2022 relativo al BPE 2022.

La sottoscritta Rossi Elena che invia la presente nota di trasmissione per il deposito del verbale in formato PDF originato dal portale P.I.S.A., di cui al rendiconto reso ai sensi della L.R. 33/2009, dichiara ai sensi degli artt. 38, comma 3 bis e 47 del DPR 445/2000 e art. 22 comma 3 D.Lgs n°82/2005, che il documento sopra citato incluso nel documento elettronico in formato PDF, composto da n° 19 pagine numerate da 1 a 19 inviato in via informatica attraverso la Piattaforma BILANCI WEB- SCRIBA, è conforme al corrispondente documento originale e autografato in originale depositato presso la sede legale dell'Azienda.

Firmato digitalmente ex art. 24 D.Lgs 82/2005
Il Dirigente Servizio Economico Finanziario
ROSSI ELENA

Ente/Collegio: AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA VAL PADANA

Regione: Lombardia

Sede: Via dei Toscani, 1 - 46100 - MANTOVA

Verbale n. 40 del COLLEGIO SINDACALE del 22/02/2022

In data 22/02/2022 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 della Regione

CARLO DE NITTIS

Presente online

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

GIUSEPPE CANANZI

Presente online

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

VITTORIA ROSALIA MARIA ARICO

Presente online

Partecipa alla riunione Dott.ssa Lorella Biancifiori e Dott.ssa Elena Rossi.

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

- 1 - Esame del Bilancio di Previsione 2022
- 2 - Verifica di cassa IV trimestre 2021
- 3 - Verifica pagamenti debiti commerciali IV trimestre 2021
- 4 - Esame presenze Direzione Strategica IV trimestre 2021
- 5 - Esame atti di gestione
- 6 - Varie ed eventuali

come da convocazione protocollo n. 13635/2022 del 16/02/2022.

Richiamate le disposizioni contenute nei vari provvedimenti legislativi emanati in materia di contenimento e di contrasto alla diffusione di COVID-19, la riunione del Collegio e la redazione del relativo verbale sono effettuati in videoconferenza con la presenza della Dott.ssa Rossi che ha curato l'estensione e l'invio del presente elaborato.

Ai componenti del Collegio Sindacale è stata trasmessa preventivamente la documentazione relativa agli argomenti all'ordine del giorno, ai fini delle preventive analisi ed attività istruttoria per la stesura del presente verbale.

ESAME ATTI SOTTOPOSTI A CONTROLLO

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 41 Data: 20/01/2022 Presenza rilievo: No

Oggetto: ACCERTAMENTO EX ART. 4 TER C. 3 D.L. 44/2021 – OBBLIGO VACCINALE PER IL PERSONALE DELLA SCUOLA, DEL COMPARTO DIFESA, SICUREZZA E SOCCORSO PUBBLICO, DELLA POLIZIA LOCALE, DEGLI ORGANISMI DELLA LEGGE N. 124 DEL 2007, DELLE STRUTTURE DI CUI ALL'ARTICOLO 8-TER DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 DICEMBRE 1992, N. 502 E DEGLI ISTITUTI PENITENZIARI – PROVVEDIMENTI CONSEGUENTI II

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 50 Data: 27/01/2022 Presenza rilievo: No

Oggetto: ADOZIONE DEL NUOVO REGOLAMENTO AZIENDALE PER IL CONTROLLO DELLE CERTIFICAZIONI VERDI COVID-19 NEI LUOGHI DI LAVORO DI ATS VAL PADANA, IN SOSTITUZIONE DEL PRECEDENTE ADOTTATO CON DECRETO N. 649 DEL 16/12/2021

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 59 Data: 27/01/2022 Presenza rilievo: No

Oggetto: ACCERTAMENTO EX ART. 4 TER C. 3 D.L. 44/2021 – OBBLIGO VACCINALE PER IL PERSONALE DELLA SCUOLA, DEL COMPARTO DIFESA, SICUREZZA E SOCCORSO PUBBLICO, DELLA POLIZIA LOCALE, DEGLI ORGANISMI DELLA LEGGE N. 124 DEL 2007, DELLE STRUTTURE DI CUI ALL'ARTICOLO 8-TER DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 DICEMBRE 1992, N. 502 E DEGLI ISTITUTI PENITENZIARI – PROVVEDIMENTI CONSEGUENTI VI

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 68 Data: 03/02/2022 Presenza rilievo: No

Oggetto: MANIFESTAZIONE DI INTERESSE RIVOLTA A MEDICI COLLOCATI IN QUIESCENZA OVVERO LIBERI PROFESSIONISTI PER LA SOMMINISTRAZIONE DEI VACCINI ANTI SARS-COV-2 – CONFERIMENTO INCARICO DI COLLABORAZIONE PROFESSIONALE DI LAVORO AUTONOMO

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 77 Data: 03/02/2022 Presenza rilievo: No

Oggetto: CONTRATTO PER LA DEFINIZIONE DEI RAPPORTI GIURIDICI ED ECONOMICI CON L'ENTE ORTORAD SRL DI MANTOVA E RELATIVA SCHEDA DI BUDGET, PER L'EROGAZIONE DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE E DIAGNOSTICA STRUMENTALE PRESSO LA STRUTTURA SANITARIA ECO-RAD DIAGNOSTICA DI ASOLA A SEGUITO VOLTURA.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 86 Data: 10/02/2022 Presenza rilievo: No

Oggetto: AFFIDAMENTO INCARICO DI SOSTITUZIONE AD INTERIM DI DIRETTORE DELL'UOC DISTRETTO VETERINARIO DI CREMONA.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 95 Data: 10/02/2022 Presenza rilievo: No

Oggetto: INFLUENZA AVIARIA 2021/2022 - AFFIDAMENTO IN URGENZA, AI SENSI DELL'ART. 63 C. 2 LETT. C) DEL D. LGS. 50/2016, DEL SERVIZIO DI TRASPORTO E SMALTIMENTO DI CARCASSE DI GALLINE OVAIOLE A SEGUITO DI FOCOLAI DI INFLUENZA AVIARIA NELLA PROVINCIA DI MANTOVA

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 12 Data: 18/01/2022 Presenza rilievo: No

Oggetto: "SUPERMERCATI DELL'ARGINE S.R.L." - GRUPPO CONAD CENTRO NORD - CON SEDE LEGALE A REGGIOLO (RE) - REVOCA AUTORIZZAZIONE ALL'EROGAZIONE DI PRODOTTI ALIMENTARI PRIVI DI GLUTINE A CARICO DEL SSR NEL PUNTO VENDITA UBICATO A CASTEL GOFFREDO (MN) IN VIA G. GUERZONI N. 66, A DECORERRE DAL 31/12/2021.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 22 Data: 03/02/2022 Presenza rilievo: No

Oggetto: DIPENDENTE NICHETTI ELENA – RETTIFICA DECORRENZA DEL COLLOCAMENTO IN ASPETTATIVA SENZA ASSEgni PER LA DURATA DEL PERIODO DI PROVA COME DIRIGENTE DELLE PROFESSIONI SANITARIE – AREA DELLA PREVENZIONE - PRESSO ATS BRIANZA

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 32 Data: 04/02/2022 Presenza rilievo: No

Oggetto: DIPENDENTE GALLI MARCO - PRESA D'ATTO DELLE DIMISSIONI DAL SERVIZIO CON DECORRENZA DALL'1/4/2022

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 42 Data: 11/02/2022 Presenza rilievo: No

Oggetto: FARMACIA RURALE SEDE N. 2 DEL COMUNE DI RONCOFERRARO (MN) - FRAZIONE GOVERNOLO, UBICATA IN PIAZZA DELLA REPUBBLICA N. 1 – CODICE IDENTIFICATIVO REGIONALE MN0316: PRESA D'ATTO DELLA MODIFICA DELLA COMPAGINE SOCIETARIA A SEGUITO DI AUMENTO DI CAPITALE E DELLA VARIAZIONE DELLA RAGIONE SOCIALE IN "FARMACIA VERZOLA DI DR.SSE VERZOLA CRISTINA, FRANCESCA E MARTINA S.N.C."

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 14 Data: 20/01/2022 Presenza rilievo: In attesa di chiarimenti

Oggetto: CORRESPENSIONE DELLE RISORSE AGGIUNTIVE REGIONALI ANNO 2021

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Il Collegio chiede una nota di approfondimento circa la quota straordinaria una tantum per il personale dipendente da erogarsi entro il mese di gennaio 2022.

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 23 Data: 20/01/2022 Presenza rilievo: No

Oggetto: AFFIDAMENTI DIRETTI PER EMERGENZA COVID-19 PERIODO 01.10.2021- 31.12.2021

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 32 Data: 20/01/2022 Presenza rilievo: No

Oggetto: ATTESTAZIONE REQUISITI DI ESERCIZIO E DI ACCREDITAMENTO A SEGUITO DI MODIFICA DELL'ATTIVITÀ PREESISTENTE DELL'UNITÀ D'OFFERTA RESIDENZA SANITARIO ASSISTENZIALE PER ANZIANI (RSA) FONDAZIONE OSPEDALE CIVILE DI GONZAGA – CUDES 001964, UBICATA IN VIA DEI BARBERI N. 1 A GONZAGA (MN). ENTE GESTORE: FONDAZIONE OSPEDALE CIVILE DI GONZAGA

Osservazioni:

ATTI ESAMINATI NEI VERBALI PRECEDENTI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

Con riferimento alla trattazione del primo punto all'ordine del giorno - Bilancio di previsione 2022 si rimanda al verbale dedicato allegato.

Con riferimento al secondo punto all'ordine del giorno - Verifica di cassa al 31/12/2021 - si rimanda al Verbale dedicato e si forniscono le seguenti informazioni integrative:

Risultano in essere n. 2 c/c postali che presentano i seguenti saldi attivi:

C/C N. 11527264 – ATS VAL PADANA SERVIZIO TESORERIA € 24.936,35

C/C N. 14836464 – ATS VAL PADANA VETERINARIA E IMPIANTIST.SERV.TES. € 22.697,61.

Dagli estratti conto risultano effettuati i relativi riversamenti con cadenza quindicinale.

Si prende atto che sono stati inviati i dichiarativi fiscali:

- comunicazione trimestrale liquidazione periodica I.V.A. 3° trimestre 2021 prot. n. 15511267608 del 24/11/2021;

- modello Unico 2021 redditi 2020 prot. n. 21102209005431550 trasmesso in data 22/10/2021;

- modello IRAP 2020 integrativa (in quanto nella precedente non era stato riportato il credito IRAP commerciale) prot. n. 21102713164566032 trasmesso in data 27/10/2021;

- modello IRAP 2021 correttiva nei termini prot. 21102713174046286 - 000001 trasmessa in data 27/10/2021.

Il Collegio ha verificato che per il mese di dicembre l'Agenzia avendo pagato il 27/12 l'acconto con il metodo storico, il saldo risulta a credito, essendo l'acconto pagato superiore al saldo dovuto di IVA da versare.

Il Collegio prende atto che:

- l'imposta di bollo sulle fatture elettroniche relative al 3° trimestre 2021 è stata versata in data 30/11/2021.

- il 2° acconto dell'IRES al netto credito IRAP commerciale, è stato versato con scadenza 30/11/2021.

- il saldo IMU è stato versato con scadenza 16/12/2021.

Per il terzo punto all'ordine del giorno - Verifica pagamenti debiti commerciali IV trimestre 2021 - si rimanda al verbale delegato dedicato.

Quarto punto all'ordine del giorno - Esame presenze Direzione Strategica IV trimestre 2021 - il Collegio dopo aver visionato i prospetti delle presenze dei direttori dell'Agenzia per il quarto trimestre 2021 non ha nulla da rilevare.

Per il quinto punto - Esame atti di gestione - si rimanda alla sezione dedicata del presente verbale.

Varie ed eventuali.

Con riferimento altresì a quanto stabilito dalla DGR XI/5941 del 07/02/2022 - allegato 2, il Collegio chiede di poter incontrare il responsabile aziendale del Controllo di Gestione.

Richiamato il verbale 39 in merito alla valutazione sul Decreto n. 721 del 30/12/2021 ad oggetto: "Approvazione del regolamento aziendale recante norme e criteri di costituzione e ripartizione del fondo incentivante per le funzioni tecniche di cui all'art. 113 del D.Lgs. n. 50/2016 e ss.mm.ii. per contratti pubblici di lavori, forniture e servizi". della precedente seduta, il Collegio rinvia l'esame.

La seduta viene tolta alle ore 15:00 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

Ente/Collegio AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA VAL PADANA

Regione Lombardia

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2022

In data 22/02/2022 si é riunito presso la sede della AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA VAL PADANA il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2022. Risultano essere presenti /assenti i Sigg.: CARLO DE NITTIS, Presidente - GIUSEPPE CANANZI, Componente e VITTORIA ROSALIA MARIA ARICO', Componente. Partecipano alla riunione la dott.ssa Lorella Biancifiori e la dott.ssa Elena Rossi. La riunione si svolge in videoconferenza.

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 101 del 14/02/2022 è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 16/02/2022 , con nota prot. n. 13635 del 16/02/2022 e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- ☒ conto economico preventivo
- ☐ piano dei flussi di cassa prospettici
- ☒ conto economico di dettaglio
- ☒ nota illustrativa
- ☒ piano degli investimenti
- ☒ relazione del Direttore generale

Il Collegio, al fine di acquisire ulteriori elementi informativi sul bilancio preventivo, con riferimento anche alla relazione del Direttore Generale, ha ritenuto opportuno conferire con lo stesso che in merito all'argomento ha così relazionato:

Il Collegio, avendo accertato in via preliminare che il bilancio è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dalla normativa vigente, passa all'analisi delle voci che compongono il bilancio stesso.

In particolare, per le voci indicate tra i ricavi il Collegio ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente.

Per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi, ai fini di una valutazione di congruità, il Collegio ha esaminato con attenzione il Piano di attività per l'anno 2022, confrontando lo stesso con quello dell'anno precedente, valutando la coerenza delle previsioni con gli obiettivi da conseguire e la compatibilità con le risorse concretamente realizzabili nel periodo cui si riferisce il bilancio nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto nello stesso previsto.

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

- alle previsioni di costo per il personale, complessivamente considerato, con riferimento anche alla consistenza delle unità di personale in servizio, compreso quello che si prevede di assumere a tempo determinato, nonché agli oneri per rinnovi contrattuali;
- alle previsioni di costo per l'acquisto di beni di consumo e servizi, con riferimento al costo che si sosterrà relativo a consulenze nonché al lavoro a vario titolo esternalizzato per carenza di personale in organico;
- agli accantonamenti di oneri di non diretta manifestazione finanziaria;
- Altro:

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2022 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2020	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2021	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2022	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 1.231.861.237,00	€ 1.233.358.976,00	€ 1.346.604.054,00	€ 114.742.817,00
Costi della produzione	€ 1.231.528.099,00	€ 1.231.068.994,00	€ 1.344.395.261,00	€ 112.867.162,00
Differenza + -	€ 333.138,00	€ 2.289.982,00	€ 2.208.793,00	€ 1.875.655,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ 1.819,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -1.819,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 1.696.900,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -1.696.900,00
Risultato prima delle Imposte	€ 2.031.857,00	€ 2.289.982,00	€ 2.208.793,00	€ 176.936,00
Imposte dell'esercizio	€ 2.031.857,00	€ 2.289.982,00	€ 2.208.793,00	€ 176.936,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020 si evidenzia un incremento

pari a € 114.742.817,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	maggiorie assegnazioni regionali per quota FSR	€ 109.471.245,00
	maggiorie assegnazione per mobilità attiva privati	€ 3.537.221,00
	maggiori utilizzi contributi anni precedenti	€ 1.581.895,00

Nella seguente tabella è riportata la previsione dei contributi in c/esercizio per la ricerca con la distinzione fra quelli provenienti dal Ministero della Salute (distinti tra quelli per la ricerca corrente e per ricerca finalizzata) e quelli provenienti da altri soggetti pubblici e privati

Descrizione	Ricerca corrente
Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute	
ricerca corrente	€ 0,00
ricerca finalizzata	€ 0,00
Contributi in c/esercizio da Regione e altri soggetti pubblici	€ 0,00
Contributi in c/esercizio da privati	€ 0,00
Totale contributi c/esercizio	€ 0,00

(indicare i contributi riportati nel conto economico nell'ambito della voce A.l.c)

Costi della Produzione: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020

si evidenzia un incremento pari a € 112.867.162,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	maggiorie assegnazione prestazioni DRG	€ 44.475.253,00
	maggiorie assegnazione prestazioni ambulatoriali	€ 28.382.672,00
	maggiorie assegnazione prestazioni File F	€ 6.694.499,00
	maggiorie assegnazione prestazioni Psichiatria	€ 4.286.361,00
	maggiorie assegnazione prestazioni prestazioni socio-sanitarie	€ 10.389.952,00
	maggiorie assegnazione Medicina Generale e Pediatri	€ 2.603.952,00
	maggiorie assegnazione prestazioni sanitarie	€ 11.709.896,00
	maggiorie assegnazione mobilità attiva privati	€ 3.537.220,00

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020 si evidenzia un decremento

pari a € -1.819,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	voce non valorizzata nel preventivo	

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020

si evidenzia un pari a € 0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	voce non valorizzata nel preventivo	

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020

si evidenzia un decremento pari a € -1.696.900,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	voce non valorizzata nel preventivo	

In riferimento agli scostamenti più significativi evidenziati si rileva quanto segue:

Le assegnazioni regionali e le previsioni di attività per il 2022 recepiscono un contesto non più caratterizzato dall'emergenza Covid, con la ripresa pertanto dell'attività erogativa per le diverse linee di prestazioni di servizi, con un incremento rispetto all'anno 2020, che aveva risentito pesantemente dell'emergenza Covid, come anche indicato dalla DGR 5832 del 29 dicembre 2021 di assegnazione degli obiettivi 2022 ai Direttori Generali delle ATS e ASST regionali.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2022 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2022, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

In relazione al "Piano dei flussi cassa prospettici", non incluso nella documentazione che compone il Bilancio in esame, il Collegio prende atto che lo stesso sarà caricato sul portale "Scriba" così come indicato nel decreto ATS n. 101 di approvazione del bilancio preventivo stesso.

Il Collegio, come richiesto nel decreto n. 1492 dell'11/02/2022, preso atto di quanto esposto analiticamente sia nella nota integrativa sia nei modelli di dettaglio del bilancio di previsione 2022, assevera quanto segue:

- Relativamente all'utilizzo contributi esercizi precedenti (aggregato R05) sono iscritti in incremento rispetto all'assegnazione utilizzi per €. 1.115.249, per la prosecuzione delle progettualità in corso (a copertura dei costi finanziati per € 468.129 nei Beni e servizi e per € 647.120 nelle prestazioni sanitarie) relativi a Progetto PIL 2020, Contributo DDG 2824 del 3/03/2020 per l'erogazione del Voucher B1, Progetto GAP 1^ annualità DDG 18069 4/12/2018, Progetto GAP 1^ annualità DDG 915 del 29/01/2020, Progetto GAP 2^ annualità DDG 9794 del 13/08/2020, Progetto GAP 3^ annualità DDG 8466 del 21/06/2021, Progetto Export alimenti di origine animale Decreto 4221 del 29/03/2021 (DGR 3966/2020), Progetto Randagismo DGR 2392/2019 e DDG 14277 del 20/11/2020, Contributo Decreto Polis Lombardia n.148 del 15/03/21 Corso di Formazione in Medicina Generale TRIENNIO 2019/2022 (1^ annualità), Contributo Ho Care 2.0 DGR 5214 del 13/09/2021;
- Con riferimento agli altri contributi (aggregato R07) l'incremento per €. 125.064,00 è relativo al contributo Formazione MG da

Polis Lombardia - Decreto n.148 del 15/03/21 - di assegnazione delle risorse per il Corso di Formazione in Medicina Generale - seconda annualità triennio 2019/2022 - destinato alla copertura dei maggiori costi per personale interinale, costi formazione e altri servizi non sanitari.

Il Collegio prende atto altresì dell'iscrizione di € 705.452 di maggiori accantonamenti di quota vincolata di assegnazione per la maggiore assegnazione dell'aggregato "Prestazioni sanitarie" finanziate al lordo degli utilizzi rilevati in assestamento.

Il Collegio ha preso altresì visione del bilancio Socio-assistenziale (i cui valori non sono compresi nel conto CE ministeriale, di cui alle tabelle precedenti) con la previsione di ricavi e costi per € 13.276.013, dando che sono iscritti nei contributi le sole assegnazioni decretate a tutto il 14/02/2022, data di approvazione del bilancio preventivo.

Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF:

VERIFICA DI CASSA

Ente/Collegio AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA VAL PADANA

Regione Lombardia

VERIFICA DI CASSA AL 31/12/2021

In data 22/02/2022 alle ore 9:30 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.:

CARLO DE NITTIS, Presidente - GIUSEPPE CANANZI, Componente e VITTORIA ROSALIA MARIA ARICO', Componente.

Partecipano alla riunione la dott.ssa Lorella Biancifiori e la dott.ssa Elena Rossi.

La riunione si svolge in videoconferenza.

Il Collegio passa quindi ad effettuare la verifica di cassa alla data 31/12/2021, con le seguenti risultanze:

SITUAZIONE Azienda al 31/12/2021

SALDO INIZIALE DI CASSA 01.01					€ 38.465.305,85
REVERSALI EMESSE	dal	04/01/2021	al	31/12/2021	€ 1.245.259.276,50
MANDATI	dal	04/01/2021	al	31/12/2021	€ 1.153.466.567,10
SALDO AZIENDA					€ 130.258.015,25

SITUAZIONE istituto cassiere al 31/12/2021

FONDO DI CASSA AL 01.01				€ 38.465.305,85
RISCOSSIONI				€ 1.245.259.276,50
PAGAMENTI				€ 1.153.466.567,10
SALDO CASSIERE	al	31/12/2021		€ 130.258.015,25
SALDO AZIENDA	al	31/12/2021		€ 130.258.015,25
DIFFERENZA CON ISTITUTO CASSIERE				€ 0,00

Riconciliazioni con il saldo dell'Istituto cassiere:

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

Sono stati controllati, a campione, i seguenti mandati:

	N. Mandato	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
	2021-M-14085	04/10/2021	RIMB.CONTR.PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	€ 26.391,37	No
	2021-M-14282	14/10/2021	REGOLARIZZO PROVV. USCITA N. 217 - ACI	€ 347,46	No
	2021-M-14415	20/10/2021	LIQUID. FATTURE FARMACIE SEDE TERR.LE CREMONA	€ 9.972,42	No
	2021-M-14484	20/10/2021	ACCONTI OTTOBRE 2021	€ 634.293,00	No
	2021-M-15960	18/11/2021	LIQUIDAZIONE PREST.VETERINARIE LIBERO PROF. 10/21	€ 1.954,54	No
	2021-M-16465	22/11/2021	ACCONTI NOVEMBRE 2021	€ 11.200,00	No
	2021-M-16483	22/11/2021	ACCONTI NOVEMBRE 2021	€ 77.000,00	No
	2021-M-17118	29/11/2021	RICOVERI RSA FUORI REGIONE 2021-10	€ 1.747,92	No
	2021-M-17169	02/12/2021	ACCONTO 70% - FSR 2021 DGR 5124/21	€ 198.347,25	No
	2021-M-17268	07/12/2021	ACCONTO SAN OTTOBRE 2021	€ 5.009.202,00	No
	2021-M-17326	07/12/2021	CANONI E MANUTENZIONI	€ 4.227,66	No
	2021-M-18634	21/12/2021	ARBITRATO LA PATOLEGI - COMPENSO PREST. PROF.LI	€ 3.206,40	No

Note:

Sono stati controllati, a campione, le seguenti reversali:

	N. Reversale	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
	2021-R-05774	15/10/2021	MANDATO N. 2021-M-14128 RESPINTO	€ 518,13	No
	2021-R-05907	25/10/2021	RISORSE PERSONALE DDGW 12545 DEL 23/09/2021	€ 1.800.000,00	No
	2021-R-06310	05/11/2021	RISCOSSE FATTURE VARIE	€ 22.000,00	No
	2021-R-06418	08/11/2021	RISCOSSE FATTURE 2021-VND-04714/05028	€ 15.081,36	No
	2021-R-07736	13/12/2021	RUOLO 2015/2810 BADALOTTI	€ 12,18	No
	2021-R-07778	15/12/2021	DECRETO 13760 DEL 14/10/21 I° AGG. ASSEGNAZIONI	€ 24.719.279,00	No

Note:

Riconciliazione con il saldo della Banca d'Italia mod. 56T - contabilità speciale n. 0319729

Descrizione	Importo	
Saldo sottoconto fruttifero	81.040,39	+
Saldo sottoconto infruttifero	130.172.779,87	+
Saldo Banca d'Italia mod. 56T al	130.253.820,26	

Il saldo Banca d'Italia mod. 56T

nonconcorda

 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	130.253.820,26	+
Pagamenti registrati sul conto della Banca d'Italia ma non sul conto dell'Istituto Tesoriere		+
Incassi registrati sul conto della Banca d'Italia ma non sul conto dell'Istituto Tesoriere		-
Pagamenti registrati sul conto dell'Istituto Tesoriere ma non sul conto della Banca d'Italia		-
Incassi registrati sul conto dell'Istituto Tesoriere ma non sul conto della Banca d'Italia	4.194,99	+
Totale riconciliato con il saldo dell'Istituto Tesoriere/cassiere	130.258.015,25	=

Anticipazioni di Tesoreria:

	Estremi atti	Limite massimo	Importo attuale utilizzato
	NESSUNA AUTORIZZAZIONE		

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

4

Periodo		Mese di competenza	ottobre	Mese di competenza	novembre	Mese di competenza	dicembre
		Data versam.	16/11/2021	Data versam.	16/12/2021	Data versam.	17/01/2022
Natura versamenti	Codice	Importo	Importo	Importo	Importo	Importo	Importo
altriVersamenti	P201	€ 407.810,53	€ 396.635,16	€ 737.944,17			
altriVersamenti	P607	€ 55.830,83	€ 53.609,70	€ 102.385,15			
ritenuteIrpef	110E	€ 1.173,54	€ 0,00	€ 1.231,51			
altriVersamenti	381E 21	€ 1.730,66	€ 267,22	€ 2,86			

CONTROLLO VERSAMENTI IVA ESERCIZIO EVENTUALE ATTIVITA' COMMERCIALE

Verifica versamenti IVA di periodo:

4 trimestre

Mese di riferimento	Credito	Debito	Versamenti IVA F24	Data del versamento
ottobre	€ 3,07	€ 7.480,10	€ 7.477,03	16/11/2021
novembre	€ 33,11	€ 20.755,66	€ 20.722,55	16/12/2021
dicembre	€ 2.471,78	€ 15.595,13	€ 24.163,90	27/12/2021

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
	ottobre	€ 333.745,83	€ 333.745,83	16/11/2021
	novembre	€ 391.083,41	€ 391.083,41	16/12/2021
	dicembre	€ 391.399,00	€ 391.399,00	17/01/2021

Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF:

VERIFICA PAGAMENTO DEBITI COMMERCIALI

Nome Ente AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA VAL PADANA

Regione: Lombardia

Data Verbale: 22/02/2022

Fatture elettroniche dal 01/01/2021 al 31/12/2021:

Dati estratti dalla Piattaforma certificazione crediti: (dati aggiornati al 28/01/2022)		Dati dichiarati dall'Ente:	
Importo fatture ricevute:	€ 895.167.764,62	Importo fatture ricevute:	€ 895.140.529,50
Numero fatture ricevute:	19.408	Numero fatture ricevute:	19.410
Importo fatture pagate:	€ 876.825.101,12	Importo fatture pagate:	€ 876.944.376,34
Numero fatture pagate:	19.486	Numero fatture pagate:	19.590

Fatture cartacee dal 01/01/2021 al 31/12/2021:

Dati estratti dalla Piattaforma certificazione crediti: (dati aggiornati al 28/01/2022)		Dati dichiarati dall'Ente:	
Importo fatture ricevute:	€ 2.293.284,57	Importo fatture ricevute:	€ 4.660.651,72
Numero fatture ricevute:	160	Numero fatture ricevute:	169
Importo fatture pagate:	€ 4.537.928,02	Importo fatture pagate:	€ 4.580.559,62
Numero fatture pagate:	167	Numero fatture pagate:	169

Indicatore di tempestività dei pagamenti:

Dati dichiarati dall'Ente:	
Indicatore di tempestività dei pagamenti (1° trimestre):	-29,16
Indicatore di tempestività dei pagamenti (2° trimestre):	-22,68
Indicatore di tempestività dei pagamenti (3° trimestre):	-20,98
Indicatore di tempestività dei pagamenti (4° trimestre):	-25,62
Indicatore tempestività dei pagamenti (anno 2021):	-24,68

Osservazioni del Collegio/Sindaco

Con nota protocollo 10197/22 del 07/02/2022 il Responsabile del Servizio Economico Finanziario fornisce le evidenze di riconciliazione delle differenze tra i dati aziendali e quelli estratti dalla piattaforma ricompresi nel verbale.

Il Collegio prende atto in particolare, con apprezzamento, del dato dell'ITP pari a -24,68 per l'anno 2021, valore migliore del dato medio 2020 pari a -20,24.

Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF:

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

CARLO DE NITTIS _____

GIUSEPPE CANANZI _____

VITTORIA ROSALIA MARIA ARICO _____