

Ente/Collegio: ASST CENTRO SPECIALISTICO ORTOPEDICO TRAUMATOLOGICO GAETANO PINI CTO

Regione: Lombardia

Sede: Piazza Cardinal Ferrari 1 - Milano

**Verbale n. 2 del COLLEGIO SINDACALE del 20/02/2017**

In data 20/02/2017 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

**STEFANO MAZZOCCHI**

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

**VALENTINA DI BONA**

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

**STEFANIA MOTTA**

Presente

Partecipa alla riunione il Direttore della S.C. Gestione Risorse Economico-Finanziarie e Controllo di Gestione dott.ssa Emilia Martignoni e il Dirigente della S.C. Affari Generali dott.ssa Marilena Moretti

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

1. Bilancio Preventivo Economico dell'anno 2017;
2. verifica di cassa al 31.12.2016;
3. verifica deliberazioni;
4. varie ed eventuali.

## ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

Numero: 378      Data: 15/09/2016      Presenza Rilievo: No

Oggetto: Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini-CTO/Sig. G.P.. Presa d'atto della scrittura privata di transazione e quietanza: provvedimenti conseguenti.

Osservazioni:

Numero: 412      Data: 29/09/2016      Presenza Rilievo: No

Oggetto: Recepimento della D.G.R. X/5514 del 02.08.2016 "Determinazioni in ordine alla valutazione dei Direttori Generali delle Agenzie di Tutela della Salute (ATS), delle Aziende Socio Sanitarie Territoriali (ASST) e AREU relativa alla definizione degli obiettivi aziendali per l'anno 2016": provvedimenti conseguenti.

Osservazioni:

Numero: 440      Data: 13/10/2016      Presenza Rilievo: No

Oggetto: Proroga incarico di supplenza alla dipendente sig.ra Toscano Valeria, Collaboratore Professionale Sanitario Infermiere cat. D a tempo pieno e determinato del PO Centro Traumatologico Ortopedico (CTO).

Osservazioni:

Numero: 485      Data: 03/11/2016      Presenza Rilievo: No

Oggetto: Approvazione del Piano Formativo Aziendale Integrativo per lo sviluppo professionale continuativo del personale dipendente per l'anno 2016.

Osservazioni:

Numero: 490      Data: 10/11/2016      Presenza Rilievo: No

Oggetto: Convenzione tra ASST Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO di Milano e l'IRCCS Istituto Ortopedico Galeazzi di Milano - struttura privata accreditata - per prestazioni di anatomia patologica.

Osservazioni:

Numero: 492      Data: 10/11/2016      Presenza Rilievo: No

Oggetto: Risoluzione del rapporto di lavoro per non idoneità al lavoro proficuo con sussistenza dell'assoluta e permanente impossibilità a svolgere qualsiasi attività lavorativa ai sensi della L. 335/95 del dipendente C.S.G. (matricola 298200), Ausiliario Specializzato cat. A in servizio a tempo pieno ed indeterminato.

Osservazioni:

Numero: 527      Data: 28/11/2018      Presenza Rilievo: No

Oggetto: Risoluzione del rapporto di lavoro per non idoneità permanentemente in modo assoluto al servizio ed a proficuo lavoro senza sussistenza dell'assoluta e permanente impossibilità a svolgere qualsiasi attività lavorativa ai sensi della L. 335/95 della dipendente C.A.M. (matricola 8621194), Ausiliario Specializzato cat. A in servizio a tempo pieno ed indeterminato.

Osservazioni:

Numero: 534      Data: 06/12/2016      Presenza Rilievo: No

Oggetto: Presa d'atto delle dimissioni volontarie della dipendente sig.ra ORLANDO Maria, Collaboratore Professionale Sanitario Infermiere cat. D a tempo pieno e determinato assegnata al Presidio Riabilitativo di via Isocrate.

Osservazioni:

Numero: 560      Data: 15/12/2016      Presenza Rilievo: No

Oggetto: Presa d'atto della valutazione positiva espressa dal Servizio di Controllo Interno nella seduta del 1° dicembre 2016 in merito agli incarichi di coordinamento assegnati al sig. Francesco Bona e al sig. Filippo Bubba.

Osservazioni:

Numero: 571      Data: 22/12/2016      Presenza Rilievo: No

Oggetto: Individuazione e nomina degli "Agenti Contabili di diritto" e ricognizione degli "Agenti Contabili di fatto" per l'anno 2016.

Osservazioni:

Numero: 595      Data: 29/12/2016      Presenza Rilievo: No

Oggetto: Proroga incarico su posto vacante alla dott.ssa DI MARCO Maira - Dirigente Medico di Radiodiagnostica a tempo unico e determinato del presidio Centro Traumatologico Ortopedico (CTO).

Osservazioni:

Numero: 596      Data: 29/12/2016      Presenza Rilievo: No

Oggetto: Concessione aspettativa sindacale non retribuita al 50% ai sensi dell'art. 12 del C.C.N.Q. del 7.02.1998 - sig.ra Voichescu Nicoleta Veronica.

Osservazioni:

Numero: 597      Data: 29/12/2016      Presenza Rilievo: No

Oggetto: Concessione di un periodo di congedo straordinario ai sensi dell'art. 42 comma 5 del D.Lgs. 26 marzo 2001, n. 151 e ss.mm.ii alla dott.ssa Zavatarelli Anna, Dirigente Medico di Ortopedia e Traumatologia a tempo unico ed indeterminato.

Osservazioni:

Numero: 599      Data: 29/12/2016      Presenza Rilievo: No

Oggetto: Presa d'atto della verifica delle attività professionali svolte e dei risultati raggiunti da parte dei dirigenti medici alla scadenza dell'incarico conferito di Responsabile di Struttura Semplice a seguito della valutazione positiva del Collegio Tecnico nella seduta del 12 ottobre 2016.

Osservazioni:

Numero: 601      Data: 29/12/2016      Presenza Rilievo: No  
Oggetto: Proroga incarico di sostituzione ai sensi dell'art. 18 del CCNL 08.06.2000 Area Dirigenza Medico-Veterinaria e art. 11 CCNL 03.11.2005 Area Dirigenza Medico-Veterinaria, di Direttore dell'UOC Riabilitazione Mielolesi.  
Osservazioni:

Numero: 616      Data: 29/12/2016      Presenza Rilievo: No  
Oggetto: Estensione al Presidio Ospedaliero CTO della copertura assicurativa dei rischi di RCT/O - polizza XL n. IT00016350LI14A (periodo 31.12.2016 - 30.06.2017): provvedimenti conseguenti (CIG 554019056A).  
Osservazioni:

### ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

### RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI

#### Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

Il Collegio in merito alla richiesta di parere sull'attivazione delle procedure finalizzate all'attribuzione di un incarico dirigenziale ai sensi dell'art.15 septies comma 1 del D.Lgs 502/92 e s.m.i., relativamente al reclutamento di una figura di dirigente SITRA, esprime parere favorevole avendo avuto la possibilità di verificare sia le modalità di calcolo connesse al reclutamento stesso nonchè i seguenti ulteriori aspetti concernenti: il ruolo di appartenenza del Dirigente SITRA, l'indicazione del tipo di struttura, gli elementi di maggior dettaglio sul contratto, l'esistenza di un regolamento aziendale specifico per la disciplina di tale tipo di incarico (cfr. protocollo n. 1915 del 07/02/2017). Le deliberazioni di cui sopra sono state individuate a campione con il metodo casuale, in continuità con il criterio già adottato nelle precedenti disamine.

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



Stefano Patri

Stefano Patri

Stefano Patri

Stefano Patri

Stefano Patri

## RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

### BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2017

In data 20/02/2017 si è riunito presso la sede della ASST CENTRO SPECIALISTICO ORTOPEDICO TRAUMATOLOGICO GAETANO PINI CTO

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2017.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

DR. STEFANO MAZZOCCHI;  
DR.SSA VALENTINA DI BONA;  
DR.SSA STEFANIA MOTTA

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 69 del 14/02/2017

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 17/02/2017 , con nota prot. n. 0002741

del 17/02/2017 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:

Non è stato auditato il Direttore Generale.

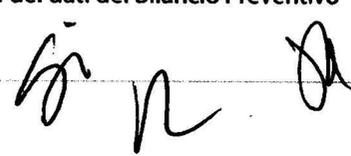
Il Collegio prende atto che l'Azienda:

1) non ha compilato la colonna inerente i dati economici dell'anno 2015 in quanto la comparazione è priva di significatività dato che, per effetto dell'attuazione della Legge n. 23/2015 di riforma del Servizio Socio Sanitario, - a decorrere dal 1° gennaio 2016 - è stata costituita la nuova ASST "Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gateano Pini/CTO" incorporante sia l'ex A.O. "Istituto Ortopedico Gaetano Pini" sia il Presidio Ospedaliero "CTO", precedentemente afferente all'ex I.C.P, la comparazione sarebbe solo parziale e limitata ai dati dell'ex A.O. Pini;

2) la Regione Lombardia, con decreto n. 14088 del 30 dicembre 2016, ha modificato le assegnazioni regionali e rideterminato i tetti di ricavo e di costo, di cui al Decreto n. 7809/2016, inerenti l'anno 2016 senza che siano state fornite indicazioni circa la rideliberazione del Bilancio Preventivo Economico 2016. Il documento contabile non è stato riapprovato ed è sostanzialmente superato dal suddetto Decreto;

3) il piano dei flussi di cassa dell'anno 2017 non è stato predisposto contestualmente al Bilancio Preventivo Economico dell'anno 2017 nel rispetto delle indicazioni regionali che prevedono che tale flusso venga redatto separatamente ed in data successiva alla redazione del documento contabile (cfr punto 7 delle linee guida per la presentazione del Bilancio Preventivo Economico dell'anno 2017 emanate dalla Regione Lombardia).

Alla luce di quanto sopra esposto, il Collegio non effettuata pertanto la comparazione dei dati del Bilancio Preventivo



Economico dell'anno 2017 con quelli del Bilancio d'esercizio 2015 e del Bilancio Preventivo Economico dell'anno 2016. 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 2017, 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:
- agli utilizzi dei contributi in conto esercizio erogati da persone giuridiche private ed i relativi impegni/utilizzi;
- il rapporto tra i dati del CET del IV trimestre 2016 e quelli del Bilancio Preventivo Economico dell'anno 2017 in quanto maggiormente rappresentativi della situazione progressiva.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2017 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2015	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2016	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2017	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione		€ 139.393.000,00	€ 141.261.000,00	€ 141.261.000,00
Costi della produzione		€ 134.974.000,00	€ 136.838.000,00	€ 136.838.000,00
Differenza + -	€ 0,00	€ 4.419.000,00	€ 4.423.000,00	€ 4.423.000,00
Proventi e Oneri Finanziari + -		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Risultato prima delle Imposte	€ 0,00	€ 4.419.000,00	€ 4.423.000,00	€ 4.423.000,00
Imposte dell'esercizio		€ 4.419.000,00	€ 4.423.000,00	€ 4.423.000,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

**Valore della Produzione:** tra il preventivo 2017 e il consuntivo 2015 si evidenzia un incremento

pari a € 141.261.000,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

**Costi della Produzione:** tra il preventivo 2017 e il consuntivo 2015

si evidenzia un incremento pari a € 136.838.000,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

**Proventi e Oneri Fin.:** tra il preventivo 2017 e il consuntivo 2015 si evidenzia un incremento

pari a € 0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

**Rettifiche di valore attività finanziarie:** tra il preventivo 2017 e il consuntivo 2015

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

	voce	importo

**Proventi e Oneri Str.:** tra il preventivo 2017 e il consuntivo 2015

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

	voce	importo

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

non vi sono scostamenti significativi in quanto i dati relativi al Bilancio d'esercizio 2015 non sono comparabili con quelli del Bilancio Preventivo Economico dell'anno 2017 per i motivi già esposti in precedenza.

L'Azienda ha redatto il Bilancio Preventivo Economico dell'anno 2017 tenendo conto delle assegnazioni regionali e dei tetti di ricavo e di costo stabiliti dalla Regione Lombardia con decreto n. 1221 del 7 febbraio 2017, in piena coerenza con i valori assegnati, e precisamente ha esposto:

**RICAVI:**

funzioni non tariffate € 1.933.000,00.==;  
 contributo da destinare al finanziamento PSSR € 23.276.000,00.==;  
 equiparazione finanziaria sui trattamenti tributari € 5.987.000,00.==;  
 risorse regionali aggiuntive € 572.000,00.==;  
 contributo riallineamento funzioni 2014 € 165.000,00.==;  
 contributi per accant.franchigie/SIR ed autoassicurazione € 1.765.000,00.==;  
 prestazioni di ricovero per lombardi e Legge 7 € 48.744.000,00.==;  
 prestazioni di ricovero per non lombardi € 8.480.000,00.==;  
 prestazioni ambulatoriali per lombardi € 12.577.000,00.==  
 prestazioni ambulatoriali per non lombardi € 701.000,00.==;  
 farmaci File f per lombardi € 14.761.000,00.==;  
 farmaci File f per non lombardi € 2.425.000,00.==;  
 entrate proprie € 5.409.000,00.==;  
 prestazioni sanitarie € 2.277.000,00.==;  
 attività libero professionale € 6.758.000,00.==;  
 per un totale complessivo di € 135.831.000,00.==,

**COSTI:**

personale € 57.647.000,00.==;  
 Irap personale € 3.842.000,00.==;  
 beni e servizi netti € 63.396.000,00.==;  
 altri costi € 1.885.000,00.==;  
 ammortamenti € 1.200.000,00.==;  
 accantonamenti € 2.175.000,00.==;  
 attività libero professionale € 5.686.000,00.==;  
 per un totale complessivo di € 135.831.000,00.==.

Relativamente agli ammortamenti, a mero titolo ricognitivo, si evidenzia che , a tutt'oggi, non è ancora disponibile lo Stato Patrimoniale di apertura dell'esercizio 2016, non essendo state fornite dalla Regione Lombardia le necessarie istruzioni pre la costituzione della nuova ASST.

Rispetto al Decreto d'assegnazione regionale l'ASST ha inoltre iscritto gli "utilizzi dei contributi da persone giuridiche private" degli anni 2016 e precedenti per l'ammontare complessivo di € 232.000,00.= , sulla base degli atti d'assegnazione e nel rispetto delle indicazioni regionali che prevedono la possibilità di esporli in fase di redazione del Bilancio Preventivo, ed i conseguenti maggiori costi.

Rispetto al CET del IV trimestre 2016, si evidenziano:

	CET	BPE 2017	DIFF.
Valore della produzione	142.734.000	141.261.000	-1.473.000
Costi della produzione	138.088.000	136.838.000	- 1.250.000
Differenza	4.646.000	4.423.000	223.000
Proventi e Oneri fin.	0	0	0
Rettifiche di valore fin.	0	0	0
Proventi e Oneri straordinari +- Risultato prima delle imp.	-257.000	0	- 257.000
	4.389.000	4.423.000	34.000
Imposte dell'esercizio	4.389.000	4.423.000	- 34.000
Utile (Perdita) d'esercizio	0	0	0

ed in particolare:

i minori ricavi "VALORE DELLA PRODUZIONE" di € 1.473.000 .==, quale risultato derivante dalla somma algebrica delle relative poste contabili, di cui le principali sono le seguenti:

**MAGGIORI RICAVI ALLE VOCI:**

- "prestazioni sanitarie e socio sanitari a rilevanza sanitaria" per € 4.106.000,00.== dovuto principalmente all'aumento: delle "prestazioni di ricovero" per € 1.829.000,00.== e delle "prestazioni ambulatoriali" per € 417.000,00.==, come da assegnazione regionale;  
 dei "farmaci di categoria File F" per € 1.868.000,00.== per la maggiore somministrazione per il trattamento delle patologie reumatologiche, come da assegnazione regionale,

**MINORI RICAVI ALLE VOCI:**

- "contributi in conto esercizio" per € 5.361.000,00.== per il decremento degli "altri contributi da Regione" per € 991.000,00.== (importo contributo abbattimento File F dal 2017 esposto tra i ricavi File F), degli "altri contributi" per € 1.062.000,00.== relativi a "contributi da persone giuridiche private e da Enti Pubblici", che verranno iscritti in corso d'anno in fase di attribuzione degli

stessi, e del "contributo da destinare al finanziamento del PSSR" per € 3.308.000,00.=, a seguito di assegnazione regionale;  
- "utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati degli esercizi precedenti" per € 99.000,00.=relativi a "contributi da persone giuridiche private e da Enti Pubblici" dell'anno 2016 e precedenti;  
- delle "entrate proprie" per € 119.000,00.= a seguito delle riduzione dei ticket per l'applicazione del superticket a decorrere dal mese di febbraio 2017,

ed i minori "COSTI DELLA PRODUZIONE" di € 1.250.000 quale risultato derivante dalla somma algebrica delle relative poste contabili, di cui le principali sono le seguenti:

MAGGIORI COSTI ALLE VOCI:

"personale dipendente" per € 349.000,00.= come da assegnazione regionale,

MINORI COSTI ALLE VOCI:

- "acquisti di beni" per € 58.000,00.= dovuti principalmente all'aumento dei "farmaci di categoria File F e doppio canale" per € 867.000,00.= ed al decremento dei costi dei "dispositivi medici" per € 288.000,00.=, per rispettare l'obiettivo economico assegnato dalla Regione che richiede una riduzione del 2,2% rispetto all'esercizio 2016, e dei "prodotti farmaceutici" per € 621.721,00.= in quanto nell'anno 2016 l'Azienda ha acquistato un medicinale per il trattamento di un paziente affetto da una malattia rara, finanziato mediante il fondo AIFA 5%, come da autorizzazione della società Italiana del farmaco e della Regione Lombardia;  
- "acquisti di servizi" per € 423.000,00.=, diminuzione determinata principalmente dalla riduzione delle "prestazioni di lavoro interinale - sanitarie" per € 137.000,00.= in quanto nell'anno precedente era stato stipulato un contratto di somministrazione di lavoro a personale infermieristico, in sostituzione di personale cessato, non più necessario a seguito dell'espletamento di concorso per l'assunzione di personale infermieristico e degli altri costi per € 286.000,00.=, di cui € 255.000,00.= relativi ai servizi di pulizia e mensa, per rispettare l'obiettivo economico del contenimento dei costi assegnato dalla Regione;  
- "ammortamenti" per € 120.000,00.=;  
- "accantonamenti" per € 799.000,00.= principalmente per il fatto che nell'anno 2016 erano stati accantonati, nel rispetto delle indicazioni regionali, i costi non sostenuti in tale esercizio correlati a "contributi da persone giuridiche private e da Enti Pubblici" per 381.000,00.=, i risparmi sul personale rispetto al tetto di costo di € 268.000,00.= e la quota Call Center per € 150.000,00.=.

#### CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA PRIVATI E DA ENTI PUBBLICI

Il Collegio attesta che l'Azienda ha previsto a Bilancio Preventivo economico dell'anno 2017 un ammontare di € 232.000,00.= per l'utilizzo di "contributi dell'esercizio 2016, come evidenziato alle pagine della Nota Integrativa Descrittiva del documento contabile (da 189 a 194).

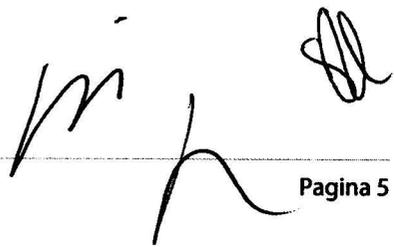
#### RISPETTO TEMPI DI PAGAMENTO

Come evidenziato nella Relazione del Direttore Generale, l'Azienda ha provveduto a smaltire interamente l'arretrato relativo alle fatture di competenza dell'anno 2015, fatto salvo il contenzioso, ed a recuperare il ritardo nel pagamento delle fatture di competenza dell'anno 2016, che è stato rallentato per lo smaltimento dell'arretrato dell'anno 2015. Il riallineamento ai tempi di pagamento regionali è avvenuto a decorrere dal mese di ottobre 2016 e sarà cura dell'Azienda tenere costantemente monitorati i tempi di pagamento nell'anno 2017, in modo da ottemperare all'obbligo di tempestività previsto dalla normativa vigente.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2017 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2017, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

- 1) il Bilancio Preventivo Economico dell'anno 2017 è stato redatto sulla base delle direttive regionali contenute nella Deliberazione n. X/5904 del 5 dicembre 2016 e del Decreto n. 1221 del 7 febbraio 2017 ed è comprensivo di tutti gli allegati previsti, ivi compreso il piano degli investimenti;
- 2) il Bilancio Preventivo chiude a pareggio dopo aver computato il "contributo da destinare al finanziamento del P.S.S.R." pari a € 23.276.000,00.= e gli "altri contributi da Regione" per € 8.489.000,00.=;
- 3) il documento contabile è stato inviato telematicamente in Regione, secondo le modalità stabilite dalla circolare regionale del 25 gennaio 2012, prot. n. H1.2012.2815, il 14 febbraio 2017 nel rispetto della scadenza regionale.



Spere Jato  
Spere Mi  
Uolturno

## VERIFICA DI CASSA

### VERIFICA DI CASSA AL 31/12/2016

In data 20/02/2017 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.:

dr. Stefano Mazzocchi

dr.ssa Stefania Motta

dr.ssa Valentina Di Bona

Il Collegio passa quindi ad effettuare la verifica di cassa alla data 31/12/2016, con le seguenti risultanze:

<b>SITUAZIONE Azienda al</b>		<b>31/12/2016</b>			
SALDO INIZIALE DI CASSA 01.01				€ 2.246.351,99	
REVERSALI EMESSE	dal	01/01/2016	al	31/12/2016	€ 132.553.456,23
MANDATI	dal	01/01/2016	al	31/12/2016	€ 128.792.257,60
SALDO AZIENDA				€ 6.007.550,62	
<b>SITUAZIONE Istituto cassiere al</b>		<b>01/01/2016</b>			
FONDO DI CASSA AL 01.01				€ 2.246.351,99	
RISCOSSIONI				€ 132.553.456,23	
PAGAMENTI				€ 128.792.257,60	
SALDO CASSIERE	al	31/12/2016		€ 6.007.550,62	
SALDO AZIENDA	al	31/12/2016		€ 6.007.550,62	
DIFFERENZA CON ISTITUTO CASSIERE				€ 0,00	

#### Riconciliazioni con il saldo dell'Istituto cassiere:

REVERSALI DA RISCUOTERE

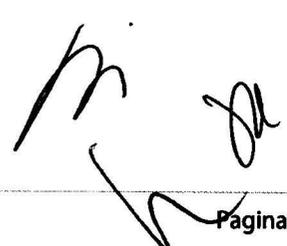
REVERSALI DA EMETTERE

MANDATI DA PAGARE

MANDATI DA EMETTERE

TOTALE

€ 0,00



Sono stati controllati, a campione, i seguenti mandati:

	N. Mandato	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
	5000	11/11/2016	EON MEDICA SALDO FT. 2016 MATERIALE PROTESICO	€ 11.288,05	No
	5368	05/12/2016	IMMOBILIARE BONOMELLI PAG PIGNORAMENTO DIP	€ 168,12	No
	5531	13/12/2016	CONVATEC PAG FT 2016 PRESIDIO CTO	€ 69,00	No
	5577	14/12/2016	BARCELLA ELETTROF SALDO FT 1613860 /2016	€ 10.640,00	No
	5732	20/12/2016	VERSAMENTO ACCONTO IVA DICEMBRE 2016	€ 545.576,60	No

Note:

Sono stati controllati, a campione, le seguenti reversali:

	N. Reversale	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
	747	18/10/2016	INCASSI LIBERA PROFESSIONE E TICKETS PRESIDIO CTO	€ 90.137,51	No
	887	21/11/2016	INCASSI LIBERA PROFESSIONE E TICKETS PRESIDIO CTO	€ 70.854,04	No
	970	14/12/2016	ATS CITTA' METROPOLITANA SIST PAG FINLOMBARDA	€ 436.072,22	No
	1058	23/12/2016	QUINTILES SPA INCASSO FT 222/223/224 2016	€ 7.474,45	No
	1128	30/12/2016	INTESA SANPAOLO SPA RESTITUZ SPESE BANCARIE	€ 3,29	No

Note:

Situazione Tesoreria unica:

	Data	Numero conto	Fruttifero/Infruttifero	Disponibilità
	31/12/2016	139300306353	Fruttifero	€ 0,00
	31/12/2016	139300306353	Infruttifero	€ 5.954.080,78

Anticipazioni di Tesoreria:

	Estremi atti	Limite massimo	Importo attuale utilizzato
	DEL. N. 549/2015	7.266.976,00	€ 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
NOVEMBRE 2016	16/12/2016	IRPEF	€ 871.936,46
NOVEMBRE 2016	16/12/2016	ADDIZIONALE REGIONALE	€ 60.093,89
NOVEMBRE 2016	16/12/2016	ADDIZIONALE COMUNALE	€ 27.606,93
NOVEMBRE 2016	16/12/2016	IRAP	€ 303.949,69
DICEMBRE 2016	30/12/2016	CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	€ 2.348.258,43
NOVEMBRE 2016	16/12/2016	INPS	€ 2.895,44
NOVEMBRE 2016	16/12/2016	IVA	€ 294.325,40
Totale :			€ 3.909.066,24

Versamenti IRPEF: € 871.936,46

Versamenti IVA: € 294.325,40

Eventuali ulteriori osservazioni:

Riconciliazione conto corrente Azienda (risultante al Tesoriere) con conto corrente Tesoreria Unica:

In merito alla differenza di € 53.469,84.= tra il saldo al 31 dicembre 2016 del conto corrente dell'Azienda di € 6.007.550,62.= e quello in Tesoreria Unica di € 5.954.080,78.=, il Collegio prende atto che la differenza è stata determinata da:

Incassi regolarizzati dal Cassiere al 30-12-2016 e contabilizzati in Banca d'Italia nei primi giorni di gennaio: + € 55.139,33.;

Pagamenti effettuati dal Cassiere al 30-12-2016 e contabilizzati in Banca d'Italia nei primi giorni di gennaio: - € 1.604,85.;

Banca d'Italia:

Incassi effettuati dalla Banca d'Italia al 30-12-2016 e contabilizzati dal Cassiere nei primi giorni di gennaio: + € 64,64.=.