

Ente/Collegio: AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE DI FROSINONE

Regione: Lazio

Sede: Via Armando Fabi snc

Verbale n. 18 del COLLEGIO SINDACALE del 04/09/2024

In data 04/09/2024 alle ore 10:00 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

RAFFAELE PONTICIELLO

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

RICCARDO TISCINI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

MAURO VANACORE

Presente

Partecipa alla riunione Dr. Cerilli, Dr. Seraschi, Dr. Reno

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

- 1) Analisi Bilancio 2023 ed adempimenti consequenziali;
- 2) Analisi Questionario Corte dei Conti al Bilancio 2023



ESAME ATTI SOTTOPOSTI A CONTROLLO

ATTI ESAMINATI NEI VERBALI PRECEDENTI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

In ragione della redigenda relazione al Bilancio 2023, il Collegio Sindacale si è riunito per procedere alle operazioni preliminari consistenti nell'audizione e verifica delle seguenti aree:

- 1) Controllo di Gestione - Dr. Cerilli;
- 2) Controllo Interno - Dr. Seraschi;
- 3) Amministrazione bilancio - Dr. Reno.

In riferimento all'audizione del Dr. Cerilli, responsabile del Controllo di Gestione, si osserva quanto segue:

Nel maggio 2024 il Dr. Cerilli è stato nominato responsabile dell'Area Controllo di Gestione con l'intento di supportare, con maggiore efficacia, il processo decisionale a tutti i livelli, fornendo dati oggettivi e analisi rigorose al servizio dell'azienda sanitaria.

Il Dr. Cerilli spiega che è in corso il riallineamento della contabilità generale con la contabilità analitica, al fine di ottenere dati rilevanti precisi e concordanti da utilizzare per le analisi gestionali, in maniera più o meno automatica.

Ad oggi, si ritiene che il progetto vada a regime nel 2025.

Inoltre, oggetto del Controllo di Gestione è anche il numero e la tipologia di interventi sul territorio, diviso tra i quattro poli ospedalieri, in modo da rafforzare qualitativamente l'Azienda e scongiurare le migrazioni verso Asl confinanti o di altre Regioni del Paese. Anche tale obiettivo sarà perfezionato nel corso dell'anno e si ritiene possa andare a regime nel 2025.

Relativamente alla verifica tra cespiti fisici e valore contabile degli stessi, il Dr. Cerilli ci informa che la Regione Lazio ha manifestato l'intento di procedere ad un bando di gara ad hoc per tutte le aziende del territorio. Per cui, l'Asl anche al fine di evitare inutili dispendi di risorse, ha inteso fermare la procedura di affidamento del suddetto incarico.

Successivamente, il Collegio incontra il Dr. Seraschi, responsabile del controllo interno, il quale dichiara di aver assunto l'incarico nel Dicembre 2022 e di svolgere tale attività sulla base dell'esperienza maturata anche in altre aree amministrative dell'Azienda.

Al proposito, il Dr. Seraschi, anche su sollecitazione del Collegio Sindacale, rappresenta che le attività dell'UOS sono state intese principalmente ad uniformare le procedure e i meccanismi di controllo. Tuttavia, dall'assunzione dell'incarico, l'attività svolta peraltro senza l'ausilio di alcun dipendente, è stata indirizzata alla soluzione di rilevanti problemi emergenziali in termini di supporto agli affari generali, al contenzioso e all'organizzazione, con particolare riferimento, tra l'altro, alle prestazioni sull'autismo, oggetto di una specifica sentenza del Tribunale competente e, alla parte amministrativa della formazione.

Relativamente all'audizione del Dr. Reno, coadiuvato dal Dr. Di Fabbio, si fa presente che in tale ambito si è deciso di verificare se il bilancio di esercizio fosse stato redatto secondo le linee guida della Regione Lazio del 29.05.2024.

Vengono, pertanto, elencate e verificate, singolarmente tutte le previsioni delle Linee Guida, procedendo al riscontro con i documenti contabili e amministrativi predisposti per la redazione del Bilancio 2023.

Il Collegio si riserva di verificare materialmente la corrispondenza dei dati derivanti dal programma ALFRESCO, che non sono oggetto di deposito quali allegati al bilancio.

Si dà atto che, al netto di quanto sopra affermato, le statuizioni previste dalle Linee Guida della Regione Lazio, sono state rispettate laddove la fattispecie è esistente.

La seduta viene tolta alle ore 15:30

previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

