

REGISTRO DELLE ADUNANZE DEL COLLEGIO SINDACALE

Ente/Collegio: AZIENDA SANITARIA USL N.3 "GENOVESE" DI GENOVA

Regione: Liguria

Sede:

Verbale n. 7 del COLLEGIO SINDACALE del 22/06/2021

In data 22/06/2021 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

ERMANNIO PITEO

Presente

Componente in rappresentanza della Regione

PIETRO VASSALLO

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

ENRICO MARIA NADASI

Presente

Partecipa alla riunione Il Direttore Amministrativo Avv. R. Placido, il Direttore della S. C. Bilancio e Contabilità S. Grego, il Direttore del Dipartimento Giuridico Avv. G. Depetro e la Sig.a T. Lupis segretaria del Collegio.

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

- 1) Parere sull'adeguamento del Fondo accantonamento rischi ed oneri iscritto nel bilancio 2020;
- 2) Parere sull'adeguamento del Fondo svalutazione crediti iscritto nel bilancio 2020;
- 3) Esame atti aziendali;
- 4) Varie ed eventuali.

In relazione al primo ordine del giorno (parere sul F. accantonamento rischi ed oneri) vengono lungamente ascoltati il Dott. Grego, l'Avv. Placido e l'Avv. Depetro sui criteri utilizzati per il Fondo accantonamento rischi ed oneri, che chiariscono procedure e criteri seguiti per la determinazione delle singole casistiche di rischio.

In merito all'adeguamento del F. svalutazione crediti ancora il Dott. Grego che illustra i criteri seguiti per la quantificazione del Fondo.

in merito il Collegio, ritenendo esaustivi i chiarimenti ricevuti, rilascia i due pareri allegati al presente verbale.

In merito all'esame degli atti aziendali si sono esaminati gli atti di seguito riportati.

Infine, viene recepito il verbale di ispezione individuale eseguita dal componente Dott. Pietro Vassallo in data 01.06.2021 sulla tenuta delle scritture contabili e sui versamenti dei contributi e delle imposte e sull'organizzazione e funzionamento della S. C. Bilancio e Contabilità.

REGISTRO DELLE ADUNANZE DEL COLLEGIO SINDACALE

ESAME ATTI SOTTOPOSTI A CONTROLLO

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 276 Data: 26/05/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Procedure straordinarie volte al contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID - 2019. Conferimento n. 8 incarichi individuali di collaborazione coordinata e continuativa a personale amministrativo, tecnico e medico già individuato dal Dipartimento di Protezione Civile per attività di contact tracing

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 281 Data: 26/05/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Stipula convenzione con la Scuola di Specializzazione in Psicoterapia Dinamica del Centro di Psicologia Dinamica (CPD) di Padova per lo svolgimento di attività di tirocinio di formazione ed orientamento presso le strutture aziendali

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 288 Data: 26/05/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Acquisto di una ambulanza per l'Azienda Sociosanitaria Ligure 3 - Art. 2 DL 34/2020. Importo complessivo euro 93.697,37 Iva inclusa. CIG: 87046242F7

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 290 Data: 26/05/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Assunzione a tempo indeterminato di n. 8 unità di personale con qualifica di C.P.S. Tecnico della Riabilitazione Psichiatrica / Cat. D

Osservazioni:

REGISTRO DELLE ADUNANZE DEL COLLEGIO SINDACALE

Tipologia Atto:	Delibera DG/CS				
Numero:	293	Data:	26/05/2021	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	Proroga, per il periodo 1/05/2021 - 31/07/2021, della convenzione con E.O. Ospedali Galliera per cure domiciliari post-ricovero alle puerpere SARS-Cov2 positive ed ai neonati dimessi dal punto nascita dell'Ente Ospedaliero e residenti in ASL3, giuste deliberazioni n. 609 del 16/12/2020 e n. 60 del 1/02/2021.				
Osservazioni:					
Tipologia Atto:	Delibera DG/CS				
Numero:	297	Data:	26/05/2021	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	Selezione Interna per il conferimento dell'incarico di Responsabilità della Struttura Semplice Dipartimentale Neuropsichiatria Infantile, afferente al Dipartimento Salute Mentale e Dipendenze Patologiche. Presa d'atto relazione comparativa e conferimento incarico				
Osservazioni:					
Tipologia Atto:	Delibera DG/CS				
Numero:	298	Data:	26/05/2021	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	Assunzione a tempo indeterminato di n. 3 unità con qualifica di Assistente Tecnico - Geometra/Categoria C.				
Osservazioni:					
Tipologia Atto:	Delibera DG/CS				
Numero:	299	Data:	26/05/2021	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	Indizione bando di Avviso di Mobilità Regionale, Interregionale e Intercompartimentale, per titoli e colloquio, per la copertura di n. 2 posti di Dirigente Medico disciplina: Urologia.				
Osservazioni:					

REGISTRO DELLE ADUNANZE DEL COLLEGIO SINDACALE

Tipologia Atto:	Delibera DG/CS				
Numero:	300	Data:	27/05/2021	Presenza rilievo:	In attesa di chiarimenti
Oggetto:	Indizione bando di Concorso Pubblico, per titoli ed esami, per assunzione a tempo indeterminato di n. 1 unità di personale con qualifica di Dirigente Amministrativo da assegnare alla S.C. Programmazione e Gestione delle Forniture				
Categoria:					
Tipologia:					
Osservazioni:	In relazione alle specifiche professionali della figura ricercata non sovrapponibile a quelle presenti nella graduatoria disponibile di Alisa				
Tipologia Atto:	Delibera DG/CS				
Numero:	307	Data:	03/06/2021	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	Indizione di procedura negoziata di gara ex art. 1 c. 2 lett. b) L. n° 120/2020 e artt. 36 c. 9-bis e 97 D.Lgs. n° 50/2016 e smi tramite Piattaforma telematica Sintel per l'appalto dei lavori di ampliamento e rifunionalizzazione del Pronto Soccorso dello S.O. Villa Scassi di Genova - CUP: G31B16000940005 - CUI: L03399650104202100005 - CIG: 87605434C8 - Cod. Prog. n° 414				
Osservazioni:					
Tipologia Atto:	Delibera DG/CS				
Numero:	308	Data:	03/06/2021	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	Stipula di convenzione con la Cooperativa Sociale Il Rastrello a.r.l. Onlus per il servizio di pulizia presso alcune Strutture di ASL 3, per il periodo dal 1/01/2021 al 31/12/2021 (Autorizzazione di spesa: euro 197.345,57= IVA inclusa) - CIG n. 8705584B2C				
Osservazioni:					
Tipologia Atto:	Delibera DG/CS				
Numero:	312	Data:	03/06/2021	Presenza rilievo:	No
Oggetto:	Procedura aperta di gara tramite Piattaforma telematica Sintel ai fini dell'appalto di lavori di adeguamento alle normative di prevenzione incendi dello S.O. Villa Scassi (Fasi 1 e 2) - CUP G34E21000040003 - CIG 86628222DD - Cod. Reg. Intervento 7/ 3/H/16 ex art. 20 L. 67/88 - Cod. Prog. n° 463 - Aggiudicazione				
Osservazioni:					

REGISTRO DELLE ADUNANZE DEL COLLEGIO SINDACALE

Tipologia Atto: Determina

Numero: 1214 Data: 26/05/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Conferimento incarico a tempo indeterminato, ex art. 21 comma 2 lettera a) A.C.N. per la disciplina dei rapporti con i medici specialisti ambulatoriali, alla dottoressa CAPELLINO Monica, medico specialista ambulatoriale nella branca di Otorinolaringoiatria.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 1216 Data: 26/05/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Fornitura in service di materiale di consumo per chirurgia del piede percutanea mininvasiva di cui alla determinazione dirigenziale n. 830 del 12.04.2017. Proroga dei contratti in corso sino al 30.04.2022. Importo presunto ' 20.000,00.= Iva inclusa.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 1220 Data: 27/05/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Procedura negoziata ai sensi dell'art. 63 ' comma 2 ' lettera b) del D.Lgs n. 50/2016 e s.m.i., per la fornitura di talco sterile occorrente alla S.C. Pneumologia dell'Ospedale Villa Scassi, per il periodo 01.08.2021 e sino al 31.07.2023. Importo complessivo ' . 11.000,00 (IVA inclusa).

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 1229 Data: 27/05/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Rettifica determinazione n. 1141 del 19/05/2020 'Legge n. 210/1992 ' Indennizzo da attribuire a soggetti danneggiati da complicanze di tipo irreversibile a causa di vaccinazioni obbligatorie, trasfusioni e somministrazioni di emoderivati 3° bimestre 2020' EURO =195.375,46.

Osservazioni:

REGISTRO DELLE ADUNANZE DEL COLLEGIO SINDACALE

Tipologia Atto: Determina

Numero: 1256 Data: 28/05/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Procedura di gara ex art. 1, c. 2, lett. a) del DL 76/2020 convertito nella L. 120/2020 per l'affidamento dei lavori di insonorizzazione della torre di raffreddamento presso il Palazzo della Salute Martinez di Genova Pegli - CIG 87416562BD - Aggiudicazione

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 1288 Data: 31/05/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Conferimento incarico a tempo indeterminato, ex art. 21 comma 2 lettera i) A.C.N. per la disciplina dei rapporti con i medici specialisti ambulatoriali, alla dottoressa ONETO Sara, medico specialista ambulatoriale nella branca di Cardiologia

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 1289 Data: 31/05/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Fornitura di materiale di miscellanea chirurgica occorrenti per le aziende sanitarie della Regione Liguria, attraverso il sistema di convenzione realizzato dalla Centrale Regionale di Acquisto di cui alla determinazione dirigenziale n. 1042 del 05.05.2021. Rettifica ditta aggiudicataria lotto 49

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 1292 Data: 01/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: NOMINA DELLA COMMISSIONE ESAMINATRICE PER L'ASSEGNAZIONE DI UNA BORSA DI STUDIO DELLA DURATA DI QUINDICI MESI RISERVATA A SOGGETTI IN POSSESSO DEL DIPLOMA DI LAUREA TRIENNALE IN SCIENZE BIOLOGICHE

Osservazioni:

REGISTRO DELLE ADUNANZE DEL COLLEGIO SINDACALE

Tipologia Atto: Determina

Numero: 1301 Data: 01/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Procedura aperta, ai sensi degli art. 60 e 95 comma 4 del D.Lgs. n. 50/2016, per l'affidamento ai grossisti della distribuzione farmaceutica della fornitura di: a) farmaci, parafarmaci, altri prodotti necessari alle Farmacie retail di proprietà pubblica della Regione Liguria; b) farmaci, parafarmaci, altri prodotti necessari alle Aziende Sanitarie ed Ospedaliere della Regione Liguria, per i casi di ridotto ed urgente consumo; per un periodo di n. 48 mesi. Lotto unico Numero gara 7851708 Recepimento degli esiti di gara. Importo presunto di spesa pari ad ' 689.310,75 I.V.A. inclusa.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 1304 Data: 03/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Prosecuzione noleggio di n. 1 ventilatore polmonare GARBIN per utente M. T. per il periodo 1/05/2021-31/12/2021. Importo complessivo ' 3.494,40 (IVA 4% inclusa). CIG Z5D31E8181

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 1305 Data: 03/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Prosecuzione noleggio di n. 1 apparecchio assistenza tosse MINIPEGASO A-COUGH PERC con accessori, per utente C. G., fino al 31/12/2021. Importo complessivo ' 5.728,32 (IVA 4% inclusa). CIG. Z5331E81C0

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 1308 Data: 03/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Lavori di ricollocazione della struttura residenziale psichiatrica presso il Pad. 20 dell'ex Ospedale Psichiatrico di Genova Quarto (CUP G31E14000200003, CIG 6949566349) Codice progetto 406. Contratto di opere supplementari (CUP G37H21000950005, CIG 8747472241): autorizzazione di subappalto di lavori all'Impresa SGS IMPIANTI SRL

REGISTRO DELLE ADUNANZE DEL COLLEGIO SINDACALE

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 1317 Data: 04/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: intervento di adeguamento dell'impianto elettrico a servizio del Blocco Operatorio dell'Osp. Gallino. Importo complessivo Euro 9.147,32 IVA inclusa. CIG Z6231FA221

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 1319 Data: 04/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: intervento di adeguamento impiantistico elettrico nel magazzino economale di Via Buccari. Importo complessivo ' 3.599,00 IVA inclusa. CIG Z9B31F855F

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 1321 Data: 04/06/2021 Presenza rilievo: In attesa di chiarimenti

Oggetto: Affidamento diretto della fornitura di guanti monouso non sterili senza polvere per attività sanitarie emergenza Covid-19. Spesa presunta ' 78.800,00 = Iva esente. Codice CIG 8774374A7A

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Copia nulla osta della SUAR del 27.05.2021 a procedere in autonomia e richiesta da parte della ASL 3 alla SUAR

ATTI ESAMINATI NEI VERBALI PRECEDENTI

116



Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

La seduta viene tolta alle ore 11,00

previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

REGISTRO DELLE ADUNANZE DEL COLLEGIO SINDACALE

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

File allegato n° 1

https://portaleigf.rgs.mef.gov.it/pisa/Allegati/PARERE%20FONDO%20RISCHIO%20EX%20ONERI_981279_2.pdf

File allegato n° 2

https://portaleigf.rgs.mef.gov.it/pisa/Allegati/PARERE%20FONDO%20SVALUTAZIONE%20CREDITI_981279_1.pdf

File allegato n° 3

https://portaleigf.rgs.mef.gov.it/pisa/Allegati/VERBALE%20ISPEZIONE_981279_3.pdf

FIRME DEI PRESENTI

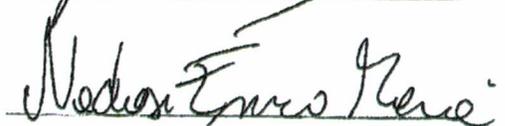
ERMANNIO PITEO



PIETRO VASSALLO



ENRICO MARIA NADASI





Sistema Sanitario Regione Liguria

PARERE SULL'ADEGUAMENTO DEL FONDO RISCHI E ONERI ISCRITTO NEL BILANCIO DI ESERCIZIO ANNO 2020

In relazione alla procedura di ridefinizione del "Fondo rischi e oneri" iscritto nel bilancio 2020 illustrato nella nota n. 91537 del 22.06.2021 corredato dalle tabelle di dettaglio;

Visto l'art. 29 del D. Lgs. 118 del 23.06.2001 che alla lettera G) così dispone: *"lo stato dei rischi aziendali è valutato dalla regione, che verifica l'adeguatezza degli accantonamenti ai fondi rischi e oneri iscritti nei bilanci di esercizio degli enti. Il collegio sindacale dei suddetti enti attesta l'avvenuto rispetto degli adempimenti necessari per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo:*

Vista la nota della Regione prot. PG/2021/183630 con la quale si forniscono indicazioni contabili per la determinazione dello stato dei rischi e la verifica dell'adeguatezza degli accantonamenti al Fondo rischi ed oneri nel bilancio di esercizio degli Enti, e si invitano gli Enti a tener conto dei criteri contenuti nel principio contabile OIC 31;

Vista la classificazione da parte dei Servizi Interni alla ASL 3 (Avvocatura, Affari Generali e Risorse Umane) dei rischi di insorgenza di oneri, così sintetizzabile:

- Rischio certo, cui viene associato un accantonamento pari al 100% del presumibile onere;
- Rischio probabile, cui viene associato ad un accantonamento del 70% del presumibile onere;
- Rischio possibile, cui viene associato un accantonamento del 20% del presumibile onere;
- Rischio remoto, a cui non viene associato alcun accantonamento.

Dato atto del percorso di razionalizzazione dell'accantonamento ai fondi rischi intrapreso dalla ASL 3 "Genovese" in ottemperanza alle indicazioni regionali e ai principi contabili, che porta il Fondo rischi ed oneri da Euro 7.084.589,01, presente nel bilancio consuntivo dell'anno 2019, ad Euro 3.265.722,05, del bilancio 2020, anche a causa della chiusura di alcuni contenziosi pregressi;

Ritenuti razionali, congrui e prudenti i criteri utilizzati da ASI. 3 per la determinazione dell'accantonamento al Fondo rischi ed oneri in osservanza alla normativa vigente e ai principi contabili;

Ritenuta, pertanto, corretta la procedura per la determinazione del Fondo accantonamenti rischi ed oneri quantificato in Euro 3.265.722, 25 nel bilancio consuntivo dell'anno 2020, con una riduzione di Euro 3.818.866, 76 rispetto allo stesso fondo presente in bilancio al 31.12.2019;



Sistema Sanitario Regione Liguria

Esprime parere favorevole all'adeguamento del Fondo rischi ed oneri, come sopra specificato, ed alla sua iscrizione nel bilancio 2020, ritenendo razionali, congrui e prudenti i criteri seguiti nonché coerenti con la normativa vigente e con i principi contabili.

Cisterna di Latina - Genova 22.06.2021

Dott. Ermanno Piteo

Dott. Pietro Vassallo

Dott. Enrico Maria Nadasi





PARERE SULL'ADEGUAMENTO DEL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI AL 31.12.2020 ISCRITTO NEL BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ANNO 2020

In relazione alla procedura di ridefinizione del "Fondo svalutazione crediti" iscritto nel bilancio 2020 la cui procedura di costituzione è illustrata nella nota n. 91537 del 22.06.2021 corredata dalle tabelle di dettaglio;

Vista la nota della Regione prot. PG/2021/183630 con la quale, tra le altre, si forniscono indicazioni contabili per l'adeguamento del Fondo svalutazione crediti, e si invitano gli Enti a tener conto dei criteri contenuti nel principio contabile OIC 15;

Vista la classificazione del rischio di perdita percepito, realizzato dalla S. C. Bilancio e Contabilità di ASL 3, così sintetizzabile:

- Rischio bassissimo, cui non viene associata alcuna svalutazione del valore del credito;
- Rischio basso, cui viene associata una svalutazione pari al 5% del valore del credito;
- Rischio medio, cui viene associata una svalutazione pari al 30% del valore del credito;
- Rischio medio/alto, cui viene associata una svalutazione pari al 40% del valore del credito;
- Rischio altissimo, cui viene associata una svalutazione pari al 100% del valore del credito;

Vista la delibera n. 583 del 07.12.2020, con la quale l'ASL 3 ha provveduto allo stralcio dei crediti ritenuti inesigibili con imputazione dell'onere al Fondo svalutazione crediti, al fine rappresentare la situazione dei crediti veritiera e in coerenza con il presumibile valore di realizzo nel rispetto di quanto previsto dagli articoli n. 2435-bis e 2435-ter del C.C. e punto 3.3 principi contabili allegato 4/2 D.lgs. 118/2011, per un importo pari ad Euro 484.148,96, valutando la non economicità ed efficacia di eventuali ulteriori azioni promuovibili;

Ritenuti razionali, congrui e prudenti i criteri utilizzati e corretta la procedura seguita da ASL 3 per la determinazione del Fondo svalutazione crediti, quantificato in Euro 1.365.510,02, con una riduzione rispetto allo stesso Fondo al 31.12.2019 di Euro 1.019.547,10;



Sistema Sanitario Regione Liguria

Esprime parere favorevole alla quantificazione del Fondo svalutazione crediti, come sopra specificato, e alla sua iscrizione nel bilancio 2020 ritenendo razionali, congrui e prudenti i criteri seguiti.

Cisterna di Latina - Genova 22.06.2021

Dott. Ermanno Piteo

Dott. Pietro Vassallo

Dott. Enrico Maria Nadasì



ISPEZIONE E CONTROLLO INDIVIDUALE

Verbale di Ispezione e Controllo Individuale del 1 Giugno 2021

In data 1 giugno 2021 il sottoscritto Dottor Pietro Vassallo, in qualità di membro del Collegio Sindacale, ha proceduto alle seguenti attività di ispezione e controllo individuale :

CONTROLLO STRUTTURE

Il Sindaco ha iniziato l'attività di ispezione e controllo incontrando il Direttore della S.C. Bilancio e Contabilità Dottor Stefano Grego che ha illustrato la funzione della struttura da lui diretta, il relativo organigramma e gli strumenti tecnologici di cui l'azienda dispone. A questo proposito ha precisato che, su input regionale, entro l'anno verrà sostituito l'attuale software gestionale, in funzione da oltre vent'anni, con un nuovo software pensato e realizzato specificatamente per le aziende sociosanitarie. Naturalmente durante la fase di passaggio dal vecchio sistema al nuovo la struttura sarà impegnata da un lato a garantire la perfetta conversione dei dati storici e dall'altro ad approfondire la conoscenza del nuovo strumento

Comunque allo stato attuale la struttura sembra adeguata e soprattutto preparata professionalmente ai compiti e alle mansioni affidate.

CONTROLLO DATI

Successivamente il Sindaco si è spostato negli uffici amministrativi e con l'ausilio del personale di riferimento ha eseguito i seguenti controlli sempre riscontrando sia il regolare e tempestivo pagamento dei modelli F24, sia la regolare e tempestiva tenuta dei libri e registri contabili, sia il regolare e tempestivo invio delle varie dichiarazioni all'Agenzia delle Entrate :

CONTROLLO VERSAMENTI MODELLI F24

Sono stati controllati i seguenti pagamenti :

• Versamenti Iva

codice tributo	periodo riferimento	importo	data pagamento
613E	12/2020	19.023,03	24/12/2020
Iva split	12/2020	2.391.038,67	15/01/2021
601E	01/2021	56.519,75	16/02/2021

codice tributo	periodo riferimento	importo	data pagamento
602E	02/2021	17.148,11	16/03/2021
603E	03/2021	14.303,45	16/04/2021
604E	04/2021	25.989,14	14/05/2021

• Ritenute d'acconto

codice tributo	periodo riferimento	importo	data pagamento
1040	12/2020	22.602,62	15/01/2021
1040	01/2021	13.591,75	16/02/2021
1040	02/2021	20.779,31	16/03/2021

codice tributo	periodo riferimento	importo	data pagamento
1040	03/2021	14.953,57	16/04/2021
1040	04/2021	20.968,12	14/05/2021

REGISTRO DELLE ADUNANZE DEL COLLEGIO SINDACALE

- **Versamenti relativi ai dipendenti**

codice tributo	periodo riferimento	importo	data pagamento
Medici generici	12/2020	830.508,40	15/01/2021
Dipendenti	12/2020	17.347.943,26	18/01/2021
P217 Inpdap	12/2020	772,28	15/01/2021
Medici generici	01/2021	835.233,11	16/02/2021
Dipendenti	01/2021	10.599.281,18	16/02/2021
Medici generici	02/2021	816.582,87	16/03/2021

codice tributo	periodo riferimento	importo	data pagamento
Dipendenti	02/2021	9.621.180,78	16/03/2021
Medici generici	03/2021	830.867,69	16/04/2021
Dipendenti	03/2021	9.896.209,30	16/04/2021
Medici generici	04/2021	825.281,79	14/05/2021
Dipendenti	04/2021	9.488.180,60	17/05/2021

- **Altri versamenti**

codice tributo	periodo riferimento	importo	data pagamento
Imposta bollo	4° trim 2020	1.670,00	15/01/2021
Imposta bollo	1° trim 2021	1.670,00	16/04/2021

codice tributo	periodo riferimento	importo	data pagamento
Imposta bollo virtuale	1° trim 2021	8.404,01	30/04/2021

CONTROLLO LIBRI E REGISTRI CONTABILI

È stata accertata la tenuta dei seguenti libri e registri obbligatori da cui risulta quanto segue :

- Libro Giornale

Il Libro Giornale 2019 risulta salvato su supporto informatico in formato pdf e consta di 24.800 pagine; ultima registrazione n. 139569/2019 del 31/12/2019 giroconto contenziosi 2019 per € 3.954.810,33. La relativa imposta di bollo pari ad € 7.936,00 risulta correttamente versata a mezzo F23 con mandato 13145 del 15/06/2020.

Gli archivi magnetici sono aggiornati al 30/05/2021.

- Libro degli Inventari

Il Libro degli Inventari per l'anno 2019 è salvato in data 1/05/2020 su supporto informatico in formato pdf ed espone un valore di magazzino di € 736973582,88. Il Libro degli Inventari per l'anno 2020 è in fase di definizione.

- Libro dei Beni Ammortizzabili

Il Libro dei Beni Ammortizzabili relativo al 2019 è salvato su supporto informatico e consta di 600 pagine; quello relativo al 2020 è in fase di definizione.

- Registri IVA

I Registri IVA sono regolarmente e tempestivamente annotati e le relative liquidazioni periodiche sono state correttamente inviate all'Agenzia delle Entrate come emerge dal seguente riepilogo :

REGISTRO DELLE ADUNANZE DEL COLLEGIO SINDACALE

data invio	periodo riferimento	n. identificativo
29/06/2020	1° trim 2020	262061297
10/09/2020	2° trim 2020	266085670
25/11/2020	3° trim 2020	272713715

data invio	periodo riferimento	n. identificativo
25/02/2021	4° trim 2020	278421333
25/05/2021	1° trim 2021	283411052

CONTROLLO INVIO DICHIARAZIONI

Sono stati verificati gli invii all'Agenzia delle Entrate delle seguenti dichiarazioni :

- Dichiarazione redditi 2020 Enti non commerciali

La dichiarazione Redditi 2020 relativa al periodo di imposta 1/1/2019 - 31/12/2019 risulta trasmessa all'Agenzia delle Entrate in data 26/11/2020 n. protocollo 20112611454859848 ed espone un credito Ires pari ad € 38.980,00.

- Dichiarazione Irap 2020

La dichiarazione Irap 2020 relativa al periodo di imposta 1/1/2019 - 31/12/2019 risulta trasmessa all'Agenzia delle Entrate in data 13/11/2020 n. protocollo 20111310473925433 ed espone un valore della produzione pari ad € 190.431.524,00.

- Dichiarazione 770/2020

La dichiarazione 770 2020 relativa al periodo di imposta 1/1/2019 - 31/12/2019 risulta trasmessa all'Agenzia delle Entrate in data 13/11/2020 n. protocollo 20111314572739623 e comprende i quadri ST - SV - SX.

- Dichiarazione Iva 2021

La dichiarazione Iva 2020 relativa al periodo di imposta 1/1/2020 - 31/12/2020 risulta trasmessa all'Agenzia delle Entrate in data 29/04/2021 n. protocollo 21042915402623541 ed espone un credito pari ad € 7.265,00.

ALTRI CONTROLLI

Sono state esaminate alcune registrazioni contabili ed il Sindaco si è soffermato su varie operazioni scelte a campione, tenendo conto della loro rilevanza per importo o per natura, procedendo al controllo dei documenti giustificativi, nonché verificandone la corretta registrazione sui libri IVA e sul libro giornale.

A conclusione dell'attività di ispezione e controllo il Sindaco ha incontrato il Direttore Amministrativo dottoressa avvocato Rosa Placido per una breve relazione sui lavori svolti, ringraziandola per la grande collaborazione ricevuta.