

Ente/Collegio: AZIENDA OSPEDALIERA "OSPEDALE C. POMA" DI MANTOVA

Regione: Lombardia

Sede: Mantova

**Verbale n. 6 del COLLEGIO SINDACALE del 14/02/2013**

In data 14/02/2013 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 Conferenza dei Sindaci

**VIRGILIO SALLORENZO**

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

**GIOVANNA GHINI**

Presente

Componente in rappresentanza della Regione

**VERONICA DE ANGELI**

Assente giustificato

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

**GIOVANNI VOLONTE'**

Presente

Componente in rappresentanza della Regione

**PAOLA CARRERI**

Presente

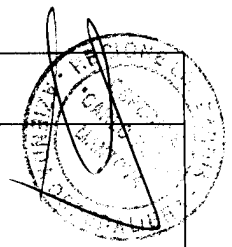
Partecipa alla riunione

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

- esame delibere e determine
- esame cassa Tesoriere
- esame cassa CUP
- circolarizzazione crediti e debiti
- varie ed eventuali

In particolare il Collegio provvede a redigere la relazione al bilancio preventivo 2013

Il Collegio ha iniziato l'esame delle delibere e determine scelte con estrazione casuale per ciascuna pagina degli elenchi trasmessi (2, 19, 20, 21, 22,23, 24,26,27, 28, 29,30, 31,32 trasmessi in data odierna e 1, 2,10,11,12,13 14,15,16, 17, 18,25) evidenziando le osservazioni di seguito specificate



**ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO**

Numero: 8                      Data: 08/01/2013                      Presenza Rilievo: In attesa di chiarimenti

Oggetto: Affidamento del servizio di pulizia Ospedale Asola

Categoria: Questioni contabili

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

Osservazioni: Il collegio chiede che vengano esplicitate le procedure poste in essere per l'aggiudicazione alla cooperativa sociale

**ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO**

Numero: 601                      Data: 06/11/2012                      Presenza Rilievo: In attesa di chiarimenti

Oggetto: L.E.Infermiere generico Liquidazione e pagamento indennità sostitutiva di ferie

Categoria: Personale

Tipologia: Ingiustificata monetizzazione di ferie non godute

Osservazioni: Il Collegio chiede di motivare le esigenze di servizio che hanno giustificato la monetizzazione delle ferie

**RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI**

N° verbale: 4                      Data verbale: 15/01/2013                      N° atto: 801                      Data atto: 30/10/2012

Oggetto: Missioni personale dipendente

Categoria: Personale

Tipologia:

Osservazioni: Acquisiti i chiarimenti il collegio esprime parere favorevole in merito ai criteri per il rimborso dei costi sostenuti per l'utilizzo del mezzo proprio ai fini di missioni autorizzate al personale dipendente.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

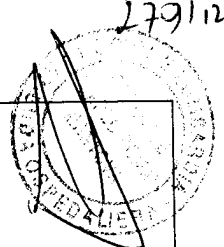
La seduta viene tolta alle ore \_\_\_\_\_ previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Il Collegio convoca la prossima riunione per il 24.03.2012 ore 9 con il seguente ordine del giorno:

- esame e delibere e determine
- cassa CUP
- varie ed eventuali

## RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO



## BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2013

In data 14/02/2013 si è riunito presso la sede della AZIENDA OSPEDALIERA "OSPEDALE C. POMA" DI MANTOVA il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2013.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Presenti Dott.ri Sallorenzo Virgilio, Carreri Paola, Ghini Giovanna e Volontè Giovanni

Assente giustificata la Dott.ssa De Angeli Veronica

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 113 del 05/02/2013

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 14/02/2013, con nota prot. n.

del \_\_\_\_\_ e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- conto economico preventivo
- piano dei flussi di cassa prospettici
- conto economico di dettaglio
- nota illustrativa
- piano degli investimenti
- relazione del Direttore generale

Il Collegio, al fine di acquisire ulteriori elementi informativi sul bilancio preventivo, con riferimento anche alla relazione del Direttore Generale, ha ritenuto opportuno conferire con lo stesso che in merito all'argomento ha così relazionato:

Il Collegio ha acquisito ulteriori elementi informativi dalla Dott.ssa Moi Nicoletta e Dott. Simonetti Giovanni in merito alle voci inserite nel bilancio preventivo, spiegazioni peraltro già esplicitate nella nota integrativa descrittiva.

In particolare è stata evidenziata la prevista contrazione degli organici delle sperimentazioni gestionali con conseguente riduzione dei ricavi rispetto alle previsioni contenute nel presente bilancio.

28/01/12

Il Collegio, avendo accertato in via preliminare che il bilancio è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dalla normativa vigente, passa all'analisi delle voci che compongono il bilancio stesso. In particolare, per le voci indicate tra i ricavi il Collegio ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente.

Per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi, ai fini di una valutazione di congruità, il Collegio ha esaminato con attenzione il Piano di attività per l'anno 2013, confrontando lo stesso con quello dell'anno precedente, valutando la coerenza delle previsioni con gli obiettivi da conseguire e la compatibilità con le risorse concretamente realizzabili nel periodo cui si riferisce il bilancio nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto nello stesso previsto.

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

- alle previsioni di costo per il personale, complessivamente considerato, con riferimento anche alla consistenza delle unità di personale in servizio, compreso quello che si prevede di assumere a tempo determinato, nonché agli oneri per rinnovi contrattuali;
- alle previsioni di costo per l'acquisto di beni di consumo e servizi, con riferimento al costo che si sosterrà relativo a consulenze nonché al lavoro a vario titolo esternalizzato per carenza di personale in organico;
- agli accantonamenti di oneri di non diretta manifestazione finanziaria;
- Altro:

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2013 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2011	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2012	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2013	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 342.668.000,00	€ 341.347.000,00	€ 343.637.000,00	€ 969.000,00
Costi della produzione	€ 340.529.000,00	€ 329.135.000,00	€ 331.462.000,00	€ -9.067.000,00
Differenza + -	€ 2.139.000,00	€ 12.212.000,00	€ 12.175.000,00	€ 10.036.000,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -564.000,00	€ -16.000,00		€ 564.000,00
Rettifiche di valore attività fin. + -				€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 10.816.000,00			€ -10.816.000,00
Risultato prima delle Imposte	€ 12.391.000,00	€ 12.196.000,00	€ 12.175.000,00	€ -216.000,00
Imposte dell'esercizio	€ 12.391.000,00	€ 12.196.000,00	€ 12.175.000,00	€ -216.000,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

28/12



**Valore della Produzione:** tra il preventivo 2013 e il consuntivo 2011 si evidenzia un incremento

pari a € 969.000,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	contributi in c/esercizio	€ -303.000,00
	ricavi della produzione (DRG, ambulatoriale, psichiatria,...)	€ -1.225.000,00
	doppio canale	€ -108.000,00
	altri ricavi e prestazioni sanitarie	€ 983.000,00
	ricavi ALP	€ -272.000,00
	ricavi prestazioni non sanitarie	€ -155.000,00
	cessione farmaci e sangue	€ -312.000,00
	ricavi da sperimentazioni gestionali	€ -1.312.000,00
	tickets	€ 1.845.000,00
	costi capitalizzati	€ 1.842.000,00

**Costi della Produzione:** tra il preventivo 2013 e il consuntivo 2011

si evidenzia un decremento pari a € -9.067.000,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	beni e servizi	€ -3.720.000,00
	manutenzioni e riparazioni	€ -1.216.000,00
	personale	€ -2.283.000,00
	ammortamenti	€ 1.953.000,00
	svalutazione crediti	€ -789.000,00
	variazione rimanenze	€ 422.000,00
	accantonamenti tipici dell'esercizio	€ -3.326.000,00

**Proventi e Oneri Fin.:** tra il preventivo 2013 e il consuntivo 2011 si evidenzia un incremento

pari a € 564.000,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	interessi attivi	€ -122.000,00
	interessi passivi	€ -686.000,00

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



## VERIFICA DI CASSA



## VERIFICA DI CASSA AL 31/12/2012

In data 14/02/2013 alle ore 9:00 si è riunito presso la sede dell' Azienda il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere alla verifica di cassa.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presenti i dott.ri Sallorenzo Virgilio, Carreri Paola, Volontè Giovanni e Ghini Giovanna

Assente giustificata la Dott.ssa De Angeli Veronica

Il Collegio passa quindi ad effettuare la verifica di cassa alla data 31/12/2012, con le seguenti risultanze:

<b>SITUAZIONE Azienda al</b>		<b>31/12/2012</b>			
SALDO INIZIALE DI CASSA 01.01				€ 9.731.029,52	
REVERSALI EMESSE	dal	01/01/2012	al	31/12/2012	€ 375.829.668,26
MANDATI	dal	01/01/2012	al	31/12/2012	€ 366.365.304,32
SALDO AZIENDA				€ 19.195.393,46	
<b>SITUAZIONE istituto cassiere al</b>		<b>31/12/2012</b>			
FONDO DI CASSA AL 01.01				€ 9.731.029,52	
RISCOSSIONI				€ 375.829.668,26	
PAGAMENTI				€ 366.365.304,32	
SALDO CASSIERE	al			€ 19.195.393,46	
SALDO AZIENDA	al			€ 19.195.393,46	
DIFFERENZA CON ISTITUTO CASSIERE				€ 0,00	

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

REVERSALI DA RISCOUTERE

REVERSALI DA EMETTERE

MANDATI DA PAGARE

MANDATI DA EMETTERE

TOTALE

Dr € 0,00





Sono stati controllati, a campione, i seguenti mandati:

N. Mandato	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
3419	26/11/2012	Dussmann Service e altri fornitori	€ 1.200.364,79	No

Note:

Sono stati controllati, a campione, le seguenti reversali:

N. Reversale	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
2932	08/10/2012	Banco Popolare	€ 6.750,14	No

Note:

Situazione Tesoreria unica:

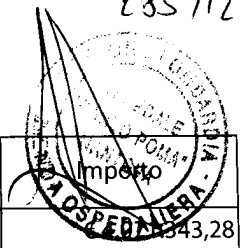
Data	Numero conto	Fruttifero/Infruttifero	Disponibilità
31/12/2012	306170	Fruttifero	€ 1.661.858,62
31/12/2012	306170	Infruttifero	€ 17.483.597,34
31/12/2012	75642	Fruttifero	€ 0,00
31/12/2012	75642	Infruttifero	€ 0,00

Anticipazioni di Tesoreria:

Estremi atti	Limite massimo	Importo attuale utilizzato
Determina 382 del 06.06.2012	28445583	€ 0,00

Il collegio prende in esame gli originali dei seguenti versamenti effettuati per versamenti fiscali e previdenziali lavoratori dipendenti ed autonomi.

Periodo di riferimento	Data versamento	Denominazione ente	Importo
settembre	01/10/2012	Fondazione Enpam	€ 84.463,46
ottobre	06/11/2012	Fondazione Enpam	€ 85.198,04
novembre	04/12/2012	Fondazione Enpam	€ 86.466,90



Periodo di riferimento	Data versamento	Denominazione ente	Importo
settembre	16/10/2012	INPDADP	€ 4.734.495,88
ottobre	16/11/2012	INPDADP	€ 4.027.000,70
novembre	14/12/2012	INPDADP	€ 915.129,23
settembre	16/10/2012	IRAP	€ 1.074.890,53
ottobre	16/11/2012	IRAP	€ 914.436,36
novembre	14/12/2012	IRAP	€ 24.653,00
settembre	16/10/2012	INPS	€ 24.959,00
ottobre	16/11/2012	INPS	€ 21.879,00
novembre	14/12/2012	INPS	€ 2.842.746,29
settembre	16/10/2012	IRPEF	€ 3.495.956,82
ottobre	16/11/2012	IRPEF	€ 2.916.083,84
novembre	14/12/2012	IRPEF	€ 774,11
settembre	26/10/2012	IVA INTRASTAT	€ 3.423,72
ottobre	27/11/2012	IVA INTRASTAT	€ 1.153,20
novembre	21/12/2012	IVA INTRASTAT	€ 35.152,23
settembre	16/10/2012	IVA	€ 11.653,60
ottobre	16/11/2012	IVA	€ 13.053,81
novembre	17/12/2012	IVA	€ 58.329,29
dicembre	21/12/2012	acconto IVA	
Totale :			€ 25.443.242,29

Versamenti IRPEF:

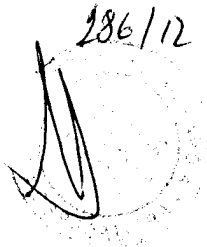
Versamenti IVA:

Eventuali ulteriori osservazioni:

*Handwritten signature*

*Handwritten mark*

*Handwritten signature*

286/12  


## ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

---

### FIRME DEI PRESENTI

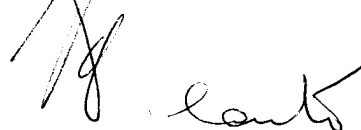
VIRGILIO SALLORENZO



GIOVANNA GHINI



GIOVANNI VOLONTE'



PAOLA CARRERI

