

Ente/Collegio: AGENZIA REGIONALE EMERGENZA URGENZA

Regione: Lombardia

Sede: Via A. Campanini n. 6 20124 Milano

Verbale n. 5 del COLLEGIO SINDACALE del 22/02/2022

In data 22/02/2022 alle ore 14:30 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

LUISA D'ARCANO

Presente online

Componente in rappresentanza della Regione

DAVIDE TEODORO COLUCCI

Presente online

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

STEFANO GORGONI

Presente online

Partecipa alla riunione I componenti del Collegio Sindacale partecipano tutti alla seduta in videoconferenza.
Per la Direzione AREU: la Dott.ssa Maria Elena Galbusera, Direttore SC Economico Finanziario, la Dott.ssa Patrizia Beggiano, Dirigente SC Economico Finanziario, la Dott.ssa Domenica De Giorgio, Dirigente SC Affari Generali e Legali e Cristina Sonzogni SC Affari Generali e Legali, verbalizzante.

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

1. Comunicazioni del Presidente;
2. Bilancio di Previsione 2022;
3. Esame delle determinazioni a campione dalla n. 210/2021 alla n. 251/2021 e dalla n. 1/2022 alla n. 23/2022;
4. Esame delle deliberazioni a campione dalla n. 378/2021 alla n. 459/2021;
5. Verifiche cassa Tesoriere e cassa economale al 31.12.2021 e alla data del 10.02.2022 di accesso di un componente del Collegio;
6. Verifiche relative ai versamenti dei contributi erariali e previdenziali, per il trimestre ottobre-novembre-dicembre 2021;
7. Varie ed eventuali.

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

Ente/Collegio AGENZIA REGIONALE EMERGENZA URGENZA
Regione Lombardia

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2022

In data 22/02/2022 si é riunito presso la sede della AGENZIA REGIONALE EMERGENZA URGENZA

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2022.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Dott.ssa Luisa D'Arcano, Rappresentante del MEF

Dott. Davide Colucci, Rappresentante Regione Lombardia

Dott. Stefano Gorgoni, Rappresentante del Ministero della Salute.

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 42 del 14/02/2022

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 14/02/2022 , con nota prot. n.

del e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- conto economico preventivo
- piano dei flussi di cassa prospettici
- conto economico di dettaglio
- nota illustrativa
- piano degli investimenti
- relazione del Direttore generale

Il Collegio, al fine di acquisire ulteriori elementi informativi sul bilancio preventivo, con riferimento anche alla relazione del Direttore Generale, ha ritenuto opportuno conferire con lo stesso che in merito all'argomento ha così relazionato:

E' presente alla seduta il Direttore della SC Economico Finanziario, Galbusera Maria Elena, che relaziona sul Bilancio di Previsione 2022, come segue:

Il Bilancio di Previsione 2022 garantisce l'equilibrio economico finanziario.

In relazione al Piano dei Flussi di cassa prospettici, si riporta di seguito l'indicazione che Regione Lombardia ha fornito agli enti del sistema sanitario regionale tramite caricamento sul portale SCRIBA:

"Si comunica che, nell'ottica della semplificazione e della riduzione degli adempimenti amministrativi in capo alle aziende, la scrivente UO Risorse Economico-Finanziarie ha sospeso la periodica richiesta del Piano dei flussi di cassa."

Il Collegio, avendo accertato in via preliminare che il bilancio è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dalla normativa vigente, passa all'analisi delle voci che compongono il bilancio stesso.

In particolare, per le voci indicate tra i ricavi il Collegio ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente.

Per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi, ai fini di una valutazione di congruità, il Collegio ha esaminato con attenzione il Piano di attività per l'anno 2022, confrontando lo stesso con quello dell'anno precedente, valutando la coerenza delle previsioni con gli obiettivi da conseguire e la compatibilità con le risorse concretamente realizzabili nel periodo cui si riferisce il bilancio nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto nello stesso previsto.

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

- alle previsioni di costo per il personale, complessivamente considerato, con riferimento anche alla consistenza delle unità di personale in servizio, compreso quello che si prevede di assumere a tempo determinato, nonché agli oneri per rinnovi contrattuali;
- alle previsioni di costo per l'acquisto di beni di consumo e servizi, con riferimento al costo che si sosterrà relativo a consulenze nonché al lavoro a vario titolo esternalizzato per carenza di personale in organico;
- agli accantonamenti di oneri di non diretta manifestazione finanziaria;
- Altro:

Con riferimento all'assegnazione per il personale dipendente, l'azione condotta dall'Agenzia nei confronti della Regione nel corso dell'anno 2021 per il riconoscimento del riallineamento dell'assegnazione è stata, in sostanza, nuovamente disattesa con il decreto 2022, costruito sui dati del preventivo 2021. La nota della Direzione Generale Welfare - Personale, professioni del SSR e Sistema Universitario protocollo n. G1.2022.0008873 09.02.2022 "Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale 2020-22 e Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale 2021-23 - Osservazioni" consente "lo spostamento di una quota delle risorse ex finalizzati Covid – SAN, ora indistinte, sul costo del personale ordinario "strutturale extra DL 34/2020", fatta salva una eventuale revisione delle assegnazioni in fase di assestamento di bilancio 2022, come previsto dalla DGR n. XI/5941 del 07/02/2022 ad oggetto "Determinazioni in ordine alla gestione del servizio sanitario e sociosanitario per l'esercizio 2022 – quadro economico programmatico".

Si rileva, inoltre, che sono presenti accantonamenti relativi agli oneri per i rinnovi contrattuali della dirigenza e del comparto. Il fabbisogno finanziato per l'anno 2022 consente il finanziamento dei costi ordinari per l'intera annualità e dei costi relativi alla gestione dell'emergenza da Coronavirus nell'ipotesi che la stessa abbia termine il 31 marzo 2022 e che cessino conseguentemente anche gli oneri che AREU ha sopportato, in particolare per i mezzi speciali e per il numero verde. Qualora si verificasse una recrudescenza della pandemia, AREU si troverebbe nella situazione di dover ripristinare i necessari interventi, con la conseguente esigenza di ulteriori finanziamenti.

L'assegnazione indistinta avvenuta con decreto n. 1492/2022 finanzia anche i costi per la gestione del magazzino regionale, per i costi attualmente prevedibili, integralmente gravanti sulla voce Beni e Servizi per € 1.838.447. Non sono comprese le eventuali forniture di dispositivi di protezione individuale che dovesse rendersi necessario approvvigionare per la dotazione delle giacenze previste dal PanFlu.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2022 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2020	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2021	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2022	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 291.228.718,00	€ 291.930.375,00	€ 320.388.396,00	€ 29.159.678,00
Costi della produzione	€ 291.622.847,00	€ 290.227.628,00	€ 318.175.386,00	€ 26.552.539,00
Differenza + -	€ -394.129,00	€ 1.702.747,00	€ 2.213.010,00	€ 2.607.139,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ 1,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -1,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 1.398.499,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -1.398.499,00
Risultato prima delle Imposte	€ 1.004.371,00	€ 1.702.747,00	€ 2.213.010,00	€ 1.208.639,00
Imposte dell'esercizio	€ 1.004.371,00	€ 1.702.747,00	€ 2.213.010,00	€ 1.208.639,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020 si evidenzia un incremento

pari a € 29.159.678,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	€ 46.988.424,00
	A.1.b.1) Contributi da Regione (extrafondo) - vincolati	€ -6.367.086,00
	A.1.b.4) Contributi da Regione (extrafondo) - altro	€ -88.098,00
	A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	€ -3.944.144,00
	A.1.d) Contributi in conto esercizio - altro	€ -150.000,00
	A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	€ 82.744,00
	A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	€ -7.519.999,00
	Ricavi - entrate proprie	€ 157.837,00

Nella seguente tabella è riportata la previsione dei contributi in c/esercizio per la ricerca con la distinzione fra quelli provenienti dal Ministero della Salute (distinti tra quelli per la ricerca corrente e per ricerca finalizzata) e quelli provenienti da altri soggetti pubblici e privati

Descrizione	Ricerca corrente
Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute	
ricerca corrente	€ 0,00
ricerca finalizzata	€ 0,00
Contributi in c/esercizio da Regione e altri soggetti pubblici	€ 0,00
Contributi in c/esercizio da privati	€ 0,00
Totale contributi c/esercizio	€ 0,00

(indicare i contributi riportati nel conto economico nell'ambito della voce A.I.c)

Costi della Produzione: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020

si evidenzia un incremento pari a € 26.552.539,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	B1) Acquisti di beni	€ -1.631.507,00
	B2) Acquisti di servizi	€ 25.013.946,00
	B3) Acquisti di servizi non sanitari	€ 4.606.514,00
	B4) Manutenzione e riparazione	€ 893.234,00
	B5) Godimento di beni di terzi	€ 2.910.034,00
	B6) Costi del personale	€ 18.042.859,00
	B7) Oneri diversi di gestione	€ 51.658,00
	B11) Accantonamenti	€ -23.334.199,00

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020 si evidenzia un decremento

pari a € -1,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	€ -1,00

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020

si evidenzia un decremento pari a € 0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020

si evidenzia un decremento pari a € -1.398.499,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	E1) Proventi straordinari	€ -1.465.654,00
	E2) Oneri straordinari	€ -67.155,00

In riferimento agli scostamenti più significativi evidenziati si rileva quanto segue:

Si rileva una riduzione dei costi di "Acquisti di beni" principalmente imputabile alla riduzione degli acquisti di beni sanitari. La voce più rilevante è quella degli Altri beni e prodotti sanitari (PRODOTTI SENZA REPERTORIO E/O CND) che tra il 2020 ed il 2022 registrano una diminuzione di € 1.966.671, legata ai presidi di protezione individuale rimborsati alle Organizzazioni di Volontariato nel primo periodo dell'emergenza da Coronavirus e successivamente forniti attraverso il magazzino regionale centralizzato rifornito attraverso le consegne del Commissario Straordinario.

In riferimento alla voce "Acquisti di servizi", l'aumento di € 25.013.946 deriva in prevalenza dalla combinazione dell'incremento di € 119.978.037 all'aggregato Acquisto prestazioni di trasporto sanitario e dell'abbattimento di € 96.193.600 all'aggregato Rimborsi assegni e contributi sanitari e ricalca quanto riportato in tutte le relazioni a corredo dei bilanci 2021 (dal preventivo al 4° CET 2021), in merito alla diversa modalità e alla maggiore onerosità dei contratti per i trasporti primari su gomma e su ala rotante, passati da una gestione "indiretta" per il tramite delle aziende sanitarie lombarde ad una gestione "diretta" con convenzioni e contratti gestiti in proprio da AREU. Circa la maggiore onerosità si richiamano:

- le procedure tracciate negli atti dell'Agenzia relative all'affidamento, ai sensi dell'articolo 57 del decreto legislativo 117/2017, del servizio in forma continuativa di soccorso sanitario in emergenza urgenza "118" della Regione Lombardia;
- l'adesione alla convenzione ARIA per il servizio di elisoccorso, avviato con gradualità nel corso dell'anno 2021.

L'incremento degli "Acquisti di servizi non sanitari" è imputabile principalmente a:

- Utenze telefoniche e Altre Utenze (licenze d'uso non ammortizzabili) legate alla gestione del numero verde regionale per l'emergenza covid;
- Utenze elettricità e Servizi esterni di vigilanza legate alla gestione del magazzino regionale;
- Formazione, per le previsioni di ripresa a pieno ritmo dell'attività formativa presso il centro IR&TeC.

Per quanto riguarda i "Costi del Personale", lo scostamento è imputabile principalmente alle seguenti due componenti:

- risorse riferite all'incremento dei costi, comprensivi di oneri riflessi ed IRAP, nonché del trattamento accessorio per l'assunzione di personale dipendente di cui all'art. 2, comma 5 del D.L. 34/2020, convertito in Legge n. 77/2020, che per l'anno 2022 sono quantificati in € 13.841.339;
 - risorse riferite al trasferimento di personale dipendente SOREU, in attuazione della Delibera di Giunta Regionale n.XI/2672/2019 sulla base delle note a firma congiunta e delle relative tabelle di rendicontazione degli enti interessati (€ 7.318.795).
- Come già detto in precedenza, le risorse assegnate da Regione Lombardia per il personale non soddisfano le necessità effettive di AREU, in considerazione dell'implementazione graduale delle funzioni affidate all'Agenzia dalla normativa regionale e della necessità di procedere al consolidamento dei fondi contrattuali.

Infine, per la riduzione della voce "Accantonamenti" pari a € 23.334.199, si rileva che per l'anno 2022, la Regione Lombardia non ha, al momento, assegnato contributi vincolati né sono stati registrati a preventivo contributi vincolati da altri soggetti. Nell'anno 2020, invece, erano presenti quote inutilizzate di contributi da Regione per quota F.S. indistinto finalizzato pari a

19.829.256 e da un accantonamento per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati pari a 3.824.579, complessivamente pari a 23.653.835.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2022 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2022, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

In relazione alla spesa del personale si segnala quanto segue:

- trattandosi di costi strutturali, l'assegnazione di risorse nel bilancio preventivo 2022 dovrebbe essere commisurata alla spesa consuntivata piuttosto che a quella prevista nel bilancio preventivo 2021. La possibilità di attingere alle risorse destinate al personale per i mezzi di soccorso di cui al DL n. 34/2020, come precisato nella nota regionale n. 8873 del 9/02/2022, tenuto conto che dal 2022 tale finanziamento è diventato indistinto, comporta che le assunzioni programmate e finanziate con il DL n. 34/2020 nell'anno 2022, non potranno essere completamente attuate se la Regione non provvederà ad una successiva assegnazione. Come già evidenziato, nel bilancio preventivo non sono presenti accantonamenti per rinnovi contrattuali del personale del comparto e della dirigenza;

- per quanto riguarda la quantificazione dei Fondi della contrattazione integrativa questo Collegio è in attesa della trasmissione delle delibere che l'Agenzia ha in corso di adozione dopo alcune osservazioni della Regione Lombardia, pertanto, si riserva di esprimersi quando avrà la documentazione completa. Si segnala, tuttavia, un tendenziale incremento nelle somme destinate ai Fondi se confrontate con il Consuntivo 2020.

Il parere espresso è favorevole, con le osservazioni rappresentate sopra.

Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF:

VERIFICA DI CASSA

Ente/Collegio AGENZIA REGIONALE EMERGENZA URGENZA

Regione Lombardia

VERIFICA DI CASSA AL 31/12/2021

In data 10/02/2022 alle ore 10:30 si é riunito presso la sede dell' Azienda il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere alla verifica di cassa.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Dott. Davide Colucci, componente Regione Lombardia

Il Collegio passa quindi ad effettuare la verifica di cassa alla data 31/12/2021, con le seguenti risultanze:

SITUAZIONE Azienda al				31/12/2021	
SALDO INIZIALE DI CASSA 01.01				€ 16.872.664,02	
REVERSALI EMESSE	dal	01/01/2021	al	31/12/2021	€ 280.616.509,98
MANDATI	dal	01/01/2021	al	31/12/2021	€ 271.068.591,37
SALDO AZIENDA				€ 26.420.582,63	

SITUAZIONE istituto cassiere al				31/12/2021
FONDO DI CASSA AL 01.01				€ 16.872.664,02
RISCOSSIONI				€ 280.616.509,98
PAGAMENTI				€ 271.068.591,37
SALDO CASSIERE	al	31/12/2021	€ 26.420.582,63	
SALDO AZIENDA	al	31/12/2021	€ 26.420.582,63	
DIFFERENZA CON ISTITUTO CASSIERE				€ 0,00

Riconciliazioni con il saldo dell'Istituto cassiere:

REVERSALI DA RISCUOTERE	€ 0,00
REVERSALI DA EMETTERE	€ 0,00
MANDATI DA PAGARE	€ 0,00
MANDATI DA EMETTERE	€ 0,00
TOTALE	€ 0,00

Sono stati controllati, a campione, i seguenti mandati:

	N. Mandato	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
	2983	01/10/2021	SERVIZIO ANTINCENDIO ELIBASE HEMS BRESSO - LUGLIO	€ 12.000,00	
	3370	03/11/2021	SERVIZIO DI VIGILANZA ANTINCENDIO - BASE HEMS BER	€ 13.473,77	
	3650	01/12/2021	ADESIONE CONVENZIONE CONSIP TELEFONIA MOBILE 7	€ 26.954,54	

Note:

Sono stati controllati, a campione, le seguenti reversali:

	N. Reversale	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
	621	06/10/2021	CONTR.IND. FSR OTTOBRE 2021	€ 20.000.000,00	
	1150	25/11/2021	SIN 930323544 RIF. FL775VS AREU 7717120 TRXID: 0121	€ 1.001,97	

N. Reversale	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
1182	09/12/2021	PADOAN PAOLA - ACCESSO AGLI ATTI	€ 100,00	

Note:

Riconciliazione con il saldo della Banca d'Italia mod. 56T - contabilità speciale n. 00320548

Descrizione	Importo	
Saldo sottoconto fruttifero	24.753,25	+
Saldo sottoconto infruttifero	26.388.980,76	+
Saldo Banca d'Italia mod. 56T al	26.413.734,01	

Il saldo Banca d'Italia mod. 56T con il saldo dell'Istituto Tesoriere soprariportato per le seguenti operazioni:

Riconciliazione tra il saldo dell'Istituto Tesoriere e il saldo Banca d'Italia (mod. 56T)	Importo	
Saldo Banca d'Italia	26.413.734,01	+
Pagamenti registrati sul conto della Banca d'Italia ma non sul conto dell'Istituto Tesoriere		+
Incassi registrati sul conto della Banca d'Italia ma non sul conto dell'Istituto Tesoriere		-
Pagamenti registrati sul conto dell'istituto Tesoriere ma non sul conto della Banca d'Italia	5.296,3	-
Incassi registrati sul conto dell'Istituto Tesoriere ma non sul conto della Banca d'Italia	12.144,92	+
Totale riconciliato con il saldo dell'Istituto Tesoriere/cassiere	26.420.582,63	=

Anticipazioni di Tesoreria:

Estremi atti	Limite massimo	Importo attuale utilizzato
Delibera n. 105/2021	€ 24.327.000,00	€ 0,00

Inoltre il Collegio procede alla verifica a campione dei versamenti, delle ritenute erariali, previdenziali e assistenziali, nonché delle imposte dovute all'erario effettuati con il mod.F24, che vengono di seguito elencati:

Periodo Trimestre

Periodo	Mese di competenza	Mese di competenza	Mese di competenza
	<input type="text" value="OTTOBRE"/>	<input type="text" value="NOVEMBRE"/>	<input type="text" value="DICEMBRE"/>

			Data versam. 04/11/2021	Data versam. 01/12/2021	Data versam. 24/12/2021
	Natura versamenti	Codice	Importo	Importo	Importo
	contributInps	DM10	€ 4.977,00	€ 4.881,00	€ 8.538,00
	contributInps	P201	€ 439.946,78	€ 412.993,25	€ 739.262,36
	contributInps	P206	€ 29,73	€ 32,06	€ 63,14
	contributInps	P212	€ 117,18	€ 117,18	€ 117,18
	contributInps	P501	€ 22.524,76	€ 19.280,60	€ 29.099,29
	contributInps	P607	€ 9.000,03	€ 8.955,88	€ 16.122,59
	contributInps	P608	€ 46.539,94	€ 45.994,81	€ 88.566,85
	contributInps	P632	€ 345,49	€ 320,82	€ 601,38
	contributInps	P909	€ 4.950,91	€ 4.630,23	€ 8.260,90
	ritenutelrpef	100E	€ 239.095,58	€ 203.413,74	€ 371.684,09
	ritenutelrpef	118E	€ 51,39	€ 39,51	
	ritenutelrpef	124E	€ 1,82	€ 1,62	
	ritenutelrpef	125E	€ 5,26	€ 5,25	
	ritenutelrpef	126E	€ 686,29	€ 175,03	
	ritenutelrpef	127E	€ 1.118,04	€ 208,03	
	ritenutelrpef	128E	€ 1.382,79	€ 512,53	
	ritenutelrpef	133E	€ 1.403,94	€ 9.218,18	
	ritenutelrpef	134E	€ 11.959,34	€ 4.524,77	
	ritenutelrpef	147E	€ 1.432,50	€ 9.237,00	
	ritenutelrpef	148E	€ 348,00		
	ritenutelrpef	150E	€ -15.107,75	€ -466,00	
	ritenutelrpef	153E	€ -14,00		
	ritenutelrpef	154E	€ -208,75		
	ritenutelrpef	155E	€ -1.605,92	€ -31,34	€ -3.452,19
	ritenutelrpef	160E	€ -7,09		

ritenutelrpef	170E	€ -26.584,43	€ -25.714,82	€ -159.607,64
ritenutelrpef	380E	€ 126.894,65	€ 111.218,01	€ 206.896,05
ritenutelrpef	381E	€ 12.306,96	€ 10.243,64	€ 3.134,11
ritenutelrpef	384E	€ 4.318,92	€ 3.564,22	€ 965,38
ritenutelrpef	385E	€ 1.767,38	€ 1.679,75	
ritenutaD'acconto	104E	€ 1.424,00	€ 1.842,52	€ 2.794,53
ritenutelrpef	162E			€ -537,70

CONTROLLO VERSAMENTI IVA ESERCIZIO EVENTUALE ATTIVITA' COMMERCIALE

Verifica versamenti IVA di periodo:

	Mese di riferimento	Credito	Debito	Versamenti IVA F24	Data del versamento
	10		€ 181,44	€ 181,44	08/11/2021
	11		€ 208,43	€ 208,43	03/12/2021
	12		€ 217,87	€ 217,87	27/12/2021

Dette risultanze di credito o di debito trovano riscontro nelle liquidazioni IVA di periodo come risultanti dai registri tenuti ai fini dell'imposta sul valore aggiunto (registro delle fatture emesse/corrispettivi e registro delle fatture acquisite)

Verifica versamenti Split Payment

	Mese di riferimento	Debito	Versamenti IVA F24	Data del versamento
	10	€ 1.160.671,54	€ 1.160.671,54	08/11/2021
	11	€ 522.969,19	€ 522.969,19	03/12/2021
	12	€ 950.941,45	€ 950.941,45	27/12/2021

Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF:

--

VERIFICA DI CASSA ECONOMALE

Ente/Collegio AGENZIA REGIONALE EMERGENZA URGENZA

Regione Lombardia

Verifica di cassa Economale

In data 10/02/2022 alle ore 10.30 il Collegio Sindacale nelle persone di:

Dott. Davide Colucci, componente Regione Lombardia

provvede ad effettuare la verifica alla Cassa Economale della sede di Milano

presso Agenzia Regionale Emergenza Urgenza di Via A. Campanini, 6

È presente al momento della verifica il Sig. Eleonora Zucchinali in qualità di Responsabile del Fondo Economale

Sono altresì presenti

Tale "Cassa" provvede alle anticipazioni previste dal regolamento per le spese economali, ossia quelle spese di modesta entità indispensabili per il funzionamento dell'Ente che per loro natura e per le esigenze di immediatezza dell'acquisizione del bene o della prestazione richiedono un pagamento immediato.

Il Fondo Economale, costituito dall'importo di euro 2500, viene gestito nella misura complessiva annua (suddivisa sui vari conti/sottoconti) stabilita con provvedimento del 15/01/2015

Il fondo Economale è costituito dalle parti "Cassa Contanti" e "Conto Corrente Bancario".

Il Fondo Economale viene, per la parte di Banca, gestito sul conto corrente n.ro

intestato al fondo economale, presso la tesoreria della Banca

Il denaro contante accuratamente conservato in apposita cassaforte murata, dotata di combinazione elettronica.

Dall'esame del registro riepilogativo del fondo economale, suddiviso in cassa contanti e conto corrente bancario, alla

data del 10/02/2022 emergono le seguenti risultanze :

Situazione del Fondo Economico

Descrizione		Importo Euro
Dotazione iniziale Fondo Economico anno <input type="text" value="2022"/>	+	€ 2.500,00
Reintegri anno	+	€ 2.135,08
Spese effettuate (dal 01/01/ 2022 al <input type="text" value="10/02/2022"/>	-	€ 3.200,83
Consistenza Fondo Economico al 10/feb/2022	=	€ 1.434,25

La consistenza della cassa economica è così suddivisa:

-	Cassa contanti al	10/02/2022	Euro	1.434,25
-	Conto corrente bancario al		Euro	

Il contante in cassaforte risulta così composto:

Quantità	Valore unitario euro	Totale
	500,00	0
	200,00	0
	100,00	0
9	50,00	450
29	20,00	580
40	10,00	400
	5,00	0
1	2,00	2
	1,00	0
2	0,50	1
5	0,20	1
	0,10	0
1	0,05	0,05
5	0,02	0,1
10	0,01	0,1
	Totale Cassa Contanti	1.434,25

Alla data del il saldo del conto bancario n.ro

intestato al fondo economale dell'Ente presso la Tesoreria della Banca, risulta pari ad Euro

(come da stampa estratto conto).

Elenco delle spese sostenute dall'01/01/ al , distinte per conti di spesa:

	Conto/ Sottoconto	Tipologia di spesa	Limite Importo Annuo	Spesa dal 01.01.	Disponibilità Residua
			Euro	al	
	Totale				

A campione, sono stati verificati i documenti giustificativi di spesa relativi ai seguenti movimenti:

- n.		del	0	Euro		relativo a	
------	--	-----	---	------	--	------------	--

Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF:

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

LUISA D'ARCANO _____

DAVIDE TEODORO COLUCCI _____

STEFANO GORGONI _____