

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

Regione: Lombardia

Sede: Piazza Cardinal Ferrari 1 - Milano

**Verbale n. 9 del COLLEGIO SINDACALE del 27/09/2016**

In data 27/09/2016 alle ore 9.00 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

**VALENTINA DI BONA**

Presente

Componente in rappresentanza della Regione

**STEFANO MAZZOCCHI**

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. Relazione - Questionario Bilancio d'Esercizio 2015;
2. verifica pagamenti debiti commerciali al 31/08/2016;

**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:

La seduta viene tolta alle ore 16.30                      previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

**RELAZIONE CORTE DEI CONTI - BILANCIO D'ESERCIZIO 2015**

Il Collegio, dopo aver proceduto alla redazione e sottoscrizione della relazione - questionario sul Bilancio d'esercizio 2015 secondo le linee guida per i Collegi Sindacali predisposte dalla Corte dei Conti in attuazione dell'art. 1, comma 170, della Legge n. 266 del 23 dicembre 2005, invita l'Azienda a provvedere all'inoltro entro il termine prescritto del 30 settembre 2016.

*Illegible handwritten signatures*

*Illegible handwritten signatures*

## VERIFICA PAGAMENTO DEBITI COMMERCIALI

Data Verbale: 27/09/2016

Fatture elettroniche dal 01/01/2016 al 31/08/2016:

Dati estratti dalla Piattaforma certificazione crediti: (aggiornati al 08/09/2016)		Dati dichiarati dall'Ente:	
Importo fatture ricevute:	€ 40.982.537,56	Importo fatture ricevute:	€ 36.575.892,55
Numero fatture ricevute:	9.112	Numero fatture ricevute:	8.598
Importo fatture pagate:	€ 23.852.884,67	Importo fatture pagate:	€ 23.408.750,36
Numero fatture pagate:	5.875	Numero fatture pagate:	6.225

Fatture cartacee dal 01/01/2016 al 31/08/2016:

Dati estratti dalla Piattaforma certificazione crediti: (aggiornati al 08/09/2016)		Dati dichiarati dall'Ente:	
Importo fatture ricevute:	€ 0,00	Importo fatture ricevute:	€ 15.546,77
Numero fatture ricevute:	0	Numero fatture ricevute:	13
Importo fatture pagate:	€ 0,00	Importo fatture pagate:	€ 11.554,27
Numero fatture pagate:	0	Numero fatture pagate:	12

Indicatore di tempestività dei pagamenti:

Dati dichiarati dall'Ente:	
Indicatore di tempestività dei pagamenti (1° trimestre):	22,35
Indicatore di tempestività dei pagamenti (2° trimestre):	24,32
Indicatore di tempestività dei pagamenti (3° trimestre):	
Indicatore di tempestività dei pagamenti (4° trimestre):	
Indicatore tempestività dei pagamenti (anno 2015):	3,56

**Osservazioni del Collegio/Sindaco**

LA VERIFICA DEI DATI CONTABILI AZIENDALI CON QUELLI PRESENTI SULLA PCC HA EVIDENZIATO DELLE DISCORDANZE IN ORDINE SIA ALLE FATTURE RICEVUTE CHE A QUELLE PAGATE. IN PARTICOLARE, NON RISULTANO CONTABILIZZATE NEL GESTIONALE AZIENDALE ALCUNE FATTURE PASSIVE, RELATIVE PER LO PIU' AL P.O. "CTO" CHE L'EX A.O. PINI HA ACQUISITO A SEGUITO DELLA RIFORMA SANITARIA ATTUATA CON L. R. 23/2015: CIO' E' DOVUTO AL FATTO CHE, A SEGUITO DI ACCORDI INTERAZIENDALI CONSEGUENTI ALLA RIFORMA, LA GESTIONE DEL CICLO PASSIVO E' AFFIDATA INTERAMENTE ALL'EX I.C.P. (LA CONTABILIZZAZIONE DELLE FATTURE RELATIVE AL P.O. "CTO" AVVIENE SOLTANTO A SEGUITO DELL'AVVENUTA LIQUIDAZIONE DELLE FATTURE DA PARTE DELL'EX I.C.P.) OLTRE CHE DALLA MANCATA INTEGRAZIONE DEI PROGRAMMI INFORMATICI TRA I DUE PRESIDI OSPEDALIERI "PINI" E "CTO" . PER CONTRO, SI E' CONSTATATO CHE TALUNE FATTURE, SEPPUR PRESENTI SULL'HUB REGIONALE E NEL GESTIONALE AZIENDALE, NON SONO STATE ACQUISITE DALLA PCC.

DISALLINEAMENTI, INFINE, SONO STATI RISCONTRATI ANCHE PER QUANTO RIGUARDA GLI IMPORTI SIA DELLE FATTURE RICEVUTE SIA DI QUELLE PAGATE, DOVUTI ESSENZIALMENTE AD ERRORI MATERIALI IN ALCUNI CAMPI DEL DOCUMENTO ELETTRONICO RICEVUTO DALL'AZIENDA O AL MANCATO CONTEGGIO DI SCONTI/ABBUONI DETTAGLIATI IN FATTURA. ALTRI DISALLINEAMENTI SONO INVECE IMPUTABILI ALLA PROCEDURA INFORMATICA AZIENDALE CHE NELL'ELABORAZIONE DEL TRACCIATO RELATIVO AI PAGAMENTI EFFETTUATI RINTRACCIA NON L'IMPORTO IMPONIBILE MA L'IMPORTO INCLUSIVO DELL'IVA. L'AZIENDA SI E' GIA' ATTIVATA PER RICHIEDERE LA CORREZIONE DI TALE ANOMALIA.

L'AZIENDA EVIDENZIA, DA ULTIMO, CHE IL DATO RELATIVO AI PAGAMENTI E' STATO CALCOLATO IN QUADRATURA CON QUANTO ESPOSTO NEL BUDGET FINANZIARIO PRESENTATO IN REGIONE IL 15.09.2016 E TIENE, PERTANTO, CONTO DEI PAGAMENTI G3S REGOLARIZZATI NEL MESE DI SETTEMBRE MA CON VALUTA DI AGOSTO.

*Giuseppe Palmieri*

*Stefano Felice*

*V. Di Bona*