

Ente/Collegio: AZIENDA UNITA' LOCALE SOCIO SANITARIA N. 2 MARCA TREVIGIANA

Regione: Veneto

Sede: Via Sant'Ambrogio di Fiera, 37 - 31100 Treviso

Verbale n. 8 del COLLEGIO SINDACALE del 07/07/2021

In data 07/07/2021 alle ore 14.00 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

MAURIZIO PAGAVINO Presente

Componente in rappresentanza della Regione

PAOLA TOMBOLATO Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

MICHELE ARCANGELO ALBANO Presente

Partecipa alla riunione il Direttore Amministrativo dott.ssa Patrizia Mangione
il Direttore dell'U.O.C Contabilità e Bilancio dott.ssa Patrizia Favero

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

- esame deliberazioni del Direttore Generale e provvedimenti dei dirigenti,
- controllo magazzino farmacia,
- controllo magazzini esternalizzati,
- verifica di cassa al 30.6.2021,
- verifica verbale accordo comparto: utilizzo fondi anno 2019,
- aggiornamento Società partecipata ORAS,
- varie ed eventuali.

minimi, risulta pari ad Euro 933,30, IVA inclusa.

Importo richiesto dal legale: Euro 583,65, IVA inclusa, come da preavviso di fattura del 30.05.2019.

Presenza rilievo?

No

Tipologia Atto: Determina

N° verbale: 7

Data verbale: 15/06/2021

N° atto: 370

Data atto: 29/03/2021

Oggetto: MANIFESTAZIONE DI INTERESSE PER SVOLGIMENTO DI TURNI PRESSO I CENTRI DI SERVIZIO A GESTIONE PUBBLICA DELLA PROVINCIA DI TREVISO - ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: il Collegio riferisce che sarebbe utile convocare un referente per chiarimenti in ordine alla finalità della spesa.

Presenza rilievo?

In attesa di ulteriori chiarimenti

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

Con riferimento alle delibere e provvedimenti inseriti nel presente verbale si rappresenta che si tratta di atti estratti mediante generatore casuale di numeri.

Con riferimento all'aggiornamento della situazione economico/patrimoniale della società partecipata ORAS, la dott.ssa Mangione direttore amministrativo di AULSS 2 presenta l'attuale situazione in relazione alla richiesta del contributo pari alla perdita d'esercizio presentata dal bilancio 2020 della partecipata. La dott.ssa Mangione comunica che ORAS ha inviato le relazioni dei revisori contabili e del collegio sindacale, le quali non riportano alcun commento in merito alla destinazione del risultato d'esercizio 2020.

Il Collegio evidenzia l'assenza di qualsiasi proposta di destinazione del risultato da parte del Consiglio di Amministrazione della Società partecipata, nonché la necessità di avere un budget almeno triennale della partecipata al fine di verificare il principio di continuità aziendale in capo alla stessa.

Con riferimento al controllo magazzino farmacia il Collegio, dopo aver effettuato l'estrazione a campione di alcune tipologie di farmaci, si è recato, accompagnato dalla Dott.ssa Favero, presso la farmacia del P.S. di Treviso per un riscontro sui quantitativi dei farmaci estratti, al fine di verificare la corrispondenza delle giacenze tra il gestionale aziendale e la presenza fisica dei farmaci nel magazzino.

A conclusione della verifica fisica dei farmaci il collegio esprime il proprio parere secondo il modello allegato al presente verbale.

Con riferimento agli accordi relativi alla contrattazione dei fondi residui anno 2019, nonché a quelli relativi alle risorse derivanti dai Piani di razionalizzazione anni 2017, 2018 e 2019, si rappresenta quanto segue.

Il Collegio ha preso atto che le risorse sottoposte alla verifica di compatibilità finanziaria sono state contrattate al netto di tutti gli oneri riflessi (IRPEF/IRAP/INAIL). Pertanto il Collegio ha chiesto e ottenuto da parte dell'Azienda la documentazione attestante la disponibilità di bilancio per la copertura degli oneri riflessi derivanti dalle somme contrattate.

A tal fine il Collegio ha chiesto che nelle prossime contrattazioni venga indicato l'importo delle somme al netto e al lordo dei

suddetti oneri. Infine il Collegio, anche tenuto conto della nota di Azienda Zero in merito alla riduzione dei residui in bilancio afferenti la contrattazione integrativa, chiede di ridurre i tempi delle procedure per gli accordi di che trattasi.

A conclusione della verifica documentale il collegio esprime il proprio parere secondo i modelli allegati al presente verbale.

Inoltre il Collegio ha provveduto alla verifica di tesoreria al 31 marzo 2021 nonché a quella di cassa effettuata presso il P.O. di Castelfranco Veneto. Il collegio esprime il proprio parere secondo i modelli allegati al presente verbale.

La verifica di tesoreria al 30 giugno 2021 posta all'odg è rinviata al prossimo collegio.

Infine, il collegio dà atto che a seguito di una verifica effettuata dal dott. Maurizio Pagavino con alcuni suoi colleghi nominati anche loro quali componenti di collegi sindacali di aziende sanitarie venete in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze, è emerso che alcune di esse (Venezia, Vicenza, Padova) non hanno provveduto ad applicare la trattenuta di cui all'art. 1 comma 126 della legge 662 del 1996, avendo preso atto di una interpretazione giuridica fornita dal Ministero dell'Economia e delle Finanze – Ufficio del coordinamento legislativo, che si allega al presente verbale.

L'azienda sanitaria 2 Marca trevigiana, invece, ha provveduto ad effettuare sugli emolumenti riconosciuti al dott. Maurizio Pagavino la predetta trattenuta a decorrere dalla data di prima nomina (febbraio 2021).

Ciò premesso, considerata la differente interpretazione data alla medesima normativa di riduzione della spesa pubblica da parte delle varie aziende sanitarie venete, il collegio sindacale ne discute con la Dott.ssa Mangione, direttore amministrativo, la quale si riserva di istruire prontamente la tematica, coordinandosi anche con Azienda Zero e con la Regione del Veneto ed, eventualmente, provvedere al rimborso di quanto trattenuto al dott. Maurizio Pagavino.

La seduta viene tolta alle ore 17.00 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Ente/Collegio AZIENDA UNITA' LOCALE SOCIO SANITARIA N. 2 MARCA TREVIGIANA

Regione Veneto

Parere sull'ipotesi di contrattazione integrativa

In data 07/07/2021 alle ore 14.00, si è riunito, previa convocazione a mezzo mail del 30/06/2021 presso la sede del ULSS n. 2 Marca trevigiana,, via Sant'Ambrogio di Fiera, 37 - Villa Carisi - 31100 Treviso, il Collegio sindacale, per esprimere il parere sull'ipotesi di contrattazione integrativa.

La contrattazione integrativa, prevista dall'articolo 8 del C.C.N.L. è stata regolarmente attivata.

Le risorse finanziarie sono state determinate sulla base dei parametri stabiliti dal:

Piani di razionalizzazione di spesa annualità 2017-2019 già certificati dal precedente collegio sindacale

anno 2017 euro 848.796,53

anno 2018 euro 1.155.699,62

anno 2019 euro 1.190.657,61

Pertanto, il Collegio sindacale:

- considerato che l'individuazione delle risorse disponibili è stata effettuata correttamente;
- tenuto conto che il contratto integrativo è stato predisposto in conformità alle vigenti disposizioni;
- l'onere scaturente dalla contrattazione risulta integralmente coperto dalle disponibilità;
- esaminato il prospetto di calcolo del fondo e del relativo piano di riparto? Si
- vista la relazione tecnico-finanziaria del Direttore Amministrativo n. del 16/06/2021 ?
- vista la relazione illustrativa al contratto integrativo n. del 16/06/2021 ?

ESPRIME

parere favorevole in ordine alla certificazione di compatibilità economico-finanziaria, di cui all'art. 40-bis del

Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165

Eventuali ulteriori osservazioni:

Si segnala che ai fini della verifica della copertura integrale dell'onere complessivo, la contrattazione è stata effettuata sulla base di importi al netto di tutti gli oneri riflessi (previdenziali, assistenziali, IRAP etc).

Presenza rilievi no

Segnalazioni all'attenzione di IGF:

CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Ente/Collegio AZIENDA UNITA' LOCALE SOCIO SANITARIA N. 2 MARCA TREVIGIANA

Regione Veneto

Parere sull'ipotesi di contrattazione integrativa

In data 07/07/2021 alle ore 14.00, si è riunito, previa convocazione a mezzo mail del 30/06/2021 presso la sede del ULSS 2 Marca trevigiana,, via Sant'Ambrogio di Fiera, 37 - Villa Carisi - 31100 Treviso, il Collegio sindacale, per esprimere il parere sull'ipotesi di contrattazione integrativa.

La contrattazione integrativa, prevista dall'articolo 8 del C.C.N.L. è stata regolarmente attivata.

Le risorse finanziarie sono state determinate sulla base dei parametri stabiliti dal:
residui 2019 fondo area comparto

Pertanto, il Collegio sindacale:

- considerato che l'individuazione delle risorse disponibili è stata effettuata correttamente;
- tenuto conto che il contratto integrativo è stato predisposto in conformità alle vigenti disposizioni;
- l'onere scaturente dalla contrattazione risulta integralmente coperto dalle disponibilità;
- esaminato il prospetto di calcolo del fondo e del relativo piano di riparto? Si
- vista la relazione tecnico-finanziaria del Direttore Amministrativo n. del 25/05/2021 ?
- vista la relazione illustrativa al contratto integrativo n. del 25/05/2021 ?

ESPRIME

parere favorevole in ordine alla certificazione di compatibilità economico-finanziaria, di cui all'art. 40-bis del

Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165

Eventuali ulteriori osservazioni:

Si segnala, ai fini della verifica della copertura integrale dell'onere complessivo, che la contrattazione è stata effettuata sulla base di importi al netto di tutti gli oneri riflessi (previdenziali, assistenziali, IRAP etc).

Presenza rilievi no

Segnalazioni all'attenzione di IGF:

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

File allegato n° 1

https://portaleigf.rgs.mef.gov.it/pisa/Allegati/Verifica_cassa_Castelfranco_1_984587_1.pdf

File allegato n° 2

https://portaleigf.rgs.mef.gov.it/pisa/Allegati/Verifica_cassa_Castelfranco_2_984587_2.pdf

FIRME DEI PRESENTI

MAURIZIO PAGAVINO _____

PAOLA TOMBOLATO _____

MICHELE ARCANGELO ALBANO _____