



Ente/Collegio: IRCCS DE BELLIS - ENTE OSPEDALIERO SPECIALIZZATO IN GASTROENTEROLOGIA "SAVERIO DE BELLIS"

Regione: Puglia

Sede:

**Verbale n. 22 del COLLEGIO SINDACALE del 28/04/2023**

In data 28/04/2023 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 del Ministero dell'Economia e delle Finanze

**SALVATORE ROMANAZZI**

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

**LUIGI MARTELLA**

Presente

Componente in rappresentanza della Regione

**FRANCESCO MARIA LUIGI LANERA**

Presente

Partecipa alla riunione

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

- 1) Incontro con la Società incaricata alla Revisione Contabile dei Bilanci dell'Ente;
- 2) Verifica di cassa al 31 marzo 2023;
- 3) Esame a campione delle delibere e determinate elencate nella nota prot. 0004457 del 16/03/2023 avente ad oggetto "Riscontro Verbale 18 del 24/02/2023. Elenco atti adottati nel II semestre 2022 per somma urgenza o affidamento diretto.";
- 4) Valutazione della documentazione e dei chiarimenti forniti dalla Direzione dell'Ente in risposta alle richieste espresse nel Verbale 21, redatto nella seduta precedente di esame della "Relazione Illustrativa e Tecnico-Finanziaria ai sensi degli artt. 40 e 40-bis del D. Lgs. n. 165/2001. Accordo di Delegazione Trattante dell'Area di Comparto del 14/03/2023" pervenuto alla corrispondenza del Collegio con nota prot. 0004634 il 21/03/2023;
- 5) Varie ed eventuali.

**ESAME ATTI SOTTOPOSTI A CONTROLLO**



Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 326 Data: 18/07/2022 Presenza rilievo: No

Oggetto: FORNITURA KIT DIAGNOSTICI MOLECOLARI - AFFIDAMENTO DIRETTO O.E. IMMUNOSPARK SRL € 27.200,00

Osservazioni: NESSUNA

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 370 Data: 04/08/2022 Presenza rilievo: No

Oggetto: REVOCA AFFIDAMENTO SERVIZI DI ASSISTENZA TECNICA ED AFFIDAMENTO SECONDO CLASSIFICATO

Osservazioni: NESSUNA

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 473 Data: 10/10/2022 Presenza rilievo: No

Oggetto: FORNITURA N. 2 PROTESI METALLICHE - O.E. OLYMPUS ITALIA SRL

Osservazioni: NESSUNA

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 566 Data: 14/11/2022 Presenza rilievo: No

Oggetto: PROCEDURA EMPULIA AFFIDAMENTO FORNITURA TRIENNALE TUBI INSUFLAZIONE OLYMPUS ITALIA SRL

Osservazioni: NESSUNA

Tipologia Atto: Delibera DG/CS



Numero: 650 Data: 22/12/2022 Presenza rilievo: No

Oggetto: FORNITURA N. 5 HIGH TITER CUSTOM RECOMBINANT LENTIVIRUS AFFIDAMENTO DIRETTO C.E. SUD SRL

Osservazioni: NO

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 331 Data: 18/07/2022 Presenza rilievo: No

Oggetto: TRATTATIVA DIRETTA AFFIDAMENTO SERVIZIO GRUPPO EDITORIALE EFFEMMETI SRL

Osservazioni: NULLA

Tipologia Atto: Determina

Numero: 179 Data: 05/08/2022 Presenza rilievo: No

Oggetto: FORNITURA N. 2.000 CARTELLE PORTA DOCUMENTI . STAMPA SUD SRL

Osservazioni: NESSUNA

Tipologia Atto: Determina

Numero: 242 Data: 08/11/2022 Presenza rilievo: No

Oggetto: FORNITURA URGENTE N. 4 BATTERIE PER DEFIBRILLATORI - RL3 SRL

Osservazioni: NESSUNA

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 458 Data: 05/10/2022 Presenza rilievo: In attesa di chiarimenti

Oggetto: Fornitura di una linea cellulare Human Wild Type Hep G2 affidamento diretto Duotech S.r.l.



Categoria: Questioni contrattuali

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

Osservazioni: Con riferimento alla Deliberazione a pag. 2 di 5 della stessa dopo le parole: "la scelta del contraente mediante" non vi sono indicati i criteri che parrebbero omessi. Si chiedono chiarimenti in merito alla carenza riscontrata.

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 542 Data: 04/11/2022 Presenza rilievo: In attesa di chiarimenti

Oggetto: Fornitura di materiale angiografico - Affidamento diretto Med-Italia Biomedica S.r.l.

Categoria: Questioni contrattuali

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

Osservazioni: E' opportuno chiarire le modalità di individuazione del fornitore e come è stata determinata la congruità del prezzo unitario dell'offerta, posto che in delibera risulta soltanto una generica affermazione " allineato a quello applicato ad altri enti del SSN".

### ATTI ESAMINATI NEI VERBALI PRECEDENTI

#### Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

La seduta viene tolta alle ore 12:45 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Il Collegio in attesa di incontrare i rappresentanti della Società incaricata alla Revisione Contabile dei Bilanci dell'Ente (primo punto all' O.d.G.), procede con la verifica di Cassa prevista al secondo punto all' O.d.G.. Di tanto viene redatto apposito verbale che allegato al presente ne è parte integrante. Per quanto concerne la verifica dei versamenti F24 per ritenute erariali e previdenziali, versamenti IVA ed eventuali versamenti per split payment, il Collegio rimanda la stessa ad una prossima seduta. Al termine della verifica il Collegio incontra i rappresentanti della società di Revisione e con gli stessi si sofferma a discutere sulle procedure di revisione e sulle tempistiche delle stesse in previsione del rilascio del parere al Bilancio Consuntivo 2022. Al termine dell'incontro con la Società di Revisione il Collegio prosegue i propri lavori con quanto previsto al punto 3) dell' O.d.G. esaminando a campione alcune delle delibere e delle determinate elencate nella nota prot. 0004457 del 16/03/2023 avente ad



oggetto "Riscontro Verbale 18 del 24/02/2023. Elenco atti adottati nel II semestre 2022 per somma urgenza o affidamento diretto.". Dall'esame delle delibere e determinate scelte a campione, non sono emerse particolari situazioni degne di rilievo. Il Collegio passa quindi alla trattazione del punto 4) all' O.d.G. "Valutazione della documentazione e dei chiarimenti forniti dalla Direzione dell'Ente in risposta alle richieste espresse nel Verbale 21, redatto nella seduta precedente di esame della Relazione Illustrativa e Tecnico-Finanziaria ai sensi degli artt. 40 e 40-bis del D. Lgs. n. 165/2001. Accordo di Delegazione Trattante dell'Area di Comparto del 14/03/2023" pervenuto alla corrispondenza del Collegio con nota prot. 0004634 il 21/03/2023". Circa la documentazione e i chiarimenti forniti il Collegio ritiene adeguate le controdeduzioni fornite con nota prot. 6041 del 13.04.2023.





## VERIFICA DI CASSA

### VERIFICA DI CASSA AL 31/03/2023

In data 28/04/2023 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.:

E' presente l'intero Collegio Sindacale

Dott. Salvatore Romanazzi - Presidente

Dott. Luigi Martella - Sindaco Effettivo

Dott. Francesco M.L. Lanera - Sindaco Effettivo

Il Collegio passa quindi ad effettuare la verifica di cassa alla data 31/03/2023, con le seguenti risultanze:



<b>SITUAZIONE Azienda al</b>	<b>31/03/2023</b>			
SALDO INIZIALE DI CASSA 01.01				€ 0,00
REVERSALI EMESSE	dal	01/01/2023	al	31/03/2023
MANDATI	dal	01/01/2023	al	31/03/2023
SALDO AZIENDA				€ 22.419.436,74
				€ -3.376.507,37

<b>SITUAZIONE istituto cassiere al</b>	<b>31/03/2023</b>			
FONDO DI CASSA AL 01.01				€ 0,00
RISCOSSIONI				€ 19.042.929,37
PAGAMENTI				€ 22.419.436,74
SALDO CASSIERE	al	31/03/2023		€ -3.376.507,37
SALDO AZIENDA	al	31/03/2023		€ -3.376.507,37
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
11	11/01/2023	Pag. Fatt. 2022 - MR SERVICE SRL	€ 3.444,00	No
41	17/01/2023	Pag. Fatt. 2022 - INTERHOSPITAL SRL	€ 3.600,00	No
55	17/01/2023	Pag. Fatt. 2022 - SANOFI SPA	€ 13.267,00	No
68	18/01/2023	Pag. Fatt. 2022 - OLYMPUS ITALIA SRL	€ 10.000,00	No
76	18/01/2023	Pag. Fatt. 2022 - ARROW DIAGNOSTIC SRL	€ 3.024,00	No
132	23/01/2023	Pag. Fatt. 2022 - TAKEDA ITALIA SPA	€ 131.935,39	No
245	31/01/2023	Pag. Fatt. 2022 - DEEP TRACE TECHNOLOGIES	€ 19.800,00	No
443	28/02/2023	TRANSAZIONE STRAGIUDIZIALE BELLACICCO PAOLA	€ 135.000,00	No
522	13/03/2023	Pag. Fatt. 2022 - ALCA BIOMEDICA SRL	€ 64.990,00	No
568	22/03/2023	Pag. Fatt. 2023 - MILTENYI BIOTECH SRL U.	€ 6.740,45	No
665	30/03/2023	Pag. Fatt. 2023 - ROCHE DIAGNOSTICS SPA	€ 16.602,73	No

Note:

Verifica di cassa

Pagina 7



Sono stati controllati, a campione, le seguenti reversali:

N. Reversale	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
6	02/02/2023	RISC. FATTURA N. 131 E 132 DEL 2022 SOGEMI SRL	€ 2.641,80	No
12	02/02/2023	UTILIZZO ANTICIPAZIONE BPB	€ 489.962,89	No
14	24/02/2023	RISC. FATT. 3 E 9 DEL 2023 DNMEDICA CENTRO MEDICO	€ 3.606,00	No
19	24/02/2023	RISC. FATT. 8 DEL 2023 DOMUS MEDICA SAS	€ 5.842,00	No
32	13/03/2023	RISC. FATT. 137/2022 TUTTO SANITA' CENTRO MEDICO	€ 2.952,00	No
34	16/03/2023	RISC. FATT. 136 E 138/2022 TUTTO SANITA' CENTRO ME.	€ 1.184,00	Si
45	22/03/2023	RISC. FATT. 32/2023 BELLIZZI GUIDO	€ 7.004,16	No
57	28/03/2023	RISC. FATTURA 52/2023 DE FILIPPI MARIA LUISA	€ 12.306,58	No
93	31/03/2023	INCASSO POS 10/01/2023	€ 8.999,57	No
131	31/03/2023	PAGO PA INCASSI 18/01/2023	€ 1.008,17	No

Note:

In merito alla reversale n. 34 del 16/03/2023 si chiede copia della convenzione con la società Tutto Sanità Centro Medico Polispecialistico Srls e di fornire chiarimenti circa l'emissione delle fatture n. 136 e 138 il cui ammontare di € 1.224,00 è inferiore alla richiesta di emissione fattura del 31.10.2023 di € 4.172,00.

Riconciliazione con il saldo della Banca d'Italia mod. 56T - contabilità speciale n. 306332

Descrizione	Importo	
Saldo sottoconto fruttifero		+
Saldo sottoconto infruttifero	75.404,4	+
<b>Saldo Banca d'Italia mod. 56T al</b>	<b>75.404,4</b>	

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





Riconciliazione tra il saldo dell'Istituto Tesoriere e il saldo Banca d'Italia (mod. 56T)	Importo	
Saldo Banca d'Italia	74.404,4	+
Pagamenti registrati sul conto della Banca d'Italia ma non sul conto dell'Istituto Tesoriere		+
Incassi registrati sul conto della Banca d'Italia ma non sul conto dell'Istituto Tesoriere		-
Pagamenti registrati sul conto dell'istituto Tesoriere ma non sul conto della Banca d'Italia		-
Incassi registrati sul conto dell'Istituto Tesoriere ma non sul conto della Banca d'Italia		+
<b>Totale riconciliato con il saldo dell'Istituto Tesoriere/cassiere</b>	<b>74.404,4</b>	<b>=</b>

Anticipazioni di Tesoreria:

Estremi atti	Limite massimo	Importo attuale utilizzato
DDG n. 04 del 11.01.2023	€ 3.794.125,00	€ 2.958.938,66

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	Mese di competenza	Mese di competenza
	Data versam.	Data versam.	Data versam.
Natura versamenti	Codice	Importo	Importo

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

Verifica versamenti IVA di periodo:

Mese di riferimento	Credito	Debito	Versamenti IVA F24	Data del versamento

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)


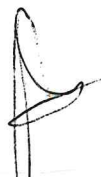
Verifica versamenti Split Payment

Mese di riferimento	Debito	Versamenti IVA F24	Data del versamento



Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF:

## ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO



Nessun file allegato al documento.

---

### FIRME DEI PRESENTI

SALVATORE ROMANAZZI

LUGI MARTELLA

FRANCESCO MARIA LUIGI LANERA