

VERBALE PERIODICO DELL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA DEL REVISORE UNICO

23 LUGLIO 2023 (n. 16)

In data 23 del mese di luglio 2023, a seguito di apposita periodica attività istruttoria ed ultimo riscontro pervenuto in data 4 luglio 2023, il Sindaco/Revisore della società Sanitaservice ASL BR S.r.l. - Società Unipersonale della Asl di Brindisi C.F. e P.I. 02282380746, sede legale : Via Napoli, 8 – Brindisi e sede operativa: Piazza Di Summa snc (ex ospedale) – Brindisi, ha redatto il presente verbale per l'attività periodica di vigilanza con i seguenti atti istruttori messi a disposizione a seguito di richiesta pec del giorno 8 maggio 2023 prot. 12552 2023:

- Bilancio al 31/12/2023 (rilevate ft. da emettere aprile con competenza marzo);
- Partitari;
- Registri iva;
- Quietanze modelli F24 1° trim.2023;
- LIPE 1° trim. 2023;
- DICH. IVA 2023;
- Contabili stipendi;
- Estratti conto Banca Pop. di Bari e MPS.

Ai sensi dell'art. 2403 c.c., il Collegio Sindacale/Revisore è tenuto a svolgere attività di vigilanza sull'osservanza della Legge e dello Statuto, in conformità della Norma n. 3.2. delle "Norme di comportamento del Collegio Sindacale - Principi di comportamento del Collegio Sindacale di società non quotate", emanate dal CNDCEC; il Collegio Sindacale/Revisore è tenuto a svolgere l'attività di vigilanza tenendo in considerazione le dimensioni, la complessità e le altre caratteristiche, anche organizzative, specifiche della società. Il Collegio Sindacale/Revisore è tenuto alla vigilanza sull'osservanza della normativa in materia di tutela e sicurezza sul lavoro.

Tanto premesso, il Revisore nell'esercizio delle funzioni di vigilanza in conformità a quanto previsto dalle Norme nn. 3.1. e 3.2. delle "Norme di comportamento del Collegio Sindacale - Principi di comportamento del Collegio Sindacale di società non quotate", con le tecniche di campionamento, ha verificato circa l'osservanza, da parte della società, delle

disposizioni di Legge e di Statuto.

Bilancio di verifica al 31/03/2023. Si è recepito agli atti il prospetto contabile con totale a pareggio di euro 24.904.322,61= ed effettuati riscontri infraperiodici delle partite contabili. Il dato contabile economico, per il periodo 01/01/2023-31/03/2023, rappresenta un equilibrio contabile. A tal fine, il Revisore invita a perseguire il mantenimento dell'equilibrio contabile infra periodico di tutti i centri di costo, al fine di scongiurare possibili criticità finanziarie legate al raccordo temporale tra entrate ed uscite in corso di esercizio.

Il Revisore si riserva di effettuare ulteriori riscontri contabili a seguito del consolidamento dei dati ad esercizio in corso, ad esito anche degli introiti periodici pervenuti dall'Azienda sanitaria di riferimento.

BANCHE. Il Revisore, a seguito di riscontri documentali, ha provveduto ad effettuare il controllo, a campione, delle movimentazioni di cui ai c/c bancari intrattenuti con:

- * Banca Popolare di Bari IBAN IT38I0542415920000001000384 con saldo contabile attivo al 31/03/2023 di euro 136.833,23= e relativo mastrino alla data 31/03/2023 di pari importo;
- * Banca MPS IBAN IT87D0103015900000002298522 con saldo contabile attivo al 31/03/2023 di euro 10.081.116,97 = e relativo mastrino alla data 31/03/2023 di pari importo.

CONTROLLI IVA.

Liquidazioni IVA del mese di gennaio 2023

- registro iva acquisti al 31/01/2023 ultimo protocollo 53 della fattura 4 di euro 863,66= del fornitore COFER MARKET;
- registro iva vendite al 18/01/2023 ultimo protocollo 10 della fattura FPA 10/23 di euro 58.122,02= dell'AZIENDA SANITARIA LOCALE DI BRINDISI – SEGRETERIA;

Liquidazioni IVA del mese di febbraio 2023

- registro iva acquisti al 28/02/2023 ultimo protocollo 90 della fattura 42 di euro 6.067,66= del fornitore IPPOLITO MARIO;
- registro iva vendite al 13/02/2023 ultimo protocollo 21 della fattura FPA 20/23 di euro 1.297.448,30= dell'AZIENDA SANITARIA LOCALE DI BRINDISI - SEGRETERIA=;

Liquidazioni IVA del mese di marzo 2023

- registro iva acquisti al 31/03/2023 ultimo protocollo 126 della fattura FT 001062 di euro 137,25= del fornitore GRASSI UFFICIO SRL;
- registro iva vendite al 13/03/2023 ultimo protocollo 31 della fattura FPA 30/23 di euro 1.297.448,30= dell'AZIENDA SANITARIA LOCALE DI BRINDISI – SEGRETERIA.

La dichiarazione IVA 2023 (periodo di imposta 2022) è stata presentata con INVIO PROTOCOLLO N. 23042812024913620 del 28/04/2023 previ controlli previsti dalle specifiche tecniche per la trasmissione telematica dei documenti. I dati sono stati riscontrati secondo le carte contabili.

COMUNICAZIONI IVA inerente il primo trimestre 2023 è stata prodotta in data 31/05/2023 tramite il sistema informativo dell'Agenzia delle Entrate che ha acquisito il file IT02282380746_LI_00B05.xml.p7m al quale è stato attribuito il codice identificativo 327380835. I dati sono stati riscontrati secondo le carte contabili.

Carte di lavoro. A supporto delle rilevazioni contabili risultano recepiti agli atti gli F24 di competenza I^a trim. 2023 inerenti adempimenti fiscali e contributivi di periodo.

Ad esito della D.G. ASL BR n. 2186/2021 e conseguenti, il Revisore invita a monitorare costantemente i limiti economico-qualitativi previsti per gli affidamenti ricevuti, di cui Business Plan 2021-2026, secondo criteri di riparto per centri di costo.

ACCADIMENTI ED ATTI DEGNI DI NOTA

Bollettino Ufficiale della Regione Puglia - n. 65 del 10- 7- 2023. DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE 10 maggio 2023, n. 640 Attuazione deliberazione di Giunta regionale n. 412 del 28/03/2023. Disposizioni in materia di personale del S.S.R. e Sanitaservice e modifica deliberazione di Giunta Regionale n. 261 del 06/03/2023. In particolare, si dispone che le assunzioni per il personale Sanitaservice appartenente a tutti i ruoli e profili, eccetto quelle afferenti al servizio emergenza urgenza 118, sono subordinate all'acquisizione obbligatoria, da parte dell'Amministratore unico della società "in house", per mezzo del Direttore Generale dell'Azienda Sanitaria Locale e/o

dell'Azienda Ospedaliero Universitaria, alla preventiva autorizzazione con apposito provvedimento di Giunta Regionale, previa predisposizione da parte di ciascuna Società di un apposito Piano assunzionale, secondo le modalità dettagliatamente riportate nell'All. 1) parte integrante e sostanziale del provvedimento. Inoltre dovrà essere quantificato l'impatto economico – finanziario delle previste assunzioni e indicata l'attività di riferimento delle stesse, al fine di valutarne la coerenza col Business Plan;

Si dà atto che dalle verifiche svolte nel periodo indicato in epigrafe, non sono emersi fatti, irregolarità o fatti censurabili che possano richiedere la segnalazione all'Assemblea dei Soci, con riferimento alla corretta applicazione dei corretti principi di gestione aziendale e nel rispetto delle norme statutarie e di funzionamento societario.

L'attività del Sindaco/Revisore si è conclusa con la stesura e la sottoscrizione del presente verbale, che viene trascritto nel Libro delle adunanze e delle deliberazioni del Collegio Sindacale – Sindaco/Revisore legale.

Brindisi, 23 luglio 2023.

SANITASERVICE ASL BR srl - Il Revisore

firmato digitalmente

