

Ente/Collegio: AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DI BERGAMO EST

Regione: Lombardia

Sede: Via Paderno, 21 - 24068 - SERIATE (BG)

Verbale n. 2 del COLLEGIO SINDACALE del 20/02/2025

In data 20/02/2025 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

MARIA DI IORIO

Presente

Componente in rappresentanza della Regione

CLAUDIO GANDELLI

Assente giustificato

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

CARLO DE NITTIS

Presente online

Partecipa alla riunione - il Direttore della S.C. Programmazione Finanziaria e Contabilità, Dr. Alessandro Dolazza

- verbalizzante: Tiziana Monaci

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

- 1) Bilancio Previsione 2025 V2
- 2) Piano annuale dei flussi di cassa
- 3) Verifica debiti commerciali IV trimestre 2024
- 4) Verifica cassa economale
- 5) Verifica cassa ticket PO Seriate
- 6) Presa d'atto e sottoscrizione del verbale del 13/01/2025 con il NVP
- 7) Valorizzazione farmaci e DM scaduti, obsoleti e deteriorati – anno 2024
- 8) esame e verifiche delle deliberazioni del direttore generale e delle determine;
- 9) varie ed eventuali.

Il Collegio Sindacale è stato regolarmente convocato per la data odierna, alle ore 9.30, presso la sala riunioni terzo piano palazzina rosa - Via Paderno, n. 21, Seriate (BG), con nota prot. n. 7673 del 19 febbraio 2025, a firma della Presidente del Collegio Sindacale, trasmessa ai componenti via mail il 19/02/2025.

- 1) Bilancio Previsione 2025 V2

Il Collegio Sindacale esprime parere positivo al bilancio preventivo 2025 V2 di cui alla delibera 58 del 28.01.2025 ad oggetto "ADOZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2025 DELL'AZIENDA SOCIO - SANITARIA TERRITORIALE (ASST) DI BERGAMO EST E CONTESTUALE REVOCA DELLA DELIBERA N. 916 DEL 20/12/2024", prendendo atto che il rendiconto finanziario è stato correttamente compilato, così come richiesto dalla nota di Regione Lombardia con protocollo A1.2025.0066022 del 27/01/2025.

Non essendo intervenute altre modifiche sostanziali, il Collegio conferma il contenuto relativo al bilancio preventivo 2025 del verbale n. 1 del 17.01.2025.

2) Piano annuale dei flussi di cassa

Il Collegio Sindacale ha verificato la predisposizione del Piano Annuale dei Flussi di cassa 2025, predisposto dal Direttore della S.C. Programmazione Finanziaria e Contabilità, Dr. Alessandro Dolazza, ed esprime parere favorevole sullo stesso (allegato 1).

3) Verifica debiti commerciali IV trimestre 2024

Vedi modulo "verifica debiti commerciali" allegato al presente verbale quale parte integrante.

4) Verifica cassa economale

Vedi modulo "verifica cassa economale" allegato al presente verbale quale parte integrante.

5) Verifica cassa ticket PO Seriate

Vedi modulo "verifica cassa ticket" allegato al presente verbale quale parte integrante.

6) Presa d'atto e sottoscrizione del verbale del 13/01/2025 con il NVP

La Dr.ssa Di Iorio prende visione del verbale redatto e lo sottoscrive. Le firme degli altri due componenti verranno acquisite in altra sede.

Copia del suddetto verbale è agli atti della segreteria del Collegio sindacale.

7) Valorizzazione farmaci e DM scaduti, obsoleti e deteriorati – anno 2024

Il Collegio sindacale prende visione della relazione presentata dalla Dr.ssa Delia Bonzi, Direttrice del Servizio Farmacia Aziendale, ad oggetto: "valorizzazione dei farmaci e dispositivi medici scaduti, deteriorati e obsoleti anno 2024".

A tal riguardo risultano quantificati il valore di € 23.680,00 degli scaduti e deteriorati c/o i reparti e i servizi ed il valore di € 15.436,00 degli scaduti/deteriorati in Farmacia.

Viste le motivazioni esplicitate il Collegio sindacale non ha nulla da osservare.

La documentazione è agli atti della segreteria del Collegio Sindacale.

8) esame e verifiche delle deliberazioni del direttore generale e delle determine

Il Collegio Sindacale ha verificato a campione le deliberazioni e le determine, riportate nel riepilogo di verifica dei provvedimenti secondo la modalità consueta dell'estrazione casuale on-line (allegato 2), singolarmente riportate nella sezione dedicata sottostante.

9) varie ed eventuali

p. 1) verbale n. 1 del 17 gennaio 2025: Rapporti creditorî nei confronti degli Associati in partecipazione per la gestione di alcuni servizi.

Il Collegio sindacale, come richiesto nella seduta del 17/01/2025, prende atto della relazione circostanziata del Direttore della SC Bilancio, Programmazione Finanziaria e Contabilità, Dr. Alessandro Dolazza, riguardo i contratti in corso con le Associazioni in partecipazione.

Per quanto attiene agli incassi, si prende atto del buon andamento degli introiti, fatta eccezione per partite datate ante 2024, di

modesto importo, con FERB Onlus e Casa di Cura Habilia SpA, che l'Azienda ha già all'attenzione.

La documentazione è agli atti della segreteria del Collegio Sindacale.

ESAME ATTI SOTTOPOSTI A CONTROLLO

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 891 Data: 16/12/2024 Presenza rilievo: No

Oggetto: ESITO SELEZIONE EX ART. 16 L. 56/87 PER N. 1 POSTO A TEMPO INDETERMINATO E PIENO PER IL PROFILO DI OPERATORE TECNICO - AREA DEL PERSONALE DI SUPPORTO DA ASSEGNARE AL PRESIDIO DI SERIATE

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 936 Data: 31/12/2024 Presenza rilievo: No

Oggetto: AVVISO PUBBLICO PER LA FORMAZIONE DELLE GRADUATORIE AZIENDALI VALIDE PER L'ANNO 2025 FINALIZZATE AL CONFERIMENTO DEGLI INCARICHI PROVVISORI E/O DI SOSTITUZIONE PER I MEDICI DEL RUOLO UNICO DI ASSISTENZA PRIMARIA A CICLO DI SCELTA (MAP) E MEDICI SPECIALISTI IN PEDIATRIA DI FAMIGLIA (PDF).

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 940 Data: 31/12/2024 Presenza rilievo: No

Oggetto: ESITO AVVISO DI PUBBLICA SELEZIONE \hat{z} PER TITOLI E COLLOQUIO - PER IL CONFERIMENTO DI INCARICHI DI COLLABORAZIONE NELL'AMBITO DEI PROGETTI DEL DSM DENOMINATI: "TR01 - INDIVIDUAZIONE E TRATTAMENTO DEI DISTURBI PSICHICI GRAVI NEGLI ADOLESCENTI" E "TR02- LA PSICHIATRIA INCONTRA LA MEDICINA DI BASE: COME LAVORARE INSIEME A PARTIRE DALLE PRIME VISITE".

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 937 Data: 31/12/2024 Presenza rilievo: No

Oggetto: ESITO AVVISO PUBBLICO - PER TITOLI E COLLOQUIO - PER LA FORMULAZIONE DI GRADUATORIE DA UTILIZZARE PER IL CONFERIMENTO DI INCARICHI DI COLLABORAZIONI PROFESSIONALI PER ATTIVITA' SANITARIA PRESSO LE SEDI DISTRETTUALI DELL'ASST BERGAMO EST.

Osservazioni:

Tipologia Atto:	Delibera DG/CS				
Numero:	881	Data:	16/12/2024	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	CONVENZIONE CON LA RSA FONDAZIONE I.P.S. CARDINAL GUSMINI ONLUS DI VERTOVA PER L'ATTUAZIONE DI UN PERIODO FORMATIVO DEI MEDICI ISCRITTI AL CORSO TRIENNALE DI FORMAZIONE SPECIFICA IN MEDICINA GENERALE - POLO FORMATIVO DI SERIATE				
Osservazioni:					
Tipologia Atto:	Delibera DG/CS				
Numero:	917	Data:	20/12/2024	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	PNRR-MISSIONE 6.C2 - 1.1.1 - ADESIONE ACCORDO QUADRO STIPULATO TRA CONSIP E LA SOCIETÀ HSPI SPA, PER L'AFFIDAMENTO DI SERVIZI APPLICATIVI E DI SUPPORTO IN AMBITO "SANITÀ DIGITALE - SISTEMI INFORMATIVI GESTIONALI" PER LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI DEL SSN PER UN PERIODO DI 13 MESI. HSPI SPA (CIG: B4AEE2A106, CUP: F59J22001080001)				
Osservazioni:					
Tipologia Atto:	Delibera DG/CS				
Numero:	889	Data:	16/12/2024	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	ESITO AVVISO PUBBLICO - PER TITOLI E COLLOQUIO - PER L'ATTIVAZIONE DI UN INCARICO DI COLLABORAZIONE PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE DI GASTROENTEROLOGIA PRESSO GLI AMBULATORI DELL' ASST BERGAMO EST				
Osservazioni:					
Tipologia Atto:	Delibera DG/CS				
Numero:	908	Data:	19/12/2024	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	PRESA D'ATTO DELLE OPZIONI EFFETTUATE DAI DIRIGENTI SANITARI AL 30/11/2024 EX ARTT. 19 E 20 CCNL.2019-2021 DELL'AREA SANITA'				
Osservazioni:					

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 887 Data: 16/12/2024 Presenza rilievo: No

Oggetto: ESITO AVVISO PUBBLICO - PER TITOLI E COLLOQUIO - PER L'ATTIVAZIONE DI UNA COLLABORAZIONE PROFESSIONALE ESTERNA PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE DI ANATOMIA PATOLOGICA.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 892 Data: 16/12/2024 Presenza rilievo: No

Oggetto: RICORSO EX ART. 696 BIS C.P.C. TRIBUNALE DI BERGAMO R.G. 4716/2024 - FATTO DEL 10.10.2003 - OSPEDALE DI SERIATE - EREDI B.F. - NOMINA ULTERIORE AUSILIARIO CTP SPECIALISTA

Osservazioni: La Presidente del Collegio evidenzia che nell'oggetto è riportato come anno del fatto il 2003, anziché il 2023 come riportato nel testo del provvedimento.
Trattasi di mero errore materiale, si reputa opportuna la modifica dell'oggetto con atto deliberativo.

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 22 Data: 07/01/2025 Presenza rilievo: No

Oggetto: ESITO DELL'AVVISO PUBBLICO - PER TITOLI E COLLOQUIO - PER LA FORMULAZIONE DI UNA GRADUATORIA DA UTILIZZARE PER LA STIPULA DI CONTRATTI DI LAVORO A TEMPO DETERMINATO PER IL PROFILO DI INFERMIERE - AREA DEI PROFESSIONISTI DELLA SALUTE E DEI FUNZIONARI

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 24 Data: 13/01/2025 Presenza rilievo: No

Oggetto: APPROVAZIONE SCHEMA DI CONVENZIONE URBANISTICA PER IL PIANO ATTUATIVO AT9 DELLA CITTÀ DI SERIATE E DETERMINAZIONI CONSEGUENTI.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS			
Numero:	6	Data:	03/01/2025 Presenza rilievo: No
Oggetto:	ESITO DELL'AVVISO PUBBLICO - PER TITOLI E COLLOQUIO - PER LA FORMULAZIONE DI UNA GRADUATORIA DA UTILIZZARE PER LA STIPULA DI CONTRATTI DI LAVORO A TEMPO DETERMINATO PER IL PROFILO DI TECNICO SANITARIO DI LABORATORIO BIOMEDICO - AREA DEI PROFESSIONISTI DELLA SALUTE E DEI FUNZIONARI		
Osservazioni:			

Tipologia Atto: Delibera DG/CS			
Numero:	28	Data:	15/01/2025 Presenza rilievo: No
Oggetto:	ATTIVAZIONE INCARICO DI COLLABORAZIONE PROFESSIONALE PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE DI PSICHIATRIA PRESSO LE STRUTTURE AFFERENTI IL DIPARTIMENTO DI SALUTE MENTALE E DELLE DIPENDENZE ED EMANAZIONE AVVISO PUBBLICO.		
Osservazioni:			

Tipologia Atto: Delibera DG/CS			
Numero:	13	Data:	07/01/2025 Presenza rilievo: No
Oggetto:	"ADEGUAMENTO IMPIANTI DI CLIMATIZZAZIONE A SERVIZIO DELL'U.O. ANATOMIA PATOLOGICA DELL'OSPEDALE "BOLOGNINI" DI SERIATE" - APPROVAZIONE STATO AVANZAMENTO LAVORI N.2 FINALE, CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE (CRE) E DETERMINAZIONI CONSEGUENTI. CUP: F27H20004370002		
Osservazioni:			

Tipologia Atto: Delibera DG/CS			
Numero:	19	Data:	07/01/2024 Presenza rilievo: No
Oggetto:	ATTRIBUZIONE DELLA FASCIA SUPERIORE DI ESCLUSIVITA' + 5 ANNI DR. M.F.		
Osservazioni:			

Tipologia Atto: Determina

Numero: 2409 Data: 20/12/2024 Presenza rilievo: No

Oggetto: MODIFICA TERMINI CONGEDO STRAORDINARIO DELLA DIPENDENTE SIG.RA G.S.B.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 2437 Data: 28/12/2024 Presenza rilievo: No

Oggetto: UTILIZZO DELLA GRADUATORIA DEL PUBBLICO CONCORSO DI DIRIGENTE MEDICO DELLA DISCIPLINA DI CHIRURGIA GENERALE.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 2382 Data: 19/12/2024 Presenza rilievo: No

Oggetto: ACQUISIZIONE AI SENSI DELL'ART. N. 50 COMMA 1 LETTERA B) DEL D.LGS. N. 36 DEL 31.03.2023 DELLA FORNITURA DI N. 1 COPPIA DI GAMBALI TIPO "ALLEN" DA DESTINARE AL BLOCCO OPERATORIO DEL PO DI LOVERE.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 2435 Data: 27/12/2024 Presenza rilievo: No

Oggetto: UTILIZZO DELLA GRADUATORIA DI AVVISO PUBBLICO PER STIPULA CONTRATTI DI LAVORO A TEMPO DETERMINATO PER IL PROFILO DI TECNICO SANITARIO DI RADIOLOGIA MEDICA - AREA DEI PROFESSIONISTI DELLA SALUTE E DEI FUNZIONARI.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 2368 Data: 17/12/2024 Presenza rilievo: No

Oggetto: ACQUISIZIONE DELLA FORNITURA DEL FARMACO VOTUBIA (EVEROLIMUS) COMPRESSA DISPERSIBILE USO ORALE MEDIANTE PROCEDURA DI GARA PONTE AI SENSI DELL'ART. N. 76 - COMMA 4 LETTERA B) - DEL DLGS. N. 36/2023 - NELLE MORE DELL'ATTIVAZIONE DELLA CONVENZIONE REGIONALE ARIA SPA.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 2330 Data: 13/12/2024 Presenza rilievo: No

Oggetto: CONCESSIONE CONGEDO PER CURE AI SENSI DELL'ART. 7 DEL D.LGS 119/2011 A FAVORE DELLA DIPENDENTE SIG.RA A.C.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 2419 Data: 23/12/2024 Presenza rilievo: No

Oggetto: AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE DELLA PIATTAFORMA SMART*HEALTH PER LA GESTIONE DELLA CONTABILITA', BILANCIO E MAGAZZINO, PER IL PERIODO 01.01.2025 - 31.12.2025. DATA PROCESSING SPA (CIG: B4C9A23D9B)

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 2455 Data: 15/12/2024 Presenza rilievo: No

Oggetto: INDIZIONE DELLA PROCEDURA DI MOBILITÀ COMPARTIMENTALE PER NR. 01 POSTO DI INFERMIERE - AREA DEI PROFESSIONISTI DELLA SALUTE E DEI FUNZIONARI.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 2401 Data: 20/12/2024 Presenza rilievo: No

Oggetto: RETTIFICA DETERMINAZIONE NR. 2384 DEL 19/12/2024

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 2422 Data: 23/12/2024 Presenza rilievo: No

Oggetto: NOMINA DELLA COMMISSIONE ESAMINATRICE DEL PUBBLICO CONCORSO - PER TITOLI ED ESAMI - PER LA COPERTURA DI N. 02 POSTI DI DIRIGENTE MEDICO DELLA DISCIPLINA DI ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA DA ASSEGNARE ALLA SC ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA OSPEDALE DI SERIATE ED ALLA SC ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA OSPEDALI DI PIARIO- LOVERE.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 2342 Data: 16/12/2024 Presenza rilievo: No

Oggetto: RISOLUZIONE DEL CONTRATTO DI LAVORO A TEMPO INDETERMINATO PER RECESSO DELLA DIPENDENTE SIG.RA A.O.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 2366 Data: 30/11/2024 Presenza rilievo: No

Oggetto: PRESA D'ATTO DEL VENIR MENO DELLE CONDIZIONI PER L'APPLICAZIONE DEI BENFICI DI CUI ALL'ART.33 LEGGE 104/92 A FAVORE DELLA DIPENDENTE SIG.RA S.G.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 2436 Data: 27/12/2024 Presenza rilievo: No

Oggetto: UTILIZZO GRADUATORIA DI AVVISO PUBBLICO - PER TITOLI E COLLOQUIO - PER STIPULA CONTRATTO DI LAVORO A TEMPO DETERMINATO PER LA POSIZIONE FUNZIONALE DI DIRIGENTE PSICOLOGO DELLA DISCIPLINA DI PSICOTERAPIA DA ASSEGNARE AI CONSULTORI FAMILIARI.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 2361 Data: 17/12/2024 Presenza rilievo: No

Oggetto: AUTORIZZAZIONE INCARICO ESTERNO RETRIBUITO- DIPENDENTE SIG. S.P.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 28 Data: 08/01/2025 Presenza rilievo: No

Oggetto: CONCESSIONE CONGEDO STRAORDINARIO PER L'ASSISTENZA A PERSONA CON NECESSITA' DI SOSTEGNO INTENSIVO ALLA DIPENDENTE SIG.RA A.A.M.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 21 Data: 08/01/2024 Presenza rilievo: No

Oggetto: MODIFICA TERMINI CONGEDO STRAORDINARIO DELLA DIPENDENTE SIG.RA G.S.B.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 70 Data: 15/01/2025 Presenza rilievo: No
Oggetto: AUMENTO AI SENSI DELL'ART. 106 COMMA 12 DEL D.LGS N. 50/2016 DEL CONTRATTO DI FORNITURA DI TEST IMMUNOISTOCHIMICO PER RILEVAMENTO DELLA PROTEINA P16 .
Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 3 Data: 02/01/2025 Presenza rilievo: No
Oggetto: RISOLUZIONE DEL CONTRATTO DI LAVORO A TEMPO INDETERMINATO PER RECESSO DELLA DIPENDENTE SIG.RA C.B.
Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 25 Data: 08/01/2024 Presenza rilievo: No
Oggetto: PROROGA CONTRATTO INDIVIDUALE DI LAVORO A PART TIME DELLA DIPENDENTE SIG.RA C.T.
Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 29 Data: 08/01/2025 Presenza rilievo: No
Oggetto: AUTORIZZAZIONE INCARICO ESTERNO RETRIBUITO - DIPENDENTE SIG.RA V.M.G.
Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 17 Data: 08/01/2024 Presenza rilievo: No

Oggetto: AUTORIZZAZIONE INCARICO ESTERNO RETRIBUITO - DIPENDENTE DOTT.SSA S.V.W.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 80 Data: 15/01/2025 Presenza rilievo: No

Oggetto: AUTORIZZAZIONE INCARICO ESTERNO A TITOLO GRATUITO - DIPENDENTE DOTT.SSA G.R

Osservazioni:

ATTI ESAMINATI NEI VERBALI PRECEDENTI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

Il Collegio definisce la data della prossima seduta per venerdì 28 marzo 2025

La seduta viene tolta alle ore 17.30 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Nulla da osservare.

VERIFICA DI CASSA ECONOMALE

Ente/Collegio AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DI BERGAMO EST

Regione Lombardia

Verifica di cassa Economale

In data 20/02/2025 alle ore 10.20 il Collegio Sindacale nelle persone di:

- Dr.ssa Maria Di Iorio - Presidente

provvede ad effettuare la verifica alla Cassa Economale della sede di Seriate (BG) presso SC Acquisti e Logistica

di Via Paderno, n. 21 .

È presente al momento della verifica il Sig. Capitano Mauro in qualità di Agente contabile .

Sono altresì presenti
- il Dr. Felice Petrella - Direttore della SC Acquisti e Logistica
- la Sig.ra Tiziana Monaci - segreteria Collegio Sindacale

Tale "Cassa" provvede alle anticipazioni previste dal regolamento per le spese economali, ossia quelle spese di modesta entità indispensabili per il funzionamento dell'Ente che per loro natura e per le esigenze di immediatezza dell'acquisizione del bene o della prestazione richiedono un pagamento immediato.

Il Fondo Economale, costituito dall'importo di euro 15.493,71 , viene gestito nella misura complessiva annua (suddivisa sui vari conti/sottoconti) stabilita con provvedimento del n.1471/2021

Il fondo Economale è costituito dalle parti "Cassa Contanti" e "Conto Corrente Bancario".

Il Fondo Economale viene, per la parte di Banca, gestito sul conto corrente n.ro 10004900

intestato al fondo economale, presso la tesoreria della Banca SAN PAOLO filiale di Seriate n. 78086

Il denaro contante è accuratamente conservato in apposita cassaforte murata, dotata di combinazione elettronica.

Dall'esame del registro riepilogativo del fondo economale, suddiviso in cassa contanti e conto corrente bancario, alla

data del 20.02.2025 emergono le seguenti risultanze :

Situazione del Fondo Economico

Descrizione		Importo Euro
Dotazione iniziale Fondo Economico anno 2025	+	€ 15.493,71
Reintegri anno 2025	+	€ 435,15
Spese effettuate (dal 01/01/ 2025 al 20.02.2025	-	€ 884,07
Consistenza Fondo Economico al 20.02.2025	=	€ 15.044,79

La consistenza della cassa economica è così suddivisa:

-	Cassa contanti al	20.02.2025	Euro	691,03
-	Conto corrente bancario al	19.02.2025	Euro	13.903,76

Il contante in cassaforte risulta così composto:

Quantità	Valore unitario euro	Totale
	500,00	0
	200,00	0
	100,00	0
13	50,00	650
	20,00	0
	10,00	0
7	5,00	35
	2,00	0
6	1,00	6
	0,50	0
	0,20	0
	0,10	0
	0,05	0
	0,02	0
3	0,01	0,03
	Totale Cassa Contanti	691,03

Alla data del

20.02.2025

 il saldo del conto bancario n.ro 10004900 intestato al fondo economale dell'Ente presso la Tesoreria della Banca, risulta pari ad Euro 13.903,76 (come da stampa estratto conto).

Elenco delle spese sostenute dall'01/01/ 2025 al 20.02.2025 , distinte per conti di spesa:

	Conto/ Sottoconto	Tipologia di spesa	Limite Importo Annuo	Spesa dal 01.01. 2025	Disponibilità Residua
			Euro 15.493,71	al 20.02.2025	
	44010106	quotidiani e/o riviste	€ 500,00	€ 0,00	500
	42050306	telepass/autostrade/pasti/ parcheggi	€ 1.093,71	€ 67,20	1.026,51
	42050406	lavaggio automezzi	€ 1.500,00	€ 166,00	1.334
	42050407	spedizioni pacchi	€ 500,00	€ 6,80	493,2
	40020104	duplicazioni chiavi	€ 400,00	€ 0,00	400
	44010112	spese bancarie	€ 200,00	€ 0,00	200
	44010407	marche / imposte di bollo	€ 800,00	€ 25,10	774,9
	40020108	acquisto carburante	€ 2.500,00	€ 51,77	2.448,23
	40020109	materiale vario di consumo	€ 2.500,00	€ 207,61	2.292,39
	42010102	spese postali	€ 1.200,00	€ 110,96	1.089,04
	40020101	acquisto prodotti alimentari	€ 1.200,00	€ 0,00	1.200
	42030111	materiale/manutenzione sicurezza	€ 800,00	€ 26,40	773,6
	44010410	vidimazione registri	€ 100,00	€ 0,00	100
	10020804	beni economali vari	€ 100,00	€ 0,00	100
	40020103	sacchi immondizia	€ 600,00	€ 90,25	509,75
	40020105	cancelleria / stampati	€ 1.200,00	€ 131,98	1.068,02
	42030105	manutenzione/riparazione beni economali	€ 300,00	€ 0,00	300
	Totale		€ 15.493,71	€ 884,07	€ 14.609,64

A campione, sono stati verificati i documenti giustificativi di spesa relativi ai seguenti movimenti:

- n.	9162	del	06.02.25	Euro	10	relativo a	lavaggio auto targa GK665YZ
- n.	9167	del	13.02.25	Euro	102,46	relativo a	casella postale n. 8 anno 2025

- n.	9172	del	19.02.2025	Euro	12,54	relativo a	n.6 faldoni materiale plastico
------	------	-----	------------	------	-------	------------	--------------------------------

Presenza rilievi? si

Segnalazioni all'attenzione di IGF:

Nulla da segnalare.

VERIFICA DI CASSA TICKET

Ente/Collegio AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DI BERGAMO EST

Regione Lombardia

In data 20/02/2025 alle ore 9.50 , il Collegio sindacale nelle persone di:

- Dr.ssa Maria Di Iorio - Presidente

accompagnata dalla Sig.ra Tiziana Monaci, segreteria Collegio Sindacale

provvede ad effettuare la verifica alle Casse Tickets della sede di Seriate (BG) presso CUP

di via Paderno, n. 21 .

È presente al momento della verifica il Sig. Montagna,Cuni Bersi, Algeri in qualità di Operatori CUP

Le casse esistenti sono 9 .

Cassa n. 6 da prima nota del 20/02/2025 alle ore 9.51

di cui si allega la copia, il saldo cassa è pari a € 150,00 .

Il saldo cassa è così distinto:

biglietti da € 500	n.		=	€ 0,00
biglietti da € 200	n.		=	€ 0,00
biglietti da € 100	n.		=	€ 0,00
biglietti da € 50	n.		=	€ 0,00
biglietti da € 20	n.	1	=	€ 20,00
biglietti da € 10	n.		=	€ 0,00
biglietti da € 5	n.	9	=	€ 45,00
monete da € 2	n.	17	=	€ 34,00
monete da € 1	n.	18	=	€ 18,00
monete da € 0,50	n.	34	=	€ 17,00
monete da € 0,20	n.	66	=	€ 13,20
monete da € 0,10	n.	15	=	€ 1,50
monete da € 0,05	n.	13	=	€ 0,65
monete da € 0,02	n.	23	=	€ 0,46
monete da € 0,01	n.	19	=	€ 0,19
Pagamenti tramite POS:			=	
Totale:				€ 150,00

Cassa n. 7 da prima nota del 20/02/2025 alle ore 9.59

di cui si allega la copia, il saldo cassa è pari a € 165,49 .

Il saldo cassa è così distinto:

biglietti da € 500	n.		=	€ 0,00
biglietti da € 200	n.		=	€ 0,00
biglietti da € 100	n.		=	€ 0,00
biglietti da € 50	n.		=	€ 0,00
biglietti da € 20	n.		=	€ 0,00
biglietti da € 10	n.	3	=	€ 30,00
biglietti da € 5	n.	3	=	€ 15,00
monete da € 2	n.	17	=	€ 34,00
monete da € 1	n.	37	=	€ 37,00
monete da € 0,50	n.	38	=	€ 19,00
monete da € 0,20	n.	56	=	€ 11,20
monete da € 0,10	n.	23	=	€ 2,30
monete da € 0,05	n.	17	=	€ 0,85
monete da € 0,02	n.	25	=	€ 0,50
monete da € 0,01	n.	15	=	€ 0,15
Pagamenti tramite POS:		€ 15,49	=	€ 15,49
Totale:				€ 165,49

Cassa n. 1 da prima nota del 20/02/2025 alle ore 10.05

di cui si allega la copia, il saldo cassa è pari a € 1.173,34 .

Il saldo cassa è così distinto:

biglietti da € 500	n.		=	€ 0,00
biglietti da € 200	n.		=	€ 0,00
biglietti da € 100	n.		=	€ 0,00
biglietti da € 50	n.	4	=	€ 200,00
biglietti da € 20	n.	4	=	€ 80,00
biglietti da € 10	n.	2	=	€ 20,00
biglietti da € 5	n.	2	=	€ 10,00
monete da € 2	n.	27	=	€ 54,00
monete da € 1	n.	34	=	€ 34,00
monete da € 0,50	n.	28	=	€ 14,00
monete da € 0,20	n.	18	=	€ 3,60
monete da € 0,10	n.	26	=	€ 2,60
monete da € 0,05	n.	14	=	€ 0,70
monete da € 0,02	n.	26	=	€ 0,52
monete da € 0,01	n.	18	=	€ 0,18
Pagamenti tramite POS:		€ 753,74	=	€ 753,74
Totale:				€ 1.173,34

Si passa alla verifica della "**cassa generale tickets**": da prima nota del / alle ore / ,
di cui si allega la copia, il saldo cassa è pari a mentre la materialità esibita in carta moneta e monete
ammonta ad constatando, perciò, una sopravvenienza di .

Si constata la coincidenza del saldo dei versamenti alla "**cassa centrale**" al pari a ,
al netto dei bolli, con il totale dei versamenti in acconto precisando che il saldo pari a
è stato effettuato il .

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Tutte le casse verificate hanno un fondo cassa di € 150.00

Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF:

Nulla da segnalare

VERIFICA PAGAMENTO DEBITI COMMERCIALI

Nome Ente AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DI BERGAMO EST

Regione: Lombardia

Data Verbale: 20/02/2025

Fatture elettroniche dal 01/01/2024 al 31/12/2024:

Dati estratti dalla Piattaforma certificazione crediti: (dati aggiornati al 08/01/2025)		Dati dichiarati dall'Ente:	
Importo fatture ricevute:	€ 94.221.427,94	Importo fatture ricevute:	€ 93.972.117,90
Numero fatture ricevute:	33.205	Numero fatture ricevute:	33.199
Importo fatture pagate:	€ 83.457.472,06	Importo fatture pagate:	€ 83.523.471,82
Numero fatture pagate:	32.613	Numero fatture pagate:	32.645

Fatture cartacee dal 01/01/2024 al 31/12/2024:

Dati estratti dalla Piattaforma certificazione crediti: (dati aggiornati al 08/01/2025)		Dati dichiarati dall'Ente:	
Importo fatture ricevute:	€ 281.541,37	Importo fatture ricevute:	€ 311.316,74
Numero fatture ricevute:	161	Numero fatture ricevute:	179
Importo fatture pagate:	€ 472.811,21	Importo fatture pagate:	€ 510.519,33
Numero fatture pagate:	192	Numero fatture pagate:	206

Indicatore di tempestività dei pagamenti:

Dati dichiarati dall'Ente:	
Indicatore di tempestività dei pagamenti (1° trimestre):	-21,92
Indicatore di tempestività dei pagamenti (2° trimestre):	-24,26
Indicatore di tempestività dei pagamenti (3° trimestre):	-17,33
Indicatore di tempestività dei pagamenti (4° trimestre):	-15,99
Indicatore tempestività dei pagamenti (anno 2024):	-19,95

Osservazioni del Collegio/Sindaco

REPORT FATTURE RICEVUTE quarto trimestre 2024
Analogiche

CE4: ci sono 179 documenti analogici commerciali ricevuti nel trimestre dall'ente così suddivisi:

161 documenti in comune con il MEF.

Abbiamo 18 documenti analogici in più in CE4 così suddivisi:

- 1) 14 documenti solo CE4 per i quali è già stato inviato il modello 002: PCC_00000171 il 14/01/2025.
- 2) 4 documenti solo CE4 per i quali si procederà alla comunicazione in area RGS con Modello 002.

MEF:

Analogiche: 161 DOCUMENTI TUTTI RENDICONTATI.

Non rilevata alcuna differenza importi

Elettroniche

CE4: 33.200 documenti tutti rendicontati e si segnalano:

- 33.145 documenti in comune con il Mef.
- 55 documenti presenti solo in CE4 e non trattati nel report MEF.

Di cui:

- 54 fatture sono state dichiarate sul totale ricevuto azienda del periodo in indagine ma sono state rilevate dal report Pisa del MEF in anno precedente al 2024, in quanto documenti con data emissione anno 2023 e precedenti. Sono state dichiarate sul totale ricevuto azienda del periodo perché effettivamente protocollati nel corso del 2024;
- 1 documento presente solo in CE4 da verificare in area RGS con ente → documento presente in RGS ma in stato RESPINTA con segnalazione E240 – Documento non trovato o chiuso. Quindi bisognerebbe capire e controllare se la ft 53/1 del fornitore 106352 AIDOS è stata stornata con la NC 56/1 del 30/10/2024 prima di aver inviato modello 003. È stato inviato il modello 003 il 15/11/2024 con nome file 168 per la fattura 53/1 ed è stato inviato il modello 003 il 16/12/2024 con nome file 170 per la nota credito 56/1.

MEF: 33.205 documenti tutti rendicontati:

- Documenti in comune con CE4: 33.145

Ci sono 60 documenti presenti solo nel report MEF in quanto:

- Contabilizzati a gennaio 2025: 8
- In scrivania: 1
- Rifiutati: 45

- 3 documenti da ricercare in HUB regionale

- 3 documenti di integrazione autofattura

Ci sono 536 documenti in comune con differenza importo totale di 7.291,70 euro rispetto al totale del MEF di cui: - 22 con differenza importi per euro €37.703,69 in corso di verifica da parte dell'ente

- 514 con differenza importi per euro 44.995,39€ causati da azioni di storno e pagamento in piattaforma RGS che alterano l'originale importo lordo della fattura in report MEF. (Si specifica che l'importo lordo in area RGS è corretto, trattasi di anomalia di estrazione del report MEF).

REPORT FATTURE PAGATE quarto trimestre 2024

Analogiche

CE4: presenti 206 pagamenti analogici in regime Siope, così suddivisi:

- 192 pagamenti analogici in comune con il Mef

- 14 pagamenti analogici presenti solo in CE4.

MEF: tutte rendicontati i 192 pagamenti analogici.

Differenza importi rilevata: 4.934,61€, trattasi di quote reverse che non sono recepite dal MEF (anche se presenti in tag OPI).

Elettroniche

CE4: presenti 32.640 pagamenti elettronici in CE4, così suddivisi:

- 32.613 in comune con il MEF; - 27 mandati elettronici emessi dall'azienda in regime Siope che non sono stati abbinati in RGS.

Dopo le opportune verifiche da parte dell'ente in piattaforma, se necessario, si provvederà al recupero dei mandati OPI non andati a buon fine. Eseguito aggancio del pagamento per la fattura n. 242007565-23/09/2024 del fornitore 438149 INDUSTRIA FARM.GALENICA SENESE SRL con il mandato 11554 del 30/10/2024 in area RGS, dopo aver inserito l'eccezione per poter bonificare i mandati OPI.

MEF: tutti rendicontati 32.613 pagamenti elettronici, di cui

- 32.613 in comune con CE4

In fase di verifica si rileva la differenza di importo 31.429,29 € su 12 ordinativi di pagamento elettronico in totale.

-

Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF:

Nulla da segnalare

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

File allegato n° 1

https://portaleigf.rgs.mef.gov.it/pisa/Allegati/Allegato%201%20Flusso%20di%20cassa_1072228_1.pdf

File allegato n° 2

https://portaleigf.rgs.mef.gov.it/pisa/Allegati/Allegato%202%20delibere_determine_1072228_2.pdf

FIRME DEI PRESENTI

MARIA DI IORIO _____

CARLO DE NITTIS _____