**VERBALE N. 26 DEL COLLEGIO SINDACALE IRCCS "S. DE BELLIS" CASTELLANA GROTTA (BA)**

In data 26 aprile 2017, presso la sede dell'Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis" di Castellana Grotte, sito in Via Turi, 27, si è riunito il Collegio Sindacale nelle persone di:

- Dott. Luigi Cataldo, Presidente;
- Dott. Fabio Colella, Componente;
- Dott. Vittorio Licciardi, Componente.

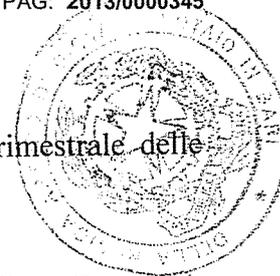
È altresì presente la Sig.ra Maria Luigia Martino con funzione di Segretaria del Collegio.

In data 18 aprile 2017, il Presidente del Collegio Sindacale, Dott. Luigi Cataldo, ha convocato il Collegio per la data odierna alle ore 9.00 con il seguente ordine del giorno:

- 1) Verifica di cassa e delle scritture contabili 1° Trimestre 2017;
- 2) Varie ed eventuali.

Al registro protocollo del Collegio risulta pervenuta la seguente documentazione:

- Dal Commissario Straordinario dell'IRCCS – *Nomina del responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza - DCS 250 del 30.03.2017;*
- Dalla Regione Puglia, Dipartimento Promozione della Salute, Sezione Amm.ne, Finanza e Controllo – *Art. 53 L.R. 01/2016;*
- Dall'IRCCS "S. DE BELLIS" – Area Gestione Risorse Finanziarie - *Consegna documentazione relativa a: Verifica di cassa 1° trim. 2017.*
- Dalla Regione Puglia, Dipartimento Promozione della Salute, Sezione Risorse Strumentali e Tecnologiche, *Prime indicazioni per la determinazione dei valori massimi di spesa aziendali relativi all'acquisto diretto di farmaci ai sensi dell'art.1 comma 398 della legge di stabilità 2017;*
- Dal Commissario Straordinario dell'IRCCS – *Nomina del responsabile del Servizio Controllo di Gestione - DCS 272 del 05.04.2017 -*
- Dalla Regione Puglia, Dipartimento Promozione della Salute, Sezione Amm.ne, Finanza e Controllo – *Bilancio d'Esercizio 2016;*
- Dal Dirigente SOC Gestione Risorse Economiche e Finanziarie dell'IRCCS – *Bilancio di Esercizio 2016 -*
- Dal Dirigente SOC Gestione Risorse Umane dell'IRCCS – *"Indennità componente CIV Nicola Pace" -*



Il Collegio, avendo ricevuto la documentazione relativa all'attività di controllo trimestrale delle Casse, procede con il seguente ordine del giorno:

### 1. SITUAZIONE CASSA - BANCA AL 31/03/2017

Verifica di cassa al 31/03/2017 - Tesoreria - Banca Popolari di Bari - Filiale di Castellana Grotte, c/c n. 130-299-7.

ENTRATE			SITUAZIONE BPB DI BARI	SITUAZIONE CO.GE.
FONDO DI CASSA AL 01/01/2017			€ 4.773.240,50	€ 4.773.240,50
REVERSALI RISCOSE AL 31/03/2017 (Allegato A)			€ 8.912.906,09	€ 8.912.906,09
REVERSALI NON REGOLARIZZATE AL 31/03/2017 (Allegato B)				€ 120.686,41
INCASSI DA REGOLARIZZARE (Allegato C) - di cui:			€ 120.686,41	
Reversali emesse al 31/03/2017, regolarizzate in banca dopo tale data (Allegato B)		€ 120.686,41		
Totale da regolarizzare			€ 120.686,41	
<b>TOTALE ENTRATE AL 31/03/2017</b>			<b>€ 13.806.833,00</b>	<b>€ 13.806.833,00</b>

USCITE			SITUAZIONE BPB DI BARI	SITUAZIONE CO.GE.
TOTALE MANDATI EMESSI AL 31/03/2017 (Allegato D)				€ 12.840.033,48
MANDATI PAGATI DOPO IL 31/03/2017				-€ 118.429,03
MANDATI PAGATI AL 31/03/2017			€ 12.721.604,45	€ 12.721.604,45
<b>TOTALE USCITE AL 31/03/2017</b>			<b>€ 12.721.604,45</b>	<b>€ 12.721.604,45</b>

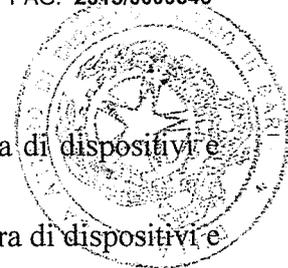
<b>FONDO DI CASSA AL 31/03/2017</b>		<b>€ 1.085.228,55</b>	<b>€ 1.085.228,55</b>
-------------------------------------	--	-----------------------	-----------------------

Il Collegio evidenzia che la situazione del giornale di cassa alla data del 31 marzo 2017 concorda col saldo alla medesima data con quello dell'Istituto cassiere, Banca Popolare di Bari e con quello del mod. 56 T (T.U.) presso la Tesoreria Unica, c/c n. 306332.

Sono stati esaminati i seguenti mandati:

- n. 87 del 18/01/2017 di € 12.580,00 per pagamento di n. 6 fatture per fornitura dispositivi farmaceutici;
- n. 105 del 23/01/2017 di € 7.092,00 per pagamento di n. 3 fatture per canoni mensili di noleggio di attrezzature tecnico-sanitarie per ricerca;
- n. 302 del 08/02/2017 di € 996,40 per pagamento di n. 4 fatture per fornitura dispositivi e di presidi ospedalieri;

*[Handwritten signatures]*



- n. 310 del 08/02/2017 di € 4.760,00 per pagamento di n. 3 fatture per fornitura di dispositivi e presidi ospedalieri;
- n. 486 del 08/03/2017 di € 106.887,92 per pagamento di n. 15 fatture per fornitura di dispositivi e presidi ospedalieri.

Dall'esame dei predetti mandati si è rilevato che agli stessi risultano regolarmente allegati i relativi DURC e, per le fatture di importo superiore ad € 10.000,00, della relativa attestazione di non inadempienza da parte di Equitalia, prevista dall'art. 48-bis del D.P.R. 29 settembre 1973, n. 602.

## **2. SITUAZIONE C/C POSTALE AL 31/03/2017**

Il saldo al 31/03/2017 del c/c postale, conto 070/120/00200, è di € 7.127,61 che corrisponde alla situazione alla medesima data dell'estratto conto trasmesso da Poste Italiane S.p.A.

## **3. SITUAZIONE CASSA TICKET**

Dall'esame del riepilogo dei movimenti della cassa ticket, conto 070/100/00300, si evince un incasso complessivo alle ore 10:28 di oggi pari ad € 3.821,91, di cui € 1.966,67 in contanti. Presso la cassa è presente, inoltre, un ammontare di € 12.266,38 pari all'incasso totale dei giorni 21 e 24 aprile 2017 che saranno consegnati all'Istituto di vigilanza che provvederà a versarli all'Istituto Tesoriere. In cassa risulta anche l'importo di € 100,00, quale somma a disposizione per eventuale restituzione di tagli metallici.

## **4. VERIFICA DELLA CASSA ECONOMALE**

Scheda di conto 070/100/00100 Cassa economato – Gestione Corrente

Il saldo della cassa economale alla data della presente verifica è pari ad € 10.044,47 e non corrisponde al denaro presente in cassa che è di € 1.250,28. La differenza di € 8.794,19 è data da € 8.657,30 per somme da incassare, € 100,00 per anticipi alla cassa ticket, ed € 36,89 quale somma di riserva sul c/c.

Il Collegio ha verificato i seguenti pagamenti:

- € 640,00 del 08/02/2017;
- € 960,00 del 10/02/2017;
- € 200,00 del 17/02/2017;
- € 943,00 del 07/04/2017.

Non si sono riscontrate irregolarità.

## **5. VERIFICA DELLA CASSA MISSIONI**

Scheda di conto 070/100/00110 Cassa economato – Rimborso missioni

Il saldo della cassa missioni alla data della presente verifica è pari ad € 5.939,25 e corrisponde al denaro presente in cassa.

Il Collegio ha verificato il pagamento di n. 3 missioni del 07/03/2017:



- € 126,00;
- € 126,01;
- € 172,45.

Non si sono riscontrate irregolarità.

Il Collegio procede alla richiesta in merito al rilascio del parere relativo alla congruità degli accantonamenti dei Fondi rischi ed autoassicurazione a bilancio di esercizio 2016. Il dott. Giuseppe SAVINO riferisce che l'entità del predetto Fondo rischi, per la parte afferente agli interessi moratori, dipende innanzitutto dal perdurare ritardo nel trasferimento delle somme da parte della Regione che ha determinato un indice di tempestività dei pagamenti calcolato al 31/12/2016 di giorni 141, di gran lunga superiore a quello previsto, ai sensi del D. Lgs. 09/10/2002, n. 231 e s.m.i.

Tuttavia, lo stesso indice, una volta che la Regione ha provveduto all'accredito delle somme, alla data del 28/02/2017, si è ridotto a 70 giorni.

Per quanto appena evidenziato, pertanto, si ritiene corretta la stima del Fondo rischi per interessi moratori per un ammontare di € 180.000,00.

Inoltre, a seguito della valutazione dei crediti in essere verso privati, è stata confermata la consistenza del Fondo svalutazione crediti da clienti per € 30.000,00.

Per quanto concerne, invece, la consistenza del Fondo per autoassicurazione, pari € 2.100.000,00, il legale interno dell'Ente, avv. Angelica CISTULLI, ci ha illustrato la situazione dei procedimenti contenziosi in corso, descrivendo il metodo utilizzato in ordine alle percentuali del rischio di soccombenza dell'Ente. Da tale esposizione, e da quanto sin qui indicato dal dott. Giuseppe SAVINO e dall'avv. Angelica CISTULLI, il Collegio esprime parere favorevole sulla congruità degli accantonamenti/istituzioni Fondi rischi e autoassicurazione al bilancio di esercizio 2016.

\*\*\*\*\*

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:45, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

Dott. Luigi Cataldo

Dott. Fabio Colella

Dott. Vittorio Licciardi