

ESAME ATTI SOTTOPOSTI A CONTROLLO

ATTI ESAMINATI NEI VERBALI PRECEDENTI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

esaminare i punti posti all'O.d.G., nella sede aziendale sita in Torre del Greco alla via Marconi, 66. Supportano il Collegio Sindacale la Dirigente Avv. Claudia Cesaro ed il Collaboratore Amministrativo Professionale Esperto Vincenzo Di Somma.

PROSIEGUO ATTIVITA' DI COMPILAZIONE DEL QUESTIONARIO ENTI SSN.

Si prende atto degli ulteriori riscontri pervenuti dalle strutture aziendali che non consentono di definire il Questionario. Il Collegio provvede, comunque, ad elaborare i punti che richiedono valutazioni di propria competenza. Pertanto, si chiede alla Direzione Strategica di voler sollecitare le strutture aziendali inadempienti, stante l'imminenza della scadenza.

VERIFICA SITUAZIONE DEBITORIA

Il Collegio, risultando essere assente la Dirigente della UOS Bilancio per un aggiornamento sulla situazione debitoria conviene di aggiornare la verifica ad altra data.

VERIFICA PAGAMENTO DEBITI COMMERCIALI AL 31/12/2023.

Il Collegio procede alla verifica in oggetto, facendo rinvio per le osservazioni all'allegato modulo, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente verbale.

ESAME DELLA CORRISPONDENZA

Si prende atto delle seguenti note.

NOTA PROT. N. 33118 DEL 8/02/2024 DELLA UOC ABS, AVENTE AD OGGETTO "VERBALE DEL COLLEGIO SINDACALE N. 2 DEL 17/01/2024"

Con tale nota, la UOC ABS, facendo seguito alle difformità delle risultanze emerse in sede di verifica collegiale del 17/01/2024 della Cassa Economale Centrale propone le correzioni da apportare. Il Collegio prende atto.

NOTA PROT. N. 35557 DEL 12/02/2024 DELLA UOC CONTROLLO DI GESTIONE,, AVENTE AD OGGETTO "VERBALE N.33 DEL 19/12/2023. RICHIESTA DI RELAZIONE RELATIVA ALLE CRITICITÀ RILEVATE NEL MONITORAGGIO DELLE ATTIVITÀ DI ASSEGNAZIONE DEL BUDGET – RISCANTRO."

Il Collegio acquisisce la relazione e se ne riserva l'esame;

NOTA PROT. N. 38203 DEL 15/02/2024 DELLA DIREZIONE STRATEGICA AVENTE AD OGGETTO "VERBALE DEL COLLEGIO SINDACALE N.3 DEL 26.01.2024".

Con la nota, la Direzione Aziendale invia i riscontri della UOC ABS contenuti nella comunicazione di cui al protocollo n° 36128 del 13/02/2024 in merito alle deliberazioni nn. 1555 e 1569, entrambe del 22/12/2023. Il Collegio prende atto dei chiarimenti resi.

La seduta viene tolta alle ore 13:00 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Il Collegio, esaminati i punti posti all'O.d.G., fissa la prossima riunione per il giorno lunedì 26 febbraio 2024, ore 10.00, presso la sede di Torre del Greco, alla via Marconi, 66 per l'esame dei seguenti punti all'OdG:

- 1) Definizione del Questionario degli Enti del S.S.N. sul bilancio di esercizio 2022;
- 2) Varie ed eventuali.

VERIFICA PAGAMENTO DEBITI COMMERCIALI

Nome Ente AZIENDA SANITARIA LOCALE NAPOLI 3 SUD

Data Verbale: 16/02/2024

Fatture elettroniche dal 01/01/2023 al 31/12/2023:

Dati estratti dalla Piattaforma certificazione crediti: (dati aggiornati al 08/01/2024)		Dati dichiarati dall'Ente:	
Importo fatture ricevute:	€ 823.983.267,37	Importo fatture ricevute:	€ 823.829.953,90
Numero fatture ricevute:	117.849	Numero fatture ricevute:	117.618
Importo fatture pagate:	€ 587.185.614,31	Importo fatture pagate:	€ 593.176.740,79
Numero fatture pagate:	123.571	Numero fatture pagate:	117.403

Fatture cartacee dal 01/01/2023 al 31/12/2023:

Dati estratti dalla Piattaforma certificazione crediti: (dati aggiornati al 08/01/2024)		Dati dichiarati dall'Ente:	
Importo fatture ricevute:	€ 0,00	Importo fatture ricevute:	€ 0,00
Numero fatture ricevute:	0	Numero fatture ricevute:	0
Importo fatture pagate:	€ 0,00	Importo fatture pagate:	€ 0,00
Numero fatture pagate:	0	Numero fatture pagate:	0

Indicatore di tempestività dei pagamenti:

Dati dichiarati dall'Ente:	
Indicatore di tempestività dei pagamenti (1° trimestre):	72
Indicatore di tempestività dei pagamenti (2° trimestre):	17,94
Indicatore di tempestività dei pagamenti (3° trimestre):	5,29
Indicatore di tempestività dei pagamenti (4° trimestre):	5,4
Indicatore tempestività dei pagamenti (anno 2023):	27,78

Osservazioni del Collegio/Sindaco

il Collegio prende atto del contenuto della nota Prot n. 39309 del 16/02/2024, con cui la UOC GEF invia i dati aziendali dichiarati in ordine sia agli importi che al numero delle fatture ricevute e pagate, giustificando le divergenze non sostanziali sul numero delle fatture pagate e sugli importi delle stesse. In merito all'indicatore della tempestività dei pagamenti, che induce a ritenere sussistente l'inadempienza agli obblighi in materia, l'Azienda rappresenta che il valore degli indicatori riportato sulla piattaforma ministeriale risulta essere influenzato dalla presenza di fatture per debito pregresso scaduto la cui incidenza determina una valutazione negativa. Vengono forniti i valori degli indicatori strutturati sulla base delle sole fatture correnti dell'anno 2023 che evidenziano il rispetto del termine massimo di pagamento dei 60 giorni previsto per gli Enti del S.S.N. A riguardo, questo Collegio, in ogni caso, in presenza delle criticità riscontrate, invita l'Azienda a rispettare le disposizioni in materia di riduzione dei tempi di pagamento delle pubbliche amministrazioni, in attuazione dell'articolo 4-bis del decreto-legge 24 febbraio 2023, così come prescritto dalla Circolare n° 1 del 3 gennaio 2024 del MEF, atteso che la tempestività dei termini di pagamento costituisce impegno contemplato nel Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza. Pertanto, questo Organo di Controllo si riserva di valutare, nel corso dell'anno 2024, in occasione delle prossime verifiche del pagamento dei debiti commerciali, i risultati conseguiti dall'Azienda.

Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF:

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

F.70

MARIO GUIDA _____

F.70

VINCENZO SCOGNAMIGLIO _____

F.70

STEFANO AVITABILE _____