

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

Regione: Veneto

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

Verbale n. 34 del COLLEGIO SINDACALE del 03/11/2022

In data 03/11/2022 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

Assente giustificato

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

MICHELE ARCANGELO ALBANO

Presente

Partecipa alla riunione dr.ssa Patrizia Favero - Direttore UOC Contabilità e Bilancio

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

- Esame deliberazioni del Direttore Generale e provvedimenti dei dirigenti,
- Verbale di tesoreria,
- Verifica pagamento debiti commerciali,
- Verifica cassa ticket Treviso,
- Varie ed eventuali.

IL REPORT PISA

Si premette che in tale report i dati aziendali inseriti nello schema e oggetto di confronto con PCC, non sono i documenti ricevuti, bensì i documenti registrati ai fini IVA. Ciò comporta un marginale e fisiologico scostamento tra dati Aziendali e PCC, in relazione ai documenti elettronici ricevuti ma ancora non registrati nel periodo oggetto di rilevazione.

Per i documenti cartacei, nel tempo persiste il problema di PCC che trasmette i documenti in relazione alla loro data e non al loro momento di registrazione.

Una possibile ulteriore fonte di divergenza (da verificare con prossimi verbali), potrebbe essere determinata a seguito dell'abrogazione dell'«esterometro». Lo stesso è stato sostituito con la trasmissione telematica dei documenti interessati (acquisto esteri cartacei e di San Marino (Elettronici)), che generano nel ciclo passivo i documenti elettronici individuati dai tipi documento: TD17-TD18-TD19. Tali documenti infatti pur transitando allo SDI (e quindi in PCC) non devono essere contabilizzati né pagati dall'Azienda.

LE ISTANZE DI CERTIFICAZIONE CREDITI PRESENTATE DAI FORNITORI

Premesso che nel caso di istanze di cui sopra, PCC genera in automatico relativa mail inviata all'Ente, settimanalmente, nell'apposita sezione, viene comunque verificata la presenza di predette istanze.

Nel corso del 2022 sono state presentate 2 istanze: per entrambe la gestione si è conclusa in PCC comunicando che i documenti interessati erano già stati oggetto di pagamento.

MONITORAGGI PCC-OBIETTIVI DIRETTORE GENERALE IN RELAZIONE ATTIVITA' PCC-SCADUTO

Nell'ambito dell'attività gestita da PCC e della questione scaduto, diversi sono i controlli, monitoraggi, obiettivi predisposti dal Mef; i principali sono i seguenti:

- Verifica aggiornamento tempestivo informazioni con passaggi odi stato delle fatture: tale attività è soddisfatta come da indicazioni esposte nella sezione (GESTIONE ORDINARIA DOCUMENTI PCC-ADEGUAMENTO TRA PCC E GESTIONALE CONTABILE)
- Obiettivo di monitoraggio scostamento scaduto al 31/12/2021 entro dei valori assoluti rispetto a quanto dichiarato: tale obiettivo è monitorato con attività di cui alla sezione (GESTIONE SCADUTO AL 31/12) con cadenza settimanale. L'obiettivo declinato al direttore generale ha i seguenti range di raggiungimento: 100% con (+-20.000) rispetto al valore dichiarato, 80% con (+-20.000-150.000), 50% con (+-150.000-300.000), 0% con (+- 300.000).
- Percentuale pagato scaduto su pagato totale. L'obiettivo declinato al direttore generale si considera raggiunto al 100% se la % pagato oltre i termini = 0%. Nel caso contrario presenta i seguenti range di penalizzazione % pagato oltre i termini ≤ 2% obiettivo raggiunto al 80%; % pagato oltre i termini > 2% e ≤ 3% obiettivo raggiunto al 50%; % pagato oltre i termini > 3% obiettivo non raggiunto 0%. Il valore 2021 era pari a 2,49%; il valore 2022 al 31/10 è pari a 1,41%.
- Scostamento tra ITP aziendale ITP PCC: tale obiettivo è monitorato con attività di cui alla sezione (GESTIONE SCADUTO AL 31/12)
- Scostamento tra ITP aziendale ponderato e ITP aziendale Semplice; valori 2022 al 31/10/2022: ITP PONDERATO= - 38,21; ITP SEMPLICE= -39,40.

Successivamente il Collegio riscontra l'invio di due accordi di comparto, trasmessi per le verifiche di cui all'art. 40 bis comma 1 del dlgs 165 del 2001:

* regolamento aziendale per gli incentivi delle funzioni tecniche relative a lavori, servizi e forniture, con il quale vengono disciplinati i criteri e le modalità di ripartizione dell'80% del fondo incentivante ex art. 113 comma 6 del dlgs 56 del 2016. La rt afferma che tale accordo non incide sui fondi aziendali

* regolamento aziendale concernente la video sorveglianza.

Al riguardo, verificata la documentazione trasmessa il Collegio prende atto che trattasi di accordi con i quali vengono approvati i regolamenti per i quali non si riscontrano elementi contabili volti al rilascio della certificazione di compatibilità finanziaria dei costi.