
Verifica del Collegio Sindacale del 21/02/20

Il giorno 21 del mese di febbraio dell'anno 2020 alle ore 09,00 presso la sede amministrativa della Società della Salute sono presenti Pratellesi Giordano, Fabbrini Paolo, Turchi Gariella quale dipendente ASL Sud Est addetta alla contabilità della Società della Salute.

Risulta assente giustificato il membro del Collegio Garosi Tamara.

Assiste alla verifica, anche se in maniera solo iniziale, la Dr.ssa Di Luigi Carmela.

Il Collegio prende atto che il proprio libro risulta aggiornato con il verbale dell'06/12/19.

All'inizio della verifica la Dr.ssa Di luigi espone una serie di osservazioni in merito ad una parte della Relazione del Collegio al Bilancio preventivo 2020 in merito alla critica che il Collegio stesso ha esposto quando ha scritto: “ Le coperture finanziarie sono state indicate solo parzialmente e ai Comma successivi che trattano lo stesso argomento”.

Pratellesi risponde:

- a) Le osservazioni le avrebbe dovute/potute fare il Presidente o il Direttore.
- b) Parte delle coperture finanziarie sono solo state stimate e non certe come prevede lo stesso art. 4 comma 2 del Regolamento di contabilità senza invocare poi, i principi contabili ed il codice civile.
- c) Anche in seguito, di fronte a coperture solo stimate e non certe, le stesse saranno oggetto di eguale considerazione.

Libro Verbale del Collegio Sindacale

Società della Salute Amiata Senese e Val d'Orcia - Valdichiana Senese – Piazza Grande 1 – 53045 Montepulciano (SI)

C.F. 90017690521 - P.IVA 01294260534
Successivamente vengono esaminate le effettive difficoltà operative per avere

certezza sulle coperture finanziarie stante la tipologia dell'attività svolta, che il soggetto erogatore delle coperture è la Regione Toscana e che sempre, sino alla data odierna, non risultano particolari inadempienze.

Le parti tutte convengono per il futuro di adottare criteri e sistemi che diano garanzie a tutti anche dopo un confronto.

Il Collegio verifica quanto segue:

- Il Libro Giornale del mese di dicembre, del mese di gennaio e del mese di febbraio sino alla data del 18/02/20, risulta stampato provvisoriamente alla pagina 2020/12 con un totale dare/avere di € 814.201,10 con ordinativo di pagamento Circolo Ricreativo su Stip. mese di febbraio 2020 di € 2,00 (doc. n. 55).
- I Registri IVA acquisti, corrispettivi mensa e fornitori, giro SPL PAY, riportano una liquidazione del mese di dicembre con un debito IVA di € 2.204,72 che dedotto l'acconto IVA di € 4.266,24 comporta un debito finale di € 2.061,52.
- L'acconto IVA di € 4.266,24 risulta pagato con F24 in data 20/12/2019.
- I Registri IVA del mese di gennaio riportano: IVA su corrispettivi € 8,62, IVA su acquisti € 2.111,89 ed IVA per SPL PAY € 174,26.
- Risulta predisposta la comunicazione periodica IVA datata 24/01/2020.
- La dichiarazione Annuale IVA per l'anno 2019 risulta già predisposta in bozza e firmata dal Presidente della Giunta.

Libro Verbale del Collegio Sindacale**Società della Salute Amiata Senese e Val d'Orcia - Valdichiana Senese – Piazza Grande 1 – 53045 Montepulciano (SI)**

- L'Autoliquidazione INAIL n. 90917699521 - PAVA n. 1294260534 ed inviata

dall'Intermediario in data 18/02/2020 così, come risulta già predisposto l'ordinativo di pagamento n. 46 del 10/02/2020 di € 2.897,20 a favore del suddetto Istituto.

- I Contributi dei dipendenti del mese di dicembre 2019 risultano pagati così come le ritenute fiscali con Mod. F24 in data 15/01/2020 con un saldo delega di € 20.080,35 avendo compensato € 351,39.

- Risulta anche l'ordinativo di pagamento per gli altri Contributi Previdenziali.

- I Contributi dei dipendenti del mese di gennaio 2020 risultano pagati in data 14/02/2020 con un versamento di € 13.187,66.

- Risultano pagate le retribuzioni del personale dipendente del mese di dicembre 2019, gennaio 2020 e febbraio 2020, quest'ultimo con valuta 27/02/2020. I mandati sono rispettivamente n. 158 del 06/12/2019, n. 09 del 06/01/2020 e n. 54 del 18/02/2020.

- Le retribuzioni del mese di febbraio ammontano ad € 13.756,80 al netto di ritenute di € 7.167,03 relativamente ai n. 09 dipendenti in forza.

- La verifica di cassa del mese di novembre riporta un saldo di € 2.952.206,41, come da verbale di verifica del MPS.

- La verifica di cassa del mese di dicembre riporta un saldo di € 3.167.934,61 (3.167.961,61) come da verbale di verifica del MPS.

Libro Verbale del Collegio Sindacale

Società della Salute Amiata Senese e Val d'Orcia - Valdichiana Senese – Piazza Grande 1 – 53045 Montepulciano (SI)

C.F. 90017690521 – B.I.V. 01284240524
 Il Collegio procede ad esaminare le delibere di Giunta n. 01 alla n. 05

del 30/01/2020 relative a bilancio preventivo 2020 - nomina Responsabile Anagrafe stazione appaltante (RASA) nella persona di Pulcinelli Roberto – piano triennale previsionale corruzione, illegalità e trasparenza anni 2020/2022 – assegnazione finanziamenti Fondo non Autosufficienti 2019 – adeguamento quote Misericordia Sarteano.

Nell'anno 2020 non risultano delibere di assemblea, salvo un verbale di seduta dell'Assemblea dei Soci del 16/01, sollecitata dal Presidente ed avente come oggetto “ipotesi di riorganizzazione della rete ospedaliera”.

Il Collegio acquisisce i verbali dell'Assemblea dei Soci n. 28 e n. 29 del 27/11/2019 con tutti gli estratti dei Verbali di Seduta della Giunta Regionale Toscana, attinenti alle delibere stesse.

Il Collegio ritiene opportuno procedere ad un esame complessivo di tutte le norme o perlomeno di quelle più significative che a diverso titolo riguardano le funzioni dell'Organo di Revisione.

Tale esame potrebbe essere effettuato inizialmente, tra i componenti del Collegio, per poi successivamente confrontarsi con il Direttore Roberto Pulcinelli e la Responsabile Amministrativa Carmela Di Luigi.

I documenti da prendere in esame sia individualmente che collegialmente sono:

- L. R. 40 del 24/02/05 Capitolo III Bis (Art. 71 Bis-71 Novies Deces).
- Estratto Verbale Seduta G.R. Toscana n. 243 del 11/04/2011.
- Estratto Verbale Seduta G.R. Toscana n. 269 del 04/03/2019.
- Statuto della Società della Salute.
- Regolamento di contabilità della Società della Salute.

Libro Verbale del Collegio Sindacale

Società della Salute Amiata Senese e Val d'Orcia -Valdichiana Senese – Piazza Grande 1 – 53045 Montepulciano (SI)

- Regolamento di funzionamento assemblea Soci e Giunta esecutiva della

Società della Salute.

- Regolamento unico di accesso ai servizi sociali e socio-sanitari della Società della Salute.

- Convenzione Società della Salute con ASL Toscana Sud Est.

- Convenzione USL 7 Siena con Società della Salute per avvalimento strutture organizzative aziendali da parte della Società della Salute.

- Convenzione tra Società della Salute e ASL Toscana Sud Est per organizzazione ed erogazione servizi sociali.

In occasione di quell'incontro verrà nuovamente verificato l'esatto inquadramento della Società della Salute anche ai sensi e per gli effetti della relazione redatta in data 30/04/2019 da Marco Magrini, consulente esterno della Società della Salute.

La prossima verifica viene concordata per il giorno venerdì 27 Marzo alle ore 09.00 presso la Sede Amministrativa della Società della Salute, salvo variazioni da comunicare tra le parti con un congruo preavviso.

Il Collegio infine ricorda al Direttore che tutta la documentazione consegnata al Collegio, in occasione delle prossime verifiche, dovrà essere firmata dal responsabile del soggetto che l'ha redatta o consegnata.

Giordano Pratellesi

Paolo Fabbrini