

Ente/Collegio: AZIENDA SANITARIA LOCALE 1 DI AVEZZANO-SULMONA-L'AQUILA

Regione: Abruzzo

Sede: sede legale

Verbale n. 13 del COLLEGIO SINDACALE del 09/09/2020

In data 09/09/2020 alle ore 10:30 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

LUCA VERINI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

MASSIMILIANO BARDANI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

GIANLUCA SANTANDREA

Presente

Partecipa alla riunione

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

Verifica di cassa

Verifica pagamento debiti commerciali

Parere su bilancio al 31.12.2019



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:

Espressione del parere sulle modifiche al bilancio 2019.

Il Collegio Sindacale prende atto che il Dipartimento Sanità – Servizio programmazione economico finanziaria e finanziamento del SSR con nota prot. R.A 0225141/20/DPF012 del 24/07/2020 ha trasmesso la determinazione DPF 012/22 del 23/07/2020 recante “Deliberazione del Direttore Generale della ASL di Avezzano Sulmona L’Aquila n. 916 del 1/06/2020. Richiesta modifica”, come evidenziato nell’allegato 1) parte integrante e sostanziale del provvedimento.

In conseguenza di tale deliberazione regionale, l’Azienda, con la deliberazione del Direttore Generale n. 1387 del 5/08/2020, ha revocato la propria precedente deliberazione n. 916 del 01/06/2019 - Adozione del bilancio d’esercizio al 31/12/2019 e ha riadottato il bilancio 2019. Successivamente, essendo emerse ulteriori poste da rettificare, ha approvato le relative modifiche con la deliberazione n. 1480 del 26/08/2020.

Il Collegio esamina le modifiche introdotte dalle due deliberazioni che hanno ridefinito il bilancio d’esercizio 2019.

Relativamente alla movimentazione intervenuta nell’esercizio per gli “altri fondi oneri e spese” si evidenzia un decremento di euro 873.442,07 per utilizzi nel corso dell’esercizio così ripartiti: a) euro 625.116,77 utilizzo fondo rinnovi contrattuali personale dipendente a seguito dell’applicazione di quanto previsto dall’allegato 1 della sopracitata determina. Si è proceduto a rilevare insussistenza attiva nella voce CE EA0190 (insussistenze attive v/terzi relative al personale) dell’importo di cui sopra e non di euro 704.753,16 (come indicato dalla stessa determina regionale) in quanto quest’ultimo valore contiene anche il valore dei fondi per rinnovi contrattuali della PTA per euro 79.636,39, che ovviamente non sono oggetto di insussistenza attiva; b) euro 248.325,30 altri fondi per oneri e spese relativi ai fondi del personale. Inoltre, sempre a seguito di quanto previsto dalla determina DPF012 del 24/07/2020, alla voce Debiti v/s altri (dove confluiscono anche i debiti v/personale dipendente) si è provveduto ad iscrivere gli oneri per la rideterminazione dei fondi contrattuali derivanti dall’applicazione del CCNL sottoscritto in data 19/12/2019, artt. 94-95-96, per euro 625.430. Nel conto economico, la voce “costo del personale” subisce un incremento dei costi per il solo personale afferente al ruolo sanitario per lo stesso importo.

Rispetto al precedente bilancio di esercizio adottato con delibera del Direttore Generale n. 916 del 01/06/2020 si è proceduto a rilevare l’insussistenza del credito (v/Regione per quota FSR) di euro 2.132,50 (in particolare si è rilevata l’insussistenza della Determinazione dirigenziale n. DPF017/13 del 10/04/2019). Tra i crediti v/Regione per spesa corrente è stata eliminata la rilevazione relativa alle quote a destinazione vincolata extracomunitari irregolari per euro 2.242,65 di cui alla Determina DPF015/79 del 23/12/2019. Tale rilevazione deve essere correttamente effettuata nell’esercizio 2020, coerentemente con quanto iscritto nella contabilità della GSA.

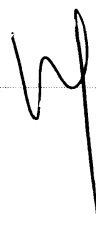
Sono state corrette le criticità rilevate nelle tabelle ricomprese nella nota integrativa e/o chiarite con ulteriori precisazioni.

Infine, in allegato al bilancio d’esercizio, è stato anche riportato il Modello LA 2019 NSIS (Modello di rilevazione dei costi dei Livelli di Assistenza delle Aziende Unità Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere - allegato 25) e il Modello CP (Modello di rilevazione dei costi dei presidi a gestione diretta delle Aziende Unità Sanitarie Locali) – allegato 26).

Con la deliberazione n.1480, infine, è stata corretta la squadratura in dare di € 14,00 sul conto SP relativo alle giacenze di cassa al 31.12.2019 presso il Tesoriere.

Il risultato economico di esercizio per l’anno 2019 riporta una perdita di esercizio pari ad euro -23.482.882,51 in linea rispetto alla perdita risultante dalla precedente versione del bilancio 2019, adottata con deliberazione n. 916 del 01/06/2020, la cui perdita era pari ad euro -23.478.194,13.

Il Collegio, pertanto, esprime parere positivo in merito alle modifiche al bilancio chiuso al 31/12/2019, così come risultanti dalla



deliberazione del Direttore Generale n. 1387 del 5/08/2020.

La seduta viene tolta alle ore 18:00 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

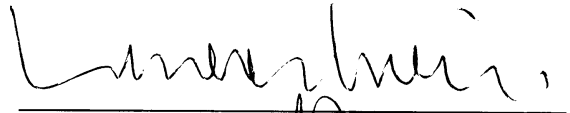
A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'M' followed by a vertical line that tapers to a point.

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

LUCA VERINI



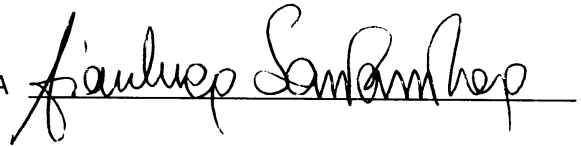
A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Luca Verini', written over a horizontal line.

MASSIMILIANO BARDANI



A stylized handwritten signature in black ink, written over a horizontal line.

GIANLUCA SANTANDREA



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Gianluca Santandrea', written over a horizontal line.