

Ente/Collegio: AZIENDA REGIONALE EMERGENZA URGENZA

Regione: Lombardia

Sede: via Campanini n. 6 20124 Milano

Verbale n. 7 del COLLEGIO SINDACALE del 09/05/2018

In data 09/05/2018 alle ore 09:00 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

DAVIDE TEODORO COLUCCI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

FABRIZIO GIOLA

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

LUISA D'ARCANO

Presente

Partecipa alla riunione Per la Direzione AREU: il Direttore S.C. Economico Finanziario - Dott. Marco Gelmetti e Cristina Sonzogni
- Direzione Amministrativa, verbalizzante

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

1. Comunicazioni del Presidente
2. Esame delle delibere dal giorno 18 aprile 2018 al 08 maggio 2018;
3. Bilancio di Esercizio chiuso al 31/12/2017;
4. Varie ed eventuali.

ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 4 Data atto: 18/01/2018

Oggetto: PRESA D'ATTO DELLA SOTTOSCRIZIONE DELLA CONVENZIONE PER L'ATTIVAZIONE DEL SERVIZIO CALL CENTER TRAMITE CENTRALE UNICA DI RISPOSTA NUE 112 ALLA REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Chiarimenti su quantificazione ricavi e firma digitale su convenzione su un unico atto?

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 7 Data atto: 19/01/2018

Oggetto: PROCEDURA DI SELEZIONE PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO IN FORMA CONTINUATIVA DI SOCCORSO SANITARIO IN EMERGENZA URGENZA "118" PROSECUZIONE TECNICA PRESUNTA SINO AL 31.12.2019. PRESA ATTO COMUNICAZIONI D'ACCETTAZIONE.

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Chiarimenti su iter procedura regionale e sulla quantificazione degli oneri della proroga in linea con il precedente affidamento.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? In attesa di ulteriori chiarimenti

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 8 Data atto: 24/01/2018

Oggetto: PROSECUZIONE TECNICA DEL SERVIZIO DI VIGILANZA ANTINCENDIO DELL'ELISUPERFICIE A SERVIZIO DELLA BASE HEMS DI CAILOLO (SO) E MILANO (ELIPORTO DI BRESCO) SINO AL 30.06.2018. IMPORTO COMPLESSIVO € 213.913,00 IVA ESCLUSA

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Chiarimenti su iter procedura di gara in corso delibera n. 234 del 26/7/17. Con quale procedura era stato affidato il servizio inizialmente. Il contratto iniziale prevedeva la possibilità di proroga.
Il Collegio prende atto dei chiarimenti forniti segnalando la necessità di attivarsi per tempo per l'avvio delle procedure di gara. Al riguardo chiede di essere informato nel momento in cui la procedura di gara verrà effettivamente pubblicata.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 9 Data atto: 24/01/2018

Oggetto: PROSECUZIONE TECNICA DEL SERVIZIO DI VIGILANZA ANTINCENDIO DELL'ELISUPERFICIE A SERVIZIO DELLA BASE HEMS DI COMO SINO AL 30.06.2018. IMPORTO COMPLESSIVO € 79.500,00 IVA ESCLUSA.

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Chiarimenti su iter procedura di gara in corso delibera n. 234 del 26/7/17. Con quale procedura era stato affidato il servizio inizialmente? Il contratto iniziale prevedeva la possibilità di proroga?
Il Collegio prende atto dei chiarimenti forniti segnalando la necessità di attivarsi per tempo per l'avvio delle procedure di gara. Al riguardo chiede di essere informato nel momento in cui la procedura di gara verrà effettivamente pubblicata.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 11 Data atto: 24/01/2018

Oggetto: PROSECUZIONE TECNICA CONTRATTI DI LOCAZIONE DEI SISTEMI RADIO DELLE CENTRALI OPERATIVE EMERGENZA URGENZA DI LODI IN ATTESA DI DEFINIZIONE DELLA PROCEDURA DI GARA REGIONALE SINO A TUTTO IL 31.12.2018. IMPORTO COMPLESSIVO € 400.500,00 IVA ESCLUSA

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Acquisire la risposta della Regione Lombardia – Direzione Welfare alla richiesta di autorizzazione di Areu a procedere autonomamente all'espletamento della gara.
Chiarimenti sui tempi necessari per la gara tenuto conto che la proroga può essere utilizzata nei tempi strettamente necessari alla conclusione della gara.
Il Collegio prende atto dei chiarimenti forniti segnalando la necessità di attivarsi per tempo per l'avvio delle procedure di gara. Al riguardo chiede di essere informato nel momento in cui la procedura di gara verrà effettivamente pubblicata.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 12 Data atto: 24/01/2018

Oggetto: PROSECUZIONE TECNICA DEI RAPPORTI CONTRATTUALI SISTEMI RADIO DELLE CENTRALI OPERATIVE EMERGENZA URGENZA DELLA REGIONE LOMBARDIA, IN ATTESA DI ESPLETAMENTO DI GARA REGIONALE, SINO A TUTTO IL 31.12.2018. IMPORTO COMPLESSIVO € 3.740.453,04 IVA ESCLUSA

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Acquisire la risposta della Regione Lombardia – Direzione Welfare alla richiesta di autorizzazione di Areu a procedere autonomamente all'espletamento della gara.
Chiarimenti sui tempi necessari per la gara tenuto conto che la proroga può essere utilizzata nei tempi strettamente necessari alla conclusione della gara.
Il Collegio prende atto dei chiarimenti forniti segnalando la necessità di attivarsi per tempo per l'avvio delle procedure di gara. Al riguardo chiede di essere informato nel momento in cui la procedura di gara verrà effettivamente pubblicata.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 15 Data atto: 26/01/2018

Oggetto: AGGIUDICAZIONE TRAMITE AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO DI DISTRIBUZIONE PASTI PRESSO IL N° 112 DI MILANO, PER IL PERIODO DAL 01.01.2018 AL 31.03.2018

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Chiarimenti su procedura individuazione fornitore

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 30 Data atto: 01/02/2018

Oggetto: CONVENZIONE PER IL TRASPORTO DI ORGANI, TESSUTI E CAMPIONI BIOLOGICI, TRASFERIMENTO DELLE ÉQUIPE CHIRURGICHE PER LE ATTIVITÀ DI PRELIEVO E DI TRAPIANTO E ACCOMPAGNAMENTO DEI PAZIENTI RICEVENTI CONVOCATI PER IL TRAPIANTO - PROVVEDIMENTI

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Chiarimenti in merito agli aspetti di quantificazione dei costi complessivi della convenzione

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 31 Data atto: 06/02/2018

Oggetto: CONVENZIONE PER LA GESTIONE DEGLI INTERVENTI DI SOCCORSO ALPINO E SPELEOLOGICO IN AMBIENTE IMPERVIO – APPROVAZIONE PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2018

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Chiarimenti sulla quantificazione delle risorse in sede di convenzione, quali parametri di riferimento.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 34 Data atto: 08/02/2018

Oggetto: D.M. 25 SETTEMBRE 2015 INDIVIDUAZIONE DEL GESTORE DELLE SEGNALAZIONI DI OPERAZIONI SOSPETTE DI RICICLAGGIO DELL'AREU – CORREZIONE ERRORE MATERIALE

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Chiarire quale errore è stato corretto nella deliberazione 23/2018 di approvazione del Regolamento procedure di contrasto ai fenomeni di riciclaggio e finanziamento del terrorismo

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 36 Data atto: 08/02/2018

Oggetto: PROVVEDIMENTI IN MERITO ALL'ISTITUTO DEL COMANDO A NORMA DELL'ART. 20 DEL CCNL 20.09.2001 – COLLABORATORE PROFESSIONALE INFERMIERE ESPERTO – CAT. DS – DOTT. M. PIROVANO.

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Chiarimenti sulla durata massima del comando di personale e se l'attribuzione di posizione organizzativa è possibile e prevista nel Regolamento apposito

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? In attesa di ulteriori chiarimenti

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 44 Data atto: 13/02/2018

Oggetto: COLLABORAZIONE PER INCARICO DI CONSULENZA E STUDIO A TITOLO GRATUITO - PROVVEDIMENTI

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Chiarimenti sulla durata dell'incarico in coerenza con le normative vigenti

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 45 Data atto: 13/02/2018

Oggetto: MOBILITÀ PERSONALE DALL'ESACRI L.C.A. ALL' AREU – SIG. P. RICCIO – PROVVEDIMENTI CONSEGUENTI

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: La mobilità dell'unità di personale è prevista dal Piano assunzioni approvato dalla Regione Lombardia?

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 47 Data atto: 13/02/2018

Oggetto: CONFERIMENTO DI N. 1 INCARICO DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA AREA SANITARIA: "RESPONSABILE OPERATIVO DI SOREU METROPOLITANA". PROVVEDIMENTI CONSEGUENTI.

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: La posizione organizzativa è prevista nell'organigramma?

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? In attesa di ulteriori chiarimenti

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 51 Data atto: 16/02/2018

Oggetto: PROCEDIMENTO PENALE A CARICO DI DIPENDENTI DELL'AZIENDA – PRESA D'ATTO: AFFIDAMENTO INCARICO ALLA DIFESA IN GIUDIZIO, CONCLUSIONE DEL PROCEDIMENTO PENALE E LIQUIDAZIONE COMPETENZE AI LEGALI

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Informazioni su polizza assicurativa in essere e condizioni copertura

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 56 Data atto: 28/02/2018

Oggetto: PROROGA DI N. 3 RAPPORTI DI LAVORO A TEMPO DETERMINATO - N. 1 DIRIGENTE AMMINISTRATIVO PER LA S.S. QUALITÀ E RISK MANAGEMENT; N. 1 DIRIGENTE DELLE PROFESSIONI SANITARIE INFERMIERISTICHE, TECNICHE, DELLA RIABILITAZIONE, DELLA PREVENZIONE E DELLA PROFESSIONE OSTETRICA E N. 1 COLLABORATORE AMMINISTRATIVO PROFESSIONALE, CAT. D - PROVVEDIMENTI CONSEGUENTI.

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Chiarimenti in merito alla dichiarazione di costi non stabilizzati riferita al personale a tempo determinato assunto oggetto di proroghe

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 57 Data atto: 28/02/2018

Oggetto: AVVISO PUBBLICO DI SELEZIONE PER IL CONFERIMENTO DI UN INCARICO QUINQUENNALE (DIRIGENZA MEDICA) DI DIRETTORE DI STRUTTURA COMPLESSA "A.A.T." – APPROVAZIONE VERBALE E CONFERIMENTO INCARICO.

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Chiarimenti sulla copertura dei costi del personale oggetto della delibera negli anni successivi al 2018 (v. parere Collegio sull'utilizzo fondi anni pregressi)

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 59 Data atto: 01/03/2018

Oggetto: PROCEDURA DI SELEZIONE PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO IN FORMA CONTINUATIVA DI SOCCORSO SANITARIO IN EMERGENZA URGENZA "118" PROSECUZIONE BIENNALE PRESUNTA SINO AL 31.12.2019. MODIFICA TEMPORANEA POSTAZIONE SO002/D DAL 16.01.2018 AL 15.03.2018

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Chiarimenti sulle motivazioni della proroga- Art. 106, comma 11, D.Lgs. 50/2016? E' previsto un incremento dei costi rispetto al contratto originario?

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? In attesa di ulteriori chiarimenti

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 62 Data atto: 01/03/2018

Oggetto: PROSECUZIONE SERVIZIO DI PULIZIA UFFICI DELLA SEDE DI AREU – VIA CAMPANINI 6 – MILANO DALL'1/01/2018 AL 30/06/2018 . IMPORTO COMPLESSIVO €. 25.800,00 IVA ESCLUSA

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Chiarimenti su proroghe multiple e per periodi inferiori all'anno

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 64 Data atto: 01/03/2018

Oggetto: AVVISO INTERNO PER IL CONFERIMENTO DI N. 1 INCARICO DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA – AREA SANITARIA:
"COORDINAMENTO TECNICO ORGANIZZATIVO SOREU".

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: La posizione organizzativa è prevista nell'organigramma?

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? In attesa di ulteriori chiarimenti

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 68 Data atto: 01/03/2018

Oggetto: COLLABORAZIONE PER INCARICO DI CONSULENZA E STUDIO A TITOLO GRATUITO - PROVVEDIMENTI

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Chiarimenti sulla durata dell'incarico in coerenza con le normative vigenti

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 70 Data atto: 09/03/2018

Oggetto: DICHIARAZIONE "FUORI USO" DI BENI AZIENDALI – ANNO 2017

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: I beni aziendali dichiarati "fuori uso" come sono stati collocati/smaltiti?

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 72 Data atto: 09/03/2018

Oggetto: SERVIZIO DI RITIRO, TRASFERIMENTO NELLO STABILIMENTO DI LAVORAZIONE INDUSTRIALE DEL PLASMA
PRODOTTO E CONSEGNATO ALLE STRUTTURE TRASFUSIONALI DELLE REGIONI LOMBARDIA, PIEMONTE E
SARDEGNA E DELLA FORNITURA SPECIALITA' MEDICINALE DENOMINATA "PLASMASAFE", OCCORRENTE ALLE
AZIENDE SANITARIE ED OSPEDALIERE DELLE REGIONI PIEMONTE E LOMBARDIA – PROSECUZIONE DEL SERVIZIO
ANNO 2018 IN ATTESA DELL'AGGIUDICAZIONE DELLA PROCEDURA ARCA- IMPORTO COMPLESSIVO PRESUNTO
PER LA REGIONE LOMBARDIA €. 24.018.855,70 IVA ESCLUSA

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Con quale procedura di gara è avvenuto il primo affidamento? Procedura centralizzata ARCA? Sono citate nella deliberazione n. 4 proroghe ma il periodo dell'anno 2017 non è citato. Come è stato coperto l'anno 2017? Nella deliberazione si richiama il rispetto delle disposizioni di cui all'art. 106, c. 11 del D.LGs. 50/2016 che prevedono l'applicazione degli stessi prezzi e condizioni o anche più favorevoli, invece nella deliberazione è previsto un aumento di alcuni prezzi.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 80 Data atto: 13/03/2018

Oggetto: ACCORDO PER I TRASPORTI SECONDARI PRECOCI E URGENTI DI PAZIENTI TEMPO DIPENDENTI EX D.G.R. N. VIII/9014/2009 CON L'ISTITUTO CASA DI CURA FIGLIE DI SAN CAMILLO DI CREMONA - PROVVEDIMENTI

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: La deliberazione del 13/03/18 autorizza la sottoscrizione dell'accordo. Tuttavia la decorrenza è 01/01/2018.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 4 Data verbale: 27/03/2018 N° atto: 92 Data atto: 22/03/2018

Oggetto: RINNOVO ACCORDO CON LA CASA DI CURA SAN PIO X S.R.L. PER I TRASPORTI SECONDARI URGENTI TEMPO DIPENDENTI - PROVVEDIMENTI

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: La deliberazione del 22/03/18 autorizza la sottoscrizione dell'accordo. Tuttavia la decorrenza è 01/01/2018.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 5 Data verbale: 18/04/2018 N° atto: 93 Data atto: 28/03/2018

Oggetto: RICONOSCIMENTO DEI CENTRI FORMATIVI PER BLS (BASIC LIFE SUPPORT AND DEFIBRILLATION) A PERSONALE LAICO - SEDUTA DEL 06.03.2018 - PROVVEDIMENTI

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Richiesta di chiarimenti in ordine ai criteri di riconoscimento da parte dei soggetti fornitori

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? In attesa di ulteriori chiarimenti

N° verbale: 5 Data verbale: 18/04/2018 N° atto: 102 Data atto: 29/03/2018

Oggetto: AFFIDAMENTO DIRETTO MEDIANTE PIATTAFORMA DI INTERMEDIAZIONE TELEMATICA SINTEL, PER LA PROSECUZIONE DAL 1/01/2018 AL 31/12/2018 DEL SERVIZIO DI NOLEGGIO DEI MODULI ABITATIVI PRESSO L'ELIPORTO DI BRESCIA. IMPORTO COMPLESSIVO €. 36.000,00 IVA ESCLUSA

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: chiarimenti sull'indizione della nuova procedura di gara.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? In attesa di ulteriori chiarimenti

N° verbale: 5 Data verbale: 18/04/2018 N° atto: 103 Data atto: 29/03/2018

Oggetto: PROCEDURA DI COTTIMO FIDUCIARIO MEDIANTE PIATTAFORMA DI INTERMEDIAZIONE TELEMATICA SINTEL PER LA FORNITURA DEL SERVIZIO DI INTERPRETARIATO TELEFONICO IN TEMPO REALE PER LE NECESSITÀ DEI TRE CALL CENTER LAICI N° 112 DELLA REGIONE LOMBARDIA PER LA DURATA DI 18 MESI. PROSECUZIONE TECNICA DAL 01.04.2018 AL 30.06.2018. IMPORTO COMPLESSIVO € 19.440,00 LORDI

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: chiarimenti sull'indizione della nuova procedura di gara.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? In attesa di ulteriori chiarimenti

N° verbale: 5 Data verbale: 18/04/2018 N° atto: 107 Data atto: 03/04/2018

Oggetto: INDIZIONE PROCEDURA NEGOZIATA PREVIA CONSULTAZIONE MEDIANTE PIATTAFORMA DI INTERMEDIAZIONE TELEMATICA SINTEL PER LA FORNITURA DEL SISTEMA INTEGRATO PER LE NECESSITÀ DELLE C.O.C.A. DI COMO - SONDRIO - CREMONA E MANTOVA - GARANZIA CONTINUITÀ SEDE SOREU COMO SERVIZI RESIDUALI. ANNO 2018. IMPORTO COMPLESSIVO € 177.850,00 + IVA.

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Il Collegio sentirà la Dott.ssa Zucchinalli per approfondimento sul contesto del servizio in relazione alla durata contrattuale.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? In attesa di ulteriori chiarimenti

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

1. Comunicazioni del Presidente.

Nulla da comunicare.

2. Esame delle delibere dal giorno 18 aprile 2018 al 08 maggio 2018;

Il Collegio rimanda alla prossima seduta la trattazione, ad eccezione della n. 126, di cui al punto successivo.

3. Bilancio di Esercizio chiuso al 31/12/2017;

Si rinvia allo specifico verbale allegato.

4. Varie ed eventuali.

Il Collegio sindacale ha esaminato i chiarimenti delle delibere analizzate dal 16 gennaio al 27 marzo 2018.

L'Azienda fornisce ai componenti del Collegio Sindacale la seguente documentazione:

- elenco delle delibere dalla n. 119 alla n. 134 dell'anno 2018;
- documentazione relativa ai punti n. 2, e 3 dell'ordine del giorno.

Il Presidente di quest'Organo fissa la data della prossima seduta del Collegio Sindacale per il giorno 21 giugno 2018 alle ore 09.00, presso la sede di AREU, e propone il seguente ordine del giorno:

1. Comunicazioni del Presidente;
2. Esame delle delibere dal giorno 18 aprile 2018 al giorno 20 giugno 2018;
3. Riadozione Bilancio di Previsione 2018;
4. Varie ed eventuali.

La seduta viene tolta alle ore 15:00 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Nulla.



BILANCIO D'ESERCIZIO

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio chiuso al 31/12/2017

In data 09/05/2018 si é riunito presso la sede della AZIENDA REGIONALE EMERGENZA URGENZA

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio dell'esercizio per l'anno 2017.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Dott. DAVIDE TEODORO COLUCCI - Presidente in rappresentanza della Regione

Dott. FABRIZIO GIOLA - Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

Dott.ssa LUISA D'ARCANO - Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 di cui alla delibera di adozione del Direttore Generale n. 126

del 24/04/2018 , è stato trasmesso al Collegio Sindacale per le debite valutazioni in data 24/04/2018

con nota prot. n. 3877 del 24/04/2018 e, ai sensi dell'art. 26 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- stato patrimoniale
- conto economico
- rendiconto finanziario
- nota integrativa
- relazione del Direttore generale

Il bilancio evidenzia un pareggio di con un

rispetto all'esercizio precedente di , pari al %.

Si riportano di seguito i dati riassuntivi del bilancio al 2017, espressi in Euro, confrontati con quelli dell'esercizio precedente:

Stato Patrimoniale	Bilancio di esercizio (2016)	Bilancio d'esercizio 2017	Differenza
Immobilizzazioni	€ 4.591.000,00	€ 3.690.000,00	€ -901.000,00
Attivo circolante	€ 42.901.000,00	€ 43.059.000,00	€ 158.000,00
Ratei e risconti	€ 1.225.000,00	€ 1.064.000,00	€ -161.000,00
Totale attivo	€ 48.717.000,00	€ 47.813.000,00	€ -904.000,00
Patrimonio netto	€ 11.770.000,00	€ 10.775.000,00	€ -995.000,00
Fondi	€ 22.203.000,00	€ 20.456.000,00	€ -1.747.000,00
T.F.R.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Debiti	€ 14.744.000,00	€ 16.582.000,00	€ 1.838.000,00
Ratei e risconti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale passivo	€ 48.717.000,00	€ 47.813.000,00	€ -904.000,00
Conti d'ordine	€ 131.000,00	€ 160.000,00	€ 29.000,00

Conto economico	Bilancio di esercizio (2016)	Bilancio di esercizio 2017	Differenza
Valore della produzione	€ 238.444.000,00	€ 246.605.000,00	€ 8.161.000,00
Costo della produzione	€ 241.333.000,00	€ 245.944.000,00	€ 4.611.000,00
Differenza	€ -2.889.000,00	€ 661.000,00	€ 3.550.000,00
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 3.456.000,00	€ 17.000,00	€ -3.439.000,00
Risultato prima delle imposte +/-	€ 567.000,00	€ 678.000,00	€ 111.000,00
Imposte dell'esercizio	€ 567.000,00	€ 678.000,00	€ 111.000,00
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Si evidenziano gli scostamenti tra bilancio di previsione 2017 e relativo bilancio d'esercizio:

Conto economico	Bilancio di previsione (2017)	Bilancio di esercizio 2017	Differenza
Valore della produzione	€ 249.337.000,00	€ 246.605.000,00	€ -2.732.000,00
Costo della produzione	€ 248.692.000,00	€ 245.944.000,00	€ -2.748.000,00
Differenza	€ 645.000,00	€ 661.000,00	€ 16.000,00
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 0,00	€ 17.000,00	€ 17.000,00
Risultato prima delle imposte +/-	€ 645.000,00	€ 678.000,00	€ 33.000,00
Imposte dell'esercizio	€ 645.000,00	€ 678.000,00	€ 33.000,00
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Patrimonio netto	€ 10.775.000,00
Fondo di dotazione	€ 0,00
Finanziamenti per investimenti	€ 6.270.000,00
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	€ 129.000,00
Contributi per ripiani perdite	€ 0,00
Riserve di rivalutazione	€ 0,00
Altre riserve	€ 4.376.000,00
Utili (perdite) portati a nuovo	€ 0,00
Utile (perdita) d'esercizio	€ 0,00

Il pareggio di € 0,00

<input type="checkbox"/> 1)	in misura significativa programmata e autorizzata dalla Regione nel bilancio di previsione anno
<input type="checkbox"/> 2)	in misura sostanziale il Patrimonio netto dell'Azienda;

3)

determinate le modalità di copertura della stessa.

In base ai dati esposti il Collegio osserva:

In merito alla nota regionale prot. n. A1.2018.0053813 del 04.04.2018, ad oggetto: "Linee guida contabili e tecniche per la redazione del Bilancio d'esercizio 2017", la quale prevede alcune verifiche che il Collegio Sindacale deve effettuare, si evidenzia quando segue.

- Nota integrativa descrittiva: il Collegio ha verificato la corretta stesura della nota integrativa descrittiva, quale parte integrante del Bilancio d'esercizio;
- Immobilizzazioni: si rinvia all'apposita sezione del verbale relativa alle "Immobilizzazioni" materiali e immateriali;
- Fondo svalutazione crediti: si rinvia all'apposita sezione del verbale relativa ai "Crediti";
- Contributi da Altri enti pubblici: si rinvia all'apposita sezione del verbale relativa ai "Ricavi";
- Utilizzi contributi anni precedenti: si rinvia all'apposita sezione del verbale relativa ai "Fondi per rischi ed oneri";
- Debiti del Personale: il Collegio, analizzati gli importi contenuti nei prospetti relativi ai Debiti verso il personale dipendente e ai Debiti verso Istituti previdenziali, ha rilevato che gli stessi si riferiscono esclusivamente alle competenze relative all'annualità 2017.

In relazione alla sezione "Attività amministrativo contabile" del presente verbale, il Collegio - costituitosi in data 2.2.2018 - prende atto delle sottoriportate attività di verifica effettuate nel corso dell'esercizio 2017:

- a)
 - Verifica di tesoreria e cassa al 20.1.2017, di cui al verbale n. 1 del 20.1.2017;
 - Verifica di tesoreria e cassa al 24.3.2017, di cui al verbale n. 3 del 24.3.2017;
 - Verifica di tesoreria e cassa al 20.7.2017, di cui al verbale n. 7 del 20.7.2017;
 - Verifica di tesoreria e cassa al 19.10.2017, di cui al verbale n. 9 del 19.10.2017;
 - Verifica di tesoreria e cassa al 31.12.2017, di cui al verbale n. 1 del 16.1.2018;
 - Verifica degli adempimenti amministrativo contabili, di cui al verbale n. 8 del 19.9.2017.

b)
Controlli di competenza sulla contabilità dell'esercizio 2017.

Il Collegio ha operato in tutela dell'interesse pubblico perseguito dall'Azienda e nella diligente attività di sorveglianza della contabilità per singoli settori e per rami di funzioni svolta secondo il criterio cd. "logico-sistematico", oltre che con controlli ispettivi non limitati ad atti isolati.

L'esame del bilancio è stato svolto secondo i principi di comportamento del Collegio sindacale raccomandati dal CNDCEC e, in conformità a tali principi, è stato fatto riferimento alle norme di legge nazionali e regionali, nonché alle circolari emanate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, ed, in particolare, alla circolare n. 80 del 20.12.93 e la circolare n. 27 del 25.6.01, nonché alla circolare vademecum n. 47 del 21.12.01, che disciplinano, tra l'altro, il bilancio d'esercizio delle Aziende del comparto sanitario, interpretate ed integrate dai principi contabili applicabili, nonché è stato fatto riferimento ai principi contabili specifici del settore sanitario di cui al titolo II del D.lgs. n. 118/2011.

In riferimento alla struttura e al contenuto del bilancio d'esercizio, esso è predisposto secondo le disposizioni del del D. lgs. N. 118/2011 esponendo in modo comparato i dati dell'esercizio precedente.

Nella redazione al bilancio d'esercizio non ci sono deroghe alle norme di legge, ai sensi dell'art. 2423 e seguenti del codice civile.

Sono stati rispettati i principi di redazione previsti dall'art. 2423 *bis* del codice civile, fatto salvo quanto previsto dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011, ed in particolare:

- La valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- Sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- Gli oneri ed i proventi sono stati determinati nel rispetto del principio di competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso;
- Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente;
- Sono state rispettate le disposizioni relative a singole voci dello stato patrimoniale previste dall'art. 2424 *bis* del codice civile;
- I ricavi e i costi sono stati iscritti nel Conto Economico rispettando il disposto dell'art. 2425 *bis* del codice civile;
- Non sono state effettuate compensazioni di partite;
- La Nota Integrativa, a cui si rimanda per ogni informativa di dettaglio nel merito dell'attività svolta dall'Azienda, è stata redatta rispettando il contenuto previsto dal D. Lgs. N. 118/2011.

Ciò premesso, il Collegio passa all'analisi delle voci più significative del bilancio e all'esame della nota integrativa:

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011.

Il Collegio ha verificato la quadratura dei valori esposti in bilancio d'esercizio (in particolare con i dettagli esposti in nota integrativa descrittiva) rispetto al libro dei beni ammortizzabili al 31/12/2017.

In relazione alle spese capitalizzate il Collegio rileva:
Non vi sono spese capitalizzate né costi di impianto e ampliamento.

L'iscrizione dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo con il consenso del Collegio sindacale.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati negli esercizi.

Nel valore di iscrizione in bilancio d'esercizio si è portato a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011.

Il Collegio ha verificato la quadratura dei valori esposti in bilancio d'esercizio (in particolare con i dettagli esposti in nota integrativa descrittiva) rispetto al libro dei beni ammortizzabili al 31/12/2017.

Per le immobilizzazioni acquisite con contributi per investimenti, il Collegio ha verificato l'imputazione a conto economico tra il valore della produzione, delle quote di contributi per un importo pari agli ammortamenti relativi agli investimenti oggetto di agevolazione (cosiddetto metodo della "sterilizzazione").

Finanziarie

Altri titoli

Sono iscritte al minor valore tra il costo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.

Non sono presenti immobilizzazioni finanziarie.

Rimanenze

Sono iscritte al minor valore tra il costo d'acquisto e di produzione e valore descrivibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.

Non sono presenti rimanenze, in quanto l'Azienda - vista la peculiarità della propria struttura e dell'attività svolta - non possiede una sistema di magazzino.

Crediti

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzazione.

(Evidenziare eventuali problematiche, dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione e descrivere, in particolare, il relativo fondo svalutazione crediti – esporre ad esempio la percentuale che rappresenta oppure se lo stesso è congruo all'ammontare dei crediti iscritti in bilancio.)

In relazione al dettaglio dei crediti per anno di formazione e al relativo fondo svalutazione crediti, si rinvia ai dettagli della nota integrativa numerica e descrittiva. Il Collegio da atto dell'avvenuta circolarizzazione dei saldi a credito al 31/12/2017 le cui risultanze sono agli atti.

Il Collegio sindacale concorda sulla modalità di definizione della svalutazione dei crediti, in quanto l'Azienda (come esposto in nota integrativa descrittiva) ha seguito la metodologia indicata dalle Linee guida Regionali di cui alla nota del 16.05.2012, prot. n. H1.2012.0015609.

Disponibilità liquide

Risultano dalle certificazioni di tesoreria, di cassa e di conto corrente postale.

E' stato effettuato nel corso dell'anno con frequenza almeno quindicinale il riversamento presso il cassiere delle giacenze presenti sui c/c postali.

Ratei e risconti

Riguardano quote di componenti positivi e negativi di redditi comuni a due o più esercizi e sono determinati in funzione della competenza temporale.

(Tra i ratei passivi verificare il costo delle degenze in corso presso altre strutture sanitarie alla data del 31/12/2017.)

Nulla da osservare

Trattamento di fine rapporto

Fondo premi di operosità medici SUMAI:

l'effettivo debito maturato verso i medici interessati in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti (Convenzione unica nazionale).

Tfr:

l'effettivo debito maturato verso i dipendenti per i quali è previsto in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.

Fondi per rischi e oneri

Il collegio attesta l'avvenuto rispetto delle condizioni per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo.

In relazione all'iscrizione dei fondi per rischi ed oneri, il Collegio sindacale considera congrui i criteri utilizzati per la determinazione dell'entità degli stessi, richiedendo per il 2018 un'analisi puntuale degli importi accantonamenti in passato per verificarne il mantenimento o l'utilizzo con il parere dei rispettivi uffici competenti.

In tema di quote inutilizzate di contributi relativi a anni precedenti, il Collegio ha verificato la sussistenza in Bilancio d'esercizio di tali importi e, come evidenziato all'interno della Relazione sulla gestione (par. 6.1) si prende atto che gli utilizzi effettuati al 31/12/2017 costituiscono la modalità di copertura dei maggiori costi rilevati a Consuntivo 2017, rispetto all'assegnazione complessiva di contributi ricevuta per il medesimo esercizio, richiamando espressamente il Decreto n. 1221/2017, nel quale si prevede per AREU che eventuali "utilizzi di accantonamenti di contributi anni precedenti" sono da considerare in modo indistinto.

Debiti

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

(Dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione)

In relazione al dettaglio dei debiti per anno di formazione e al relativo fondo svalutazione crediti, si rinvia ai dettagli della nota integrativa numerica e descrittiva. Il Collegio da atto dell'avvenuta circolarizzazione dei saldi a debito al 31/12/2017 le cui risultanze sono allegate agli atti.

(Indicare, per classi omogenee, i risultati dell'analisi sull'esposizione debitoria con particolare riferimento ai debiti scaduti e alle motivazioni del ritardo nei pagamenti.)

Nulla da rilevare, l'Azienda genera un indicatore di tempestività dei pagamenti nei limiti previsti dalla normativa, come evidenziato all'interno della Relazione sulla gestione (v. cap. 10).

(Particolare attenzione "all'anzianità" delle poste contabili.)

Nulla da rilevare, l'Azienda ha poste contabili riferite all'esercizio 2017.

Conti d'ordine

In calce allo stato patrimoniale risultano gli impegni, le garanzie prestate, le merci presso terzi nonché gli altri conti d'ordine.

Canoni leasing ancora da pagare	€ 0,00
Beni in comodato	€ 0,00
Depositi cauzionali	€ 160.000,00
Garanzie prestate	€ 0,00
Garanzie ricevute	€ 0,00
Beni in contenzioso	€ 0,00
Altri impegni assunti	€ 0,00
Altri conti d'ordine	€ 0,00

(Eventuali annotazioni)

Nulla da osservare.

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito iscritte in bilancio sono contabilizzate per competenza e sono relative a:

(indicare i redditi secondo la normativa vigente – ad esempio irap e ired)

All'interno della voce Debiti v/Erario sono contabilizzati i debiti per l'IRAP correlata ai debiti v/personale dipendente al 31.12.2017.

Il debito di imposta è esposto, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce debiti tributari.

I.R.A.P.	€ 68.000,00
I.R.E.S.	

Costo del personale

Personale ruolo sanitario	€ 912.000,00
Dirigenza	€ 760.000,00
Comparto	€ 152.000,00
Personale ruolo professionale	€ 99.000,00
Dirigenza	€ 99.000,00
Comparto	€ 0,00
Personale ruolo tecnico	€ 6.701.000,00
Dirigenza	€ 383.000,00
Comparto	€ 6.318.000,00
Personale ruolo amministrativo	€ 1.137.000,00
Dirigenza	€ 554.000,00
Comparto	€ 583.000,00
Totale generale	€ 8.849.000,00

Tutti suggerimenti

- Evidenziare eventuali problematiche come ad esempio l'incidenza degli accantonamenti per ferie non godute e l'individuazione dei correttivi per la riduzione del fenomeno:

Nulla da rilevare.

- Variazione quantitativa del personale in servizio, indicando le eventuali modifiche della pianta organica a seguito anche di procedure concorsuali interne stabilite da contratto:

La variazione quantitativa in incremento del personale in servizio si è determinata:

- per l'Attività NUE 112: sulla base delle assunzioni a tempo determinato e indeterminato previste nell'esercizio 2017 di cui alle DD.G.R. n. X/2450/2014, n. X/4338 del 20.11.2015, n. X/5954 del 05.12.2016 e n. X/6403 del 27.03.2017;

- per il personale ex ESACRI: sulla base delle assunzioni effettuate secondo le procedure di mobilità previste dal D.Lgs. n. 178/2012, così come modificato dalla Legge n. 208/2015 - Legge di stabilità 2016.

- *Rappresentare a seguito di carenza di personale il costo che si è dovuto sostenere per ricorrere a consulenze o esternalizzazione del servizio:*

In relazione alle spese sostenute per ricorrere a consulenze e altre tipologie di reclutamento di personale, si rinvia allo specifico prospetto di "Monitoraggio costi: Lavoro somministrato e Personale gravante su beni e servizi" previsto dalle "Regole di sistema 2017 - DGR X/5954 del 5 dicembre 2016 - punti 7.8 e 7.9, allegato e parte integrante dell'atto di Bilancio.

- *Ingiustificata monetizzazione di ferie non godute per inerzia dell'Amministrazione:*

Nulla da rilevare.

- *Ritardato versamento di contributi assistenziali e previdenziali:*

Nulla da rilevare. Si rinvia alle verifiche periodiche effettuate sui versamenti assistenziali e previdenziali svolte dal precedente Collegio nel corso dell'esercizio 2017.

- *Corresponsione di ore di straordinario in eccedenza ai limiti di legge o di contratto:*

Nulla da rilevare.

- *Avvenuto inserimento degli oneri contrattuali relativi al rinnovo del contratto della dirigenza e del comparto:*

Come indicato dalla nota protocollo n. A1.2018.0053813 del 04/04/2018, ad oggetto: "Linee guida contabili e tecniche per la redazione del Bilancio d'esercizio 2017", in applicazione della Legge 27 dicembre 2017 n. 205, comma 682 e 683, che prevede l'accantonamento per rinnovi contrattuali, a partire dal 2016, per il triennio 2016/2018, su indicazioni fornite dal MEF, sono state contabilizzate le somme a tale titolo (al netto IRAP), indicate anche nell'apposita sezione del Modello A.

- *Altre problematiche:*

Nulla da rilevare. Si rinvia ai dettagli presenti in Nota integrativa descrittiva.

Mobilità passiva

Importo	€ 0,00
---------	--------

Fattispecie non ricorrente per la specifica attività svolta dall'Azienda.

Farmaceutica

Il costo per la farmaceutica, pari ad € 0,00 che risulta essere
con il dato regionale nonché nazionale, mostra un rispetto all'esercizio precedente.
istituite misure di contenimento della spesa, quali istituzione ticket regionale

stata realizzata in maniera sistematica e non casuale una attività di controllo tesa ad accertare il rispetto della
normativa in materia di prescrizione e distribuzione dei farmaci.

Convenzioni esterne

Importo	€ 0,00
---------	--------

Fattispecie non ricorrente per la specifica attività svolta dall'Azienda.

Altri costi per acquisti di beni e servizi

Importo	€ 229.827.000,00
---------	------------------

Nulla da rilevare. Si rinvia ai dettagli e ai commenti presenti nella Relazione sulla gestione e nella Nota integrativa descrittiva.

Ammortamento immobilizzazioni

Importo (A+B)	€ 1.993.000,00
Immateriali (A)	€ 718.000,00
Materiali (B)	€ 1.275.000,00

Eventuali annotazioni

Nulla da rilevare. Si rinvia ai dettagli presenti in Nota integrativa descrittiva.

Proventi e oneri finanziari

Importo	€ 0,00
Proventi	€ 0,00
Oneri	€ 0,00

Eventuali annotazioni

Nulla da rilevare.

Proventi e oneri straordinari

Importo	€ 17.000,00
Proventi	€ 211.000,00
Oneri	€ 194.000,00

Eventuali annotazioni

Nulla da rilevare. Si rinvia ai dettagli presenti in Nota integrativa descrittiva.

Ricavi

L'Azienda per l'anno 2017 ha ricevuto un finanziamento complessivo (Voce A1] Contributi in conto esercizio), sia da Fondo Sanitario Regionale (FSR), che extra FSR e da privato, per Euro 237.819.179,53, derivante dalle seguenti assegnazioni in conto esercizio:

a) decreto Presidenza n. 4725/2018 (che integra i decreti Presidenza n. 1221/2017 e n. 12412/2017) con il quale viene assegnato un finanziamento indistinto di parte corrente pari a Euro 234.733.000,00, finalizzato a remunerare:

- le spese di funzionamento, le attività di emergenza urgenza/118 di competenza dell'AREU, il soccorso alpino, le funzioni connesse alle attività del CRCC, oltre ai costi di gestione per il servizio emergenza NUE 112- Numero Unico Europeo (v. DGR n. X/5954/2016);

- le spese degli interventi di potenziamento della tutela e dell'assistenza sanitaria durante l'evento "Visita pastorale del Santo Padre Francesco" che si è tenuto il giorno 25 marzo 2017 (v. DGR X/6360 del 20.3.2017);

b) decreto Presidenza n. 4725/2018 (che integra i decreti Presidenza n. 1221/2017 e n. 12412/2017) con il quale viene assegnato l'importo di Euro 1.400.000,00, per le funzioni connesse alle attività di trasporto organi e tessuti ex DGR n. VIII/10885 del 23/12/2009;

c) decreto Presidenza n. 4725/2018 (che integra i decreti Presidenza n. 1221/2017 e n. 12412/2017) con il quale viene assegnato un contributo extra FSR per l'importo di Euro 1.109.000,00, di cui ai Decreti del Ministero dell'Economia e delle Finanze, del 26 gennaio 2017 e del 31 agosto 2017 in attuazione degli articoli 2, comma 5, 6, comma 7 e 8, comma 2, del decreto legislativo 28 settembre 2012, n. 178 e s.m.i., relativo al riconoscimento delle spese del personale ex ESACRI.

Per quanto riguarda i contributi da altri enti pubblici il Collegio ne ha accertato la sussistenza, la corretta quantificazione, nonché il provvedimento legittimante di assegnazione.

In particolare, l'importo di Euro 476.034,03 per l'esercizio 2017 (di cui alla richiesta di rimborso prot. AREU n. 1103 del 1.2.2018) si riferisce alla Convenzione per l'attivazione del servizio call center tramite centrale unica di risposta NUE 112 alla Metropoli di Roma e a tutti i Comuni limitrofi afferenti al prefisso telefonico 06, sottoscritta tra Azienda Regionale Emergenza Urgenza e Agenzia Regionale di Protezione Civile della Regione Lazio, con la quale si prevede l'implementazione e l'avvio del Servizio Call Center, NUE 112, in fase di prima attivazione, alla Metropoli di Roma e ai comuni limitrofi afferenti al prefisso telefonico 06.

Mentre l'importo contabilizzato ed effettivamente incassato, pari a Euro 101.145,50, si riferisce ai seguenti progetti Europei:

- Progetto Nexes, Euro 60.687,50, incassati con ordinativi n. 77 del 30.05.2017 e n. 215 del 02.11.2017;

- Progetto Help 112, Euro 40.458,00, incassato con ordinativo n. 122 del 18.08.2017.

Principio di competenza

Il Collegio, sulla base di un controllo a campione delle fatture e dei documenti di spesa, ha effettuato la verifica della corretta applicazione del principio di competenza con particolare attenzione a quei documenti pervenuti in Azienda in momenti successivi al 31 dicembre, ma riferiti a costi del periodo in oggetto.

Si è proceduto alla precisa classificazione delle note di credito da ricevere per rettifiche nella fornitura di beni e servizi in funzione delle collocazioni del debito dello specifico fornitore.

Attività amministrativo contabile

Il Collegio attesta che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche disposte dall'art. 2403 del codice civile, durante le quali si è potuto verificare il controllo sulla corretta

tenuta della contabilità, del libro giornale, del libro inventari e dei registri previsti dalla normativa fiscale. Nel corso delle verifiche si è proceduto ad accertare il rispetto degli accordi contrattuali con l'Istituto tesoriere, al controllo dei valori di cassa economale, al controllo delle riscossioni tramite i servizi CUP, al controllo sulle altre gestioni di fondi ed degli altri valori posseduti dall'Azienda, come anche si è potuto verificare il

corretto

e tempestivo

adempimento dei versamenti delle ritenute e delle altre

somme dovute all'Erario, dei contributi dovuti ad Enti previdenziali e la corretta/avvenuta

presentazione di tutte le dichiarazioni fiscali.

Il Collegio ha riscontrato che nel corso dell'anno si è provveduto, alle scadenze stabilite, alla trasmissione dei modelli

(C.E./S.P./C.P./L.A.) che avviene per il tramite di Regione Lombardia.

Sulla base dei controlli svolti è

sempre emersa una sostanziale corrispondenza tra le risultanze fisiche e la situazione contabile, né sono state riscontrate violazioni degli adempimenti civilistici, fiscali, previdenziali e delle norme regionali e nazionali in genere. Il Collegio, sia nel corso dell'anno, in riferimento all'attività amministrativo contabile dell'Azienda, sia sul bilancio, inteso come espressione finale in termini di risultanze contabili dell'attività espletata, ha effettuato i controlli necessari per addivenire ad un giudizio finale.

Nel corso delle verifiche periodiche effettuate dal Collegio sono state formulate osservazioni i cui contenuti più significativi vengono qui di seguito riportati:

Categoria	Tipologia
Oss:	

Contenzioso legale

Contenzioso concernente al personale	€ 0,00
Contenzioso nei confronti delle strutture private accreditate	€ 0,00
Accreditate	€ 0,00
Altro contenzioso	€ 0,00

i cui riflessi sulla situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico

essere ragionevolmente stimati alla data odierna e in merito si rileva:

si rinvia all'analisi dei fondi per rischi e oneri della nota integrativa.

Il Collegio

- Informa di aver ricevuto eventuali denunce (*indicandole*) e di aver svolto in merito le opportune indagini, rilevando quanto segue:

Il Collegio non ha ricevuto alcuna denuncia.

- Informa che nel corso dell'anno l'Azienda non è stata oggetto di verifica amministrativo-contabile a cura di un dirigente dei Servizi Ispettivi di Finanza Pubblica.

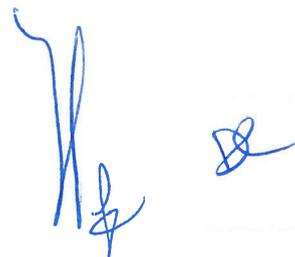
- Visti i risultati delle verifiche eseguite e tenuto conto delle considerazioni e raccomandazioni esposte, attesta la corrispondenza del bilancio d'esercizio alle risultanze contabili e la conformità dei criteri di valutazione del Patrimonio a quelli previsti dal codice civile e dalle altre disposizioni di legge, fatto salvo quanto diversamente disposto dal D. lgs. 118/2011.

Il Collegio ritiene di esprimere un parere favorevole

al documento contabile esaminato.

Osservazioni

Nulla da osservare.

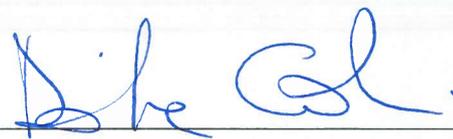


ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

DAVIDE TEODORO COLUCCI



FABRIZIO GIOLA



LUISA D'ARCANO

