

Ente/Collegio: AZIENDA SANITARIA LOCALE DELLA PROVINCIA DI TARANTO

Regione: Puglia

Sede: Taranto

**Verbale n. 37 del COLLEGIO SINDACALE del 20/07/2021**

In data 20/07/2021 alle ore 9.00 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

-----  
Presidente in rappresentanza della Regione

**ANGELO NISI**

Presente

-----  
Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

**ALESSANDRO MAZZAMATI**

Presente

-----  
Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

**GUIDO D'ALESSANDRO**

Assente giustificato

-----  
Partecipa alla riunione la dott.ssa Oriana Caressa

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

1. Esame Dellbere del D.G.;
2. Esame Determine 2° trim. 2021;
3. Verifica trimestrale di cassa - tesoreria - 2° trim. 2021;
4. Verifica indici di pagamento debiti commerciali al 30.06.2021;
5. Riscontri, osservazioni, rilievi pervenuti al Collegio;
6. Varie ed eventuali.

Passando al primo punto posto all'ordine del giorno, il Collegio procede seguendo il criterio di campionamento casuale definito nel verbale n. 1 del 29 agosto 2019, all'esame delle deliberazioni del D.G. dalla n. 1399 del 22/06/2021 alla n. 1454 del 28/06/2021, trasmesse dagli Affari Generali per il tramite della dott.ssa Simona Grassi, con nota protocollo ASL n. 146965 del 29/06/2021, dalla n. 1455 del 29/06/2021 alla n. 1473 del 30/06/2021, trasmesse dagli Affari Generali per il tramite della dott.ssa Simona Grassi, con nota protocollo ASL n. 151568 del 06/07/2021, dalla n. 1474 del 06/07/2021 alla n. 1537 del 08/07/2021, trasmesse dagli Affari Generali per il tramite della dott.ssa Simona Grassi, con nota protocollo ASL n. 156911 del 13/07/2021. A tal riguardo risultano estratte le seguenti deliberazioni: 1406, 1408, 1436, 1452, 1463, 1468, 1480, 1492, 1497, 1508, 1515, 1521, 1529, 1534, riportate analiticamente di seguito.

Passando alla trattazione del punto 2 posto all'ordine del giorno, il Collegio, osservando il criterio di campionamento casuale definito nel verbale n. 1 del 29 agosto 2019, procede all'esame delle determinazioni dirigenziali dalla n. 466 alla n. 1018 relative al secondo trimestre del 2020. A tal riguardo viene dato atto che risultano estratte le seguenti determinazioni dirigenziali: 466, 468, 530, 533, 535, 547, 552, 561, 568, 610, 674, 676, 710, 715, 769, 805, 813, 828, 832, 850, 853, 873, 874, 884, 910, 965, 983, 999, riportate analiticamente di seguito.

Passando alla trattazione dei punti 3 e 4 posti all'ordine del giorno il collegio si sposta nei locali dell'area finanziaria per la verifica di cassa e per la verifica dell'indice di pagamento debiti commerciali, a tal proposito si rinvia agli appositi verbali di seguito riportati.

Passando alla trattazione del punto 5 dell' OdG si evidenzia che e' pervenuto un riscontro analizzato analiticamente di seguito

nel corpo del verbale.

Per il punto 6, varie ed eventuali si evidenzia che è pervenuta PEC, nota protocollo ASL n. 0147672 del 30/06/2021 a firma del Direttore Area Gestione del Personale Avv. Loredana Carulli e del Dirigente Amministrativo Dott. Eustachio Marcosano, dove si trasmette a questo collegio sindacale copia della Deliberazione DG n. 1417 del 24/06/2021 inerente la determinazione dei Fondi Contrattuali Dirigenza PTA definitivi 2020 e provvisori 2021. Il Collegio, preliminarmente, precisa che il parere in merito alla compatibilità con i vincoli di bilancio in materia di contrattazione integrativa, nel rispetto di quanto previsto dall'art 40 bis del D.Lgs. 165/2001, va rilasciato solo all'atto della predisposizione di ipotesi di contrattazione collettiva. Tanto premesso si certifica che i Fondi contrattuali per il trattamento accessorio della Dirigenza PTA anno 2020 sono pari ad euro 1.251.030,02 come da Deliberazione DG sopra richiamata. I Fondi risultano determinati rispettando le decurtazioni previste dall'art. 1 comma 456 del D.Lgs n. 147/2013 nello specifico per un importo complessivo pari ad euro 162.294,24 e dall'art. 23 comma 2 del D.Lgs n. 75/2017 nello specifico per un importo complessivo pari ad euro 6.024,48. Tali importi dovranno essere confermati nel corrispondente modello del conto annuale 2020 in corso di compilazione.

Sempre per il punto varie ed eventuali il Collegio richiede all'Azienda di farsi parte attiva nel far pervenire nel breve periodo a questo organo di controllo le schede compilate relative alla relazione trimestrale ex art.3ter D.Lgs 502/92 (2 trimestre) da inviare alla regione Puglia.

## ESAME ATTI SOTTOPOSTI A CONTROLLO

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 1406      Data: 22/06/2021      Presenza rilievo: No

Oggetto: Avviso interno per il conferimento di un incarico quinquennale temporaneo di Direttore del Distretto Socio Sanitario Unico. Ricognizione istanze di partecipazione.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 1408      Data: 22/06/2021      Presenza rilievo: No

Oggetto: OGGETTO: Richiesta di risarcimento danni minore C.L (sx 65/2018/Rischio Clinico) c/ ASL TA – Liquidazione risarcimento danni a seguito di intervenuta transazione. Pagamento quota franchigia rientrante in SIR.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 1436      Data: 24/06/2021      Presenza rilievo: No

Oggetto: Assunzione oneri di difesa in favore di K.D. nel p.p. n. 2637/2019 RG NR Tribunale Penale di Taranto - rimborso spese legali.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 1452      Data: 28/06/2021      Presenza rilievo: No

Oggetto: GT 39/07/N.O. Programma di investimenti sanitari ex Art. 20 Legge 67/88- Accordo programma stralcio 2007 – Adeguamento a norma dello stabilimento Ospedaliero SS. Annunziata ed acquisto attrezzature per un importo complessivo di € 14.500.000,00. – Approvazione nuovo piano di investimento.

Osservazioni:

Tipologia Atto:	Delibera DG/CS				
Numero:	1463	Data:	29/06/2021	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	G.T. 68/N.O. "Lavori di realizzazione del nuovo Ospedale "San Cataldo" di Taranto". CIG 7591010B9C Autorizzazione subappalto in favore del CONSORZIO APPALTI VT S.R.L. (CONSORZIATA "A.C.G. S.R.L.").				
Osservazioni:					
Tipologia Atto:	Delibera DG/CS				
Numero:	1468	Data:	30/06/2021	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	Ufficio Procedimenti Disciplinari. Nomina del nuovo segretario supplente.				
Osservazioni:					
Tipologia Atto:	Delibera DG/CS				
Numero:	1480	Data:	08/07/2021	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	Liquidazione fatture relative al trasporto di infermi dagli Stabilimenti Ospedalieri del POC presso altre strutture sanitarie con autoambulanze esterne - Associazione Croce Verde San Marzano - Mesi di maggio - giugno - luglio - agosto - novembre - dicembre 2020				
Osservazioni:					
Tipologia Atto:	Delibera DG/CS				
Numero:	1492	Data:	08/07/2021	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	Procedura negoziata ex art. 63 comma 2 lettera b) n.2 del D. Lgs. n. 50/2016 per l'affidamento della fornitura in service tutto incluso di n.2 Trattamenti di Crioablazione per pazienti affetti da neoplasia renale, per le necessità della S.C. di Urologia del P.O.C. della Asl Taranto – CIG- ZC93213F37 – Aggiudicazione				
Osservazioni:					

<p>Tipologia Atto: Delibera DG/CS</p> <p>Numero: 1497    Data: 08/07/2021    Presenza rilievo: No</p> <p>Oggetto: Carnazza Antonio. C.P.S. Infermiere. Assunzione in ruolo ai sensi dell'art. 4 comma 3 della legge 125/2013</p> <p>Osservazioni:</p>
<p>Tipologia Atto: Delibera DG/CS</p> <p>Numero: 1508    Data: 08/07/2021    Presenza rilievo: No</p> <p>Oggetto: LIQUIDAZIONE FATTURE RELATIVE A TRASPORTO DI INFERMI DAL PRESIDIO OSPEDALIERO ORIENTALE "M. GIANNUZZI" MANDURIA PRESSO ALTRE STRUTTURE SANITARIE CON AUTOAMBULANZE ESTERNE. FEBBRAIO - MARZO 2021</p> <p>Osservazioni:</p>
<p>Tipologia Atto: Delibera DG/CS</p> <p>Numero: 1515    Data: 08/07/2021    Presenza rilievo: No</p> <p>Oggetto: Ricorso innanzi al Consiglio di Stato RG n. 4435/2021 per l'ottemperanza della sentenza n. 2577/2021 nel giudizio RG n. 9881/2020 promosso dal R.T.I. Padovano Vittorio - Paolo Scoppio e Figlio Autolinee s.r.l. c/ l'ASL TA. Conferma incarico professionale all'Avv. Giovanni Zuccaretti, avvocato convenzionato. Senza impegno di spesa</p> <p>Osservazioni:</p>
<p>Tipologia Atto: Delibera DG/CS</p> <p>Numero: 1521    Data: 08/07/2021    Presenza rilievo: No</p> <p>Oggetto: OMISSIS Collaboratore Amministrativo Professionale. Assunzione a tempo indeterminato, tramite procedura di mobilità, ai sensi dell'art. 30 comma 1-ter del D. Lgs 165/2001</p> <p>Osservazioni:</p>

Tipologia Atto:	Delibera DG/CS		
Numero:	1529	Data:	08/07/2021 Presenza rilievo: No
Oggetto:	Autorizzazione a contrarre e indizione procedura negoziata, ai sensi dell'art. 36 comma 2 del d.lgs. n. 50/ 2016, per l'affidamento della fornitura in noleggio di n. 1 aspiratore ad ultrasuoni per due anni e acquisto del relativo materiale di consumo dedicato da destinare alla S.C. di Neurochirurgia del Presidio Ospedaliero Centrale "SS. Annunziata" di Taranto.		
Osservazioni:			
Tipologia Atto:	Delibera DG/CS		
Numero:	1534	Data:	08/07/2021 Presenza rilievo: No
Oggetto:	Approvazione graduatorie dei medici aspiranti al conferimento di incarichi provvisori di reperibilita' in convenzione nel Servizio di Continuità Assistenziale di questa ASL – Anno 2021		
Osservazioni:			
Tipologia Atto:	Determina		
Numero:	466	Data:	01/04/2021 Presenza rilievo: No
Oggetto:	Dipendente (matricola 51466), a tempo indeterminato. Presa atto verbale di revisione, legge n. 104/92 - conferma art. 3 comma 3.		
Osservazioni:			
Tipologia Atto:	Determina		
Numero:	488	Data:	09/04/2021 Presenza rilievo: No
Oggetto:	Dipendente (matr. 20765) concessione congedo retribuito ai sensi dell'art. 42, comma 5, del D.lgs n. 151/2001 e successive modificazioni ed integrazioni.		
Osservazioni:			

Tipologia Atto: Determina

Numero: 530 Data: 16/04/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Dipendente (matr.70790) concessione congedo retribuito ai sensi dell'art.42, co. 5-bis, del D.Lgs. n. 151/2001 e successive modifiche ed integrazioni.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 533 Data: 16/04/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: G.T. 68/N.O. "Lavori di realizzazione del nuovo Ospedale "San Cataldo" di Taranto". CIG: 7591010B9C. Approvazione Stato di Avanzamento Lavori n. 2 e liquidazione impresa esecutrice.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 535 Data: 16/04/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Dipendente (matr.85133) accoglimento congedo parentale ai sensi dell'art. 32 D.Lgs 151/2001 e successive modificazioni e integrazioni.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 547 Data: 21/04/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Accoglimento istanza della dipendente C.A., intesa ad ottenere i benefici della Legge n°104 del 05.02.1992 e ss. mm. e li.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero:	552	Data:	21/04/2021	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	PRESA D'ATTO DECESSO SIG. M.S.				
Osservazioni:					
Tipologia Atto:	Determina				
Numero:	561	Data:	21/04/2021	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	Modifica Determinazione Dirigenziale n. 170 del 5/2/2021 - Dipendente Laera Eleonora matr. n. 10968.				
Osservazioni:					
Tipologia Atto:	Determina				
Numero:	568	Data:	22/04/2021	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	Permessi retribuiti ai sensi dell'art. 33 comma 3, della Legge n. 104/92 e ss.mm.ii. Tecnico della Riabilitazione Psichiatrica (matricola 55717)				
Osservazioni:					
Tipologia Atto:	Determina				
Numero:	610	Data:	23/04/2021	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	Sostituzione Segretari incaricati in seno alle "Commissioni Mediche per l'accertamento dell'invalidità civile, dell'handicap, delle disabilità ai fini lavorativi, della cecità, del sordomutismo"				
Osservazioni:					
Tipologia Atto:	Determina				
Numero:	674	Data:	07/05/2021	Presenza rilievo:	No

Oggetto:	PRESA D'ATTO DECESSO SIG. B.G.		
Osservazioni:			
Tipologia Atto:	Determina		
Numero:	676	Data:	07/05/2021
Presenza rilievo:	In attesa di chiarimenti		
Oggetto:	Liquidazione fatture ricovero P.A. presso il centro socio - sanitario Fisimedical srl, sede di Erchie, Via Roma 85 (BR)		
Categoria:	Questioni contabili		
Tipologia:	Carenze e/o irregolarita' riscontrate nell'adozione dell'atto		
Osservazioni:	Il Collegio chiede che siano fornite informazioni in merito al ritardo del pagamento delle fatture riferite agli esercizi 2018 e 2019.		
	<p style="text-align: right;"><i>Socio Sind. dott. Giovanni</i> <i>Agliel. dott. Turturici</i></p>		
Tipologia Atto:	Determina		
Numero:	710	Data:	12/05/2021
Presenza rilievo:	No		
Oggetto:	Presenza d'atto del congedo per cure fisioterapiche ai sensi dell'art.7 del D. Lgs n. 119 del 18/07/2011 dal 19.04.2021 al 30.04.2021 (10gg)		
Osservazioni:			
Tipologia Atto:	Determina		
Numero:	715	Data:	13/05/2021
Presenza rilievo:	No		
Oggetto:	LIQUIDAZIONE INDENNITA' SOSTITUTIVA DEL PREAVVISO AGLI EREDI DEL DIPENDENTE V.D. DECEDUTO IN ATTIVITA' DI SERVIZIO		
Osservazioni:			
Tipologia Atto:	Determina		

Numero:	769	Data:	21/05/2021	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	DR.SSA STRIPPOLI ROSANNA, COD. REG. N. 519159, MEDICO DI MEDICINA GENERALE CONVENZIONATO NEL COMUNE DI MARTINA FRANCA- DISTRETTO S.S. N. 5 DELL'ASL TA. PRESA D'ATTO CESSAZIONE RAPPORTO DI CONVENZIONE PER RECESSO AI SENSI DELL'ART. 19, COMMA 1, LETTERA C) DELL'A.C.N. 2009.				
Osservazioni:					
Tipologia Atto:	Determina				
Numero:	805	Data:	26/05/2021	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	Dipendente (matricola 51758), a tempo indeterminato, concessione congedo retribuito ai sensi dell'art. 42, comma 5, del D.lgs n. 151/2001 .				
Osservazioni:					
Tipologia Atto:	Determina				
Numero:	813	Data:	26/05/2021	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	Accoglimento istanza del dipendente (matr.56166), tesa ad ottenere i benefici di cui all'art.33, comma 3, L. 104/92 e successive modificazioni ed integrazioni.				
Osservazioni:					
Tipologia Atto:	Determina				
Numero:	828	Data:	31/05/2021	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	Esecuzione della sentenza n. 125/2021 emessa dal Giudice di Pace di Taranto, liquidazione risarcimento danni in favore del sig. O.N. e spese legali in favore del suo procuratore antistatario.				
Osservazioni:					
Tipologia Atto:	Determina				
Numero:	832	Data:	31/05/2021	Presenza rilievo:	No

Oggetto:	G.T. 68/N.O. "Lavori di realizzazione del nuovo Ospedale "San Cataldo" di Taranto". Servizi di ingegneria relativi al collaudo tecnico amministrativo e revisione tecnico contabile in corso d'opera e finale – Collaudatore tecnico funzionale degli impianti del Nuovo Ospedale San Cataldo di Taranto. Liquidazione Servizi di ingegneria al S.A.L. n. 1 – Lotto 1. (CIG: 7911737BE7).		
Osservazioni:			
Tipologia Atto:	Determina		
Numero:	850	Data:	04/06/2021      Presenza rilievo: No
Oggetto:	RISOLUZIONE RAPPORTO DI LAVORO PER RAGGIUNTI LIMITI DI ETA' E COLLOCAMENTO IN QUIESCENZA DOTT.SSA CAUSARANO MARIA GIOVANNA DIRIGENTE PSICOLOGO A TEMPO INDETERMINATO		
Osservazioni:			
Tipologia Atto:	Determina		
Numero:	853	Data:	04/06/2021      Presenza rilievo: No
Oggetto:	RISOLUZIONE RAPPORTO DI LAVORO PER RAGGIUNTI LIMITI DI ETA' E COLLOCAMENTO IN QUIESCENZA SIG. MICELLI ALESSANDRO C.P.S. INFERMIERE A TEMPO INDETERMINATO		
Osservazioni:			
Tipologia Atto:	Determina		
Numero:	873	Data:	08/06/2021      Presenza rilievo: No
Oggetto:	Dipendente (matr.51783) accoglimento congedo parentale ai sensi dell'art.32 D.Lgs 151/2001- e successive modificazioni.		
Osservazioni:			
Tipologia Atto:	Determina		
Numero:	874	Data:	08/06/2021      Presenza rilievo: No

Oggetto: Revoca concessione benefici ai sensi dell'art. 42, comma 5<sup>^</sup>-bis, del D.lgs. n. 151/2001 - (matricola 70556).

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 884 Data: 08/06/2021 Presenza rilievo: In attesa di chiarimenti

Oggetto: Liquidazione di spesa relativa a trasporto di infermi dal Presidio Ospedaliero "San Pio" da Pietrelcina di Castellaneta presso altri Ospedali della Regione Puglia con autoambulanza esterna. Palagiano Soccorso di Ivan Cifone di Palagiano. Marzo 2021.

Categoria: Questioni contabili

Tipologia: Carenze e/o irregolarita' riscontrate nell'adozione dell'atto

Osservazioni: Il collegio chiede una copia della determina, in quanto in amministrazione trasparente non è presente il corpo della determina.

*Luigi della  
Talbano*

Tipologia Atto: Determina

Numero: 910 Data: 11/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: G.T. 68/N.0. "Lavori di realizzazione del nuovo Ospedale "San Cataldo" di Taranto". CIG: 7591010B9C. Approvazione Stato di Avanzamento Lavori n. 4 e liquidazione impresa esecutrice.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 965 Data: 21/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Accoglimento istanza del dipendente a tempo indeterminato matr. n. 56388, intesa ad ottenere i benefici di cui alla legge n.104/92 e successive modificazioni e integrazioni.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero:	983	Data:	23/06/2021	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	SALSICPORT: Convenzione per lo svolgimento congiunto di attività di ricerca tra l'Istituto di Tecnologie della Comunicazione, dell'Informazione e della Prevenzione della Scuola Superiore di Studi Universitari e Perfezionamento Sant'Anna di Pisa e l'ASL di Taranto per la realizzazione del Progetto BRIC 24/2016 "Salute e sicurezza dei lavoratori nelle aree portuali". RIMBORSO SPESE MISSIONE IN FAVORE DEI DIPENDENTI DEL DIPARTIMENTO DI PREVENZIONE DELL'ASL DI TARANTO.				
Osservazioni:					
Tipologia Atto:	Determina				
Numero:	999	Data:	28/06/2021	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	Aspettativa senza retribuzione per vincita di concorso - dott. ssa MONTEMURRO Paola Maria Nicole - Dirigente Medico - dipendente a tempo indeterminato di questa ASL TA - ai sensi dell'art. 10 comma 8 lettera a) del CCNL 10/02/2004, integrativo del CCNL 1998/2001 per l'area della dirigenza medica e veterinaria.				
Osservazioni:					

#### ATTI ESAMINATI NEI VERBALI PRECEDENTI

Tipologia Atto:	Delibera DG/CS	N° verbale:	35	Data verbale:	11/06/2021
N° atto:	1251	Data atto:	31/05/2021		
Oggetto:	Richiesta di quotazione per la fornitura di materiali per intervento chirurgico urgente effettuato il 27/05/20 c/o la Sala Operatoria della S.C. di Chirurgia Vascolare dello S.O. "SS. Annunziata" della Asl Taranto CIG Z7031573E5 Provvedimenti				
Categoria:	Questioni contabili				
Tipologia:	Carenze e/o irregolarità riscontrate nell'adozione dell'atto				
Osservazioni:	<p>Il Collegio, chiede chiarimenti in merito alla distanza temporale tra la data di esecuzione dell'intervento chirurgico urgente effettuato in data 27 maggio 2020 e la data della delibera che è il 31 maggio 2021.</p> <p>Il Collegio prende atto dei chiarimenti pervenuti, con nota n. 0145330 del 28/06/2021 proveniente dalla Direzione Amministrativa del Presidi Ospedalieri a firma del dott. Lorenzo Francesco Russo, dove si indica il motivo del ritardo evidenziato dal Collegio, ritenendoli esaustivi.</p>				
Presenza rilievo?	No				

## Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

La seduta viene tolta alle ore 18.00                      previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Il verbale si protocolla in data odierna, per problemi di funzionamento dell'applicativo P.I.S.A.,

## VERIFICA DI CASSA

---

### VERIFICA DI CASSA AL 20/07/2021

In data 20/07/2021 alle ore 09.30 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.:

ANGELO NISI Presidente in rappresentanza della Regione

ALESSANDRO MAZZAMATI Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Il Collegio passa quindi ad effettuare la verifica di cassa alla data 20/07/2021, con le seguenti risultanze:

<b>SITUAZIONE Azienda al</b>	<b>30/06/2021</b>				
SALDO INIZIALE DI CASSA 01.01				€ 138.074.196,63	
REVERSALI EMESSE	dal	01/01/2021	al	30/06/2021	€ 465.843.891,47
MANDATI	dal	01/01/2021	al	30/06/2021	€ 550.923.291,26
SALDO AZIENDA				€ 52.994.796,84	

<b>SITUAZIONE istituto cassiere al</b>	<b>30/06/2021</b>			
FONDO DI CASSA AL 01.01				€ 138.074.196,63
RISCOSSIONI				€ 466.230.601,32
PAGAMENTI				€ 562.912.669,44
SALDO CASSIERE	al	30/06/2021		€ 41.392.128,51
SALDO AZIENDA	al	30/06/2021		€ 52.994.796,84
DIFFERENZA CON ISTITUTO CASSIERE				€ -11.602.668,33

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

REVERSALI DA RISCOUTERE	€ 0,00
REVERSALI DA EMETTERE	€ 386.709,85
MANDATI DA PAGARE	€ -24.866,00
MANDATI DA EMETTERE	€ -11.964.512,18
TOTALE	€ -11.602.668,33

Sono stati controllati, a campione, i seguenti mandati:

N. Mandato	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
12900	29/04/2021	forniture/prestazioni	€ 1.370,00	No
14280	13/05/2021	forniture/prestazioni	€ 1.390,00	No
17931	16/06/2021	forniture/prestazioni	€ 3.595.564,27	No

**Note:**

Il Collegio evidenzia che la differenza tra la contabilità e la banca cassiera di € 11.602.668,33 è dovuta per € 386.709,85 ad incassi da regolarizzare, in particolare si evidenziano 250 di previsionali di incasso relativi al mese di giugno (trasferimenti regionali ed incassi casse cup e contributo concorso), € 11.964.512,18 pagamenti effettuati dalla banca cassiera da regolarizzare con mandati inerenti in misura prevalente agli stipendi del mese di giugno e alle commissioni bancarie varie per un totale di 97 carte contabili da regolarizzare, infine si registrano quattro mandati per € 24.866,00 da pagare. Si invita l'Azienda sanitaria ad una maggiore celerità nella regolarizzazione delle carte contabili.

Il Collegio, constatato che ad oggi risultano pervenuti gli estratti conto al 31/05/2021 dei rapporti di c/c accessi dalla A.S.L. di TA presso Poste Italiane S. p. A., procede ad effettuare la verifica dei predetti rapporti sulla scorta di questi ultimi:

- Il saldo riportato sul conto corrente postale n° 77845717 intestato alla stessa ASL, dedicato ai versamenti ALPI riporta un saldo attivo pari ad € 11.473,22 coincidente con il saldo riportato in contabilità.
- Il saldo riportato sul conto corrente postale n° 77846152 intestato alla stessa ASL, dedicato ai versamenti delle casse CUP riporta un saldo attivo pari ad € 58.449,04 coincidente con il saldo riportato in contabilità.
- Il saldo riportato sul conto corrente postale n° 307744 intestato alla stessa ASL, dedicato ai versamenti ex DL 194/2008 - servizio

- veterinario/alimentare, riporta un saldo attivo pari ad € 848,43 coincidente con il saldo riportato in contabilità.
- Il saldo riportato sul conto corrente postale n° 191742 intestato alla stessa ASL, dedicato ai versamenti del Dipartimento prevenzione, riporta un saldo attivo pari ad € 270.321,79 coincidente con il saldo riportato in contabilità.
- Il saldo riportato sul conto corrente postale n° 188748 intestato alla stessa ASL, dedicato ai versamenti visite fiscali, riporta un saldo attivo pari ad € 310,07 coincidente con il saldo riportato in contabilità.
- Il saldo riportato sul conto corrente postale n° 1002924767 intestato alla stessa ASL, dedicato ai versamenti patenti speciali, riporta un saldo attivo pari ad € 6.320,64 coincidente con il saldo riportato in contabilità.
- Il saldo riportato sul conto corrente postale n° 1002925418 intestato alla stessa ASL, dedicato ad incassi generici, riporta un saldo attivo pari ad € 7.950,37 coincidente con il saldo riportato in contabilità.
- Il saldo riportato sul conto corrente postale n° 1014775694 intestato alla stessa ASL, dedicato ad incassi ALPI online, riporta un saldo attivo pari ad € 1.025,63 coincidente con il saldo riportato in contabilità.
- Il saldo riportato sul conto c/corrente postale n° 1014770273 intestato alla stessa ASL, dedicato ad incassi CUP online, riporta un saldo attivo pari ad € 190,27 coincidente con il saldo riportato in contabilità.
- Il saldo riportato sul conto c/corrente postale n° 95987962 intestato alla stessa ASL, dedicato alla affrancatrice n.1, riporta un saldo attivo pari ad € 32.495,93 coincidente con il saldo riportato in contabilità.

Il Collegio Sindacale prende atto che l'Azienda Sanitaria non ha fatto ricorso nel periodo oggetto di osservazione della presente verifica alle anticipazioni del tesoriere.

Il Collegio prende visione del modello Intrastat relativo ai mesi di marzo, aprile, maggio e giugno 2021 rispettivamente inviati in data 16/04/2021 con protocollo n.210007628839, il 19/05/2021 con numero di protocollo 210010053798, il 15/06/2021 con numero di protocollo 210012152060 e il 14/07/2021 con numero di protocollo 210014326744.

Il Collegio Sindacale rileva che in data 21/05/2021 è stato trasmesso il modello di dichiarazione LIPE I trimestre 2021, protocollo n.282583453.

Il Collegio Sindacale rileva che in data 27/04/2021 è stato trasmesso l'esterometro, I trimestre 2021 protocollo n. 281005517, fatture comunicate n. 41 ; e in data 15/07/2021 è stato trasmesso il II trimestre 2021 protocollo n. 285946138, fatture comunicate n. 42.

Il Collegio Sindacale rileva che in data 20/04/2021 è stato trasmesso il modello di dichiarazione IVA 2021 protocollo n. 21042012565320640.

Il Collegio Sindacale da atto che il saldo al 30/06/2021, risultante dal modello mensile 56T Banca d'Italia è pari ad euro 44.367.425,27 ed è coincidente con il "saldo cassiere" rilevato alla data del 30/06/2021 (euro 41.392.128,51) al netto di euro -2.975.296,76

Tale differenza risulta così composta dalle seguenti carte contabili:

- 1) n. 4 mandati da pagare per - € 24.866,00;
- 2) girofondi in entrata "versamento tributi" di + € 209.907,84;
- 3) girofondi in uscita sulla giornata del 30 giugno 2021 - € 3.160.338,60.

Si da atto della presenza del conto in tesoreria unica n. 0077279 relativo alla gestione liquidatoria che presenta, alla fine del mese di giugno 2021, un saldo infruttifero di € 1.692.023,03 come da comunicazione della banca tesoriere, modello 56T di Banca d'Italia del mese di giugno 2021.

Sono stati controllati, a campione, le seguenti reversali:

N. Reversale	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
1937	16/04/2021	Incasso PO SS Annunziata	€ 3.542,72	No
2730	31/05/2021	Incasso cauzione per gara	€ 776,16	No
2860	09/06/2021	Contributi COVID regione Puglia	€ 2.121.800,00	No

Note:

Riconciliazione con il saldo della Banca d'Italia mod. 56T - contabilità speciale n. 0306106

Descrizione	Importo	
Saldo sottoconto fruttifero	0	+
Saldo sottoconto infruttifero	44.397.425,27	+
<b>Saldo Banca d'Italia mod. 56T al</b>	<b>44.397.425,27</b>	

Il saldo Banca d'Italia mod. 56T  con il saldo dell'Istituto Tesoriere sopraportato per le seguenti operazioni:

Riconciliazione tra il saldo dell'Istituto Tesoriere e il saldo Banca d'Italia (mod. 56T)	Importo	
Saldo Banca d'Italia	44.367.425,27	+
Pagamenti registrati sul conto della Banca d'Italia ma non sul conto dell'Istituto Tesoriere	0	+
Incassi registrati sul conto della Banca d'Italia ma non sul conto dell'Istituto Tesoriere	24.866	-
Pagamenti registrati sul conto dell'Istituto Tesoriere ma non sul conto della Banca d'Italia	3.160.338,6	-
Incassi registrati sul conto dell'Istituto Tesoriere ma non sul conto della Banca d'Italia	209.907,84	+
<b>Totale riconciliato con il saldo dell'Istituto Tesoriere/cassiere</b>	<b>41.392.128,51</b>	<b>=</b>

Anticipazioni di Tesoreria:

Estremi atti	Limite massimo	Importo attuale utilizzato

Inoltre il Collegio procede alla verifica a campione dei versamenti, delle ritenute erariali, previdenziali e assistenziali, nonché delle imposte dovute all'erario effettuati con il mod.F24, che vengono di seguito elencati:

Periodo Trimestre

Periodo		Mese di competenza	Aprile 2021	Mese di competenza	Maggio 2021	Mese di competenza	Giugno 2021
		Data versam.	17/05/2021	Data versam.	16/06/2021	Data versam.	16/07/2021
Natura versamenti	Codice	Importo	Importo	Importo	Importo	Importo	Importo
ritenutelrpef	100E	€ 5.129.878,88	€ 3.995.753,27	€ 4.072.303,23			
ritenutelrpef	102E	€ 57.046,67	€ 2.163,36	€ 2.061,39			
ritenutelrpef	112E	€ 90,00	€ 90,00	€ 586,73			
ritenutelrpef	104E	€ 973.048,89	€ 1.043.610,25	€ 967.996,12			

ritenutelrpef	384E	€ 98.507,38	€ 98.175,98	€ 102.062,26
ritenutelrpef	385E	€ 51.207,46	€ 51.600,03	€ 56.880,24
ritenutelrpef	381E	€ 271.499,67	€ 271.626,36	€ 287.785,35
contributilnps	DM10	€ 38.777,96	€ 37.518,99	€ 39.450,16
contributilnps	CXX	€ 21.085,67	€ 20.865,22	€ 21.085,71
contributilnps	C10	€ 6.690,96	€ 6.690,96	€ 6.690,96
IRAP	380E	€ 1.884.117,07	€ 1.638.452,11	€ 1.660.133,91
altriVersamenti	P501	€ 1.685.999,43	€ 3.975.241,88	€ 3.997.177,34
altriVersamenti	P201	€ 4.891.143,38	€ 1.706.386,11	€ 1.715.391,90
altriVersamenti	P607	€ 212.832,36	€ 208.854,53	€ 209.401,89
altriVersamenti	P608	€ 534.931,29	€ 526.994,18	€ 535.607,65
altriVersamenti	P909	€ 70.781,80	€ 61.192,67	€ 61.544,37
altriVersamenti	P212	€ 2.060,34	€ 2.110,37	€ 2.155,85
altriVersamenti	P211	€ 2.193,66	€ 1.799,74	€ 1.908,38
altriVersamenti	P511	€ 3.959,32	€ 3.959,32	€ 3.959,32
ritenutelrpef	110E		€ 99.160,32	€ 66.365,99

#### CONTROLLO VERSAMENTI IVA ESERCIZIO EVENTUALE ATTIVITA' COMMERCIALE

Verifica versamenti IVA di periodo:

	Mese di riferimento	Credito	Debito	Versamenti IVA F24	Data del versamento
	aprile.2021		€ 142.385,37	€ 142.385,37	17/05/2021
	maggio.2021		€ 11.331,62	€ 11.331,62	16/06/2021
	giugno.2021		€ 13.309,18	€ 13.309,18	16/07/2021

Dette risultanze di credito o di debito trovano riscontro nelle liquidazioni IVA di periodo come risultanti dai registri tenuti ai fini dell'imposta sul valore aggiunto (registro delle fatture emesse/corrispettivi e registro delle fatture acquisite)

Verifica versamenti Split Payment

	Mese di riferimento	Debito	Versamenti IVA F24	Data del versamento
	aprile.2021	€ 4.800.720,44	€ 4.800.720,44	17/mag/21
	maggio.2021	€ 4.223.627,73	€ 4.223.627,73	16/giu/21
	giugno.2021	€ 206.974,30	€ 206.974,30	30/giu/21
	giugno.2021	€ 3.143.380,85	€ 3.143.380,85	16/lug/21

Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF:

--

**VERIFICA PAGAMENTO DEBITI COMMERCIALI**

Nome Ente AZIENDA SANITARIA LOCALE DELLA PROVINCIA DI TARANTO

Data Verbale: 20/07/2021

Fatture elettroniche dal 01/01/2021 al 30/06/2021:

Dati estratti dalla Piattaforma certificazione crediti: (dati aggiornati al 08/07/2021)		Dati dichiarati dall'Ente:	
Importo fatture ricevute:	€ 294.090.397,33	Importo fatture ricevute:	€ 291.443.860,58
Numero fatture ricevute:	39.057	Numero fatture ricevute:	39.035
Importo fatture pagate:	€ 255.804.356,54	Importo fatture pagate:	€ 263.293.832,42
Numero fatture pagate:	37.316	Numero fatture pagate:	37.987

Fatture cartacee dal 01/01/2021 al 30/06/2021:

Dati estratti dalla Piattaforma certificazione crediti: (dati aggiornati al 08/07/2021)		Dati dichiarati dall'Ente:	
Importo fatture ricevute:	€ 2.987.316,38	Importo fatture ricevute:	€ 10.336.582,66
Numero fatture ricevute:	2.048	Numero fatture ricevute:	2.491
Importo fatture pagate:	€ 17.755.825,27	Importo fatture pagate:	€ 9.011.114,14
Numero fatture pagate:	1.163	Numero fatture pagate:	2.649

**Indicatore di tempestività dei pagamenti:**

<b>Dati dichiarati dall'Ente:</b>	
Indicatore di tempestività dei pagamenti (1° trimestre):	-6
Indicatore di tempestività dei pagamenti (2° trimestre):	-7
Indicatore di tempestività dei pagamenti (3° trimestre):	
Indicatore di tempestività dei pagamenti (4° trimestre):	
Indicatore tempestività dei pagamenti (anno 2020):	-1

**Osservazioni del Collegio/Sindaco**

Il Collegio Sindacale dà atto che il prospetto sopra indicato è stato redatto sulla scorta dei dati forniti dal Dirigente Amministrativo ARES, Dott. Francesco Saverio Massaro, come da prospetto consegnato, che viene acquisito agli atti dell'organo di controllo.

Il Collegio Sindacale invita l'Azienda Sanitaria ad attivarsi affinché:

- siano eliminate le divergenze presenti al dato delle fatture cartacee e fornire al Collegio Sindacale la giusta motivazione di tale differenza.

Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF:

**ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO**

**Nessun file allegato al documento.**

---

**FIRME DEI PRESENTI**

ANGELO NISI \_\_\_\_\_

ALESSANDRO MAZZAMATI \_\_\_\_\_