

Verbale di Insediamento

Nel corso della seduta si è proceduto all'insediamento del Collegio sindacale, giusta nomina

del 28/08/2025 disposta con delibera n. 511 adottata dal Direttore generale

- Tenuto conto poi che l'articolo 1 comma2 della Legge regionale 15 del 14/10/2014 dispone che i Presidenti dei collegi sindacali sono individuati tra i componenti di nomina regionale, assume la funzione di Presidente del Collegio Sindacale:

dott. Lorenzo DURANDO (nominato con DPGR n. 64 del 8 agosto 2025)

Dopo un breve scambio di informazioni tra i componenti e acquisite le disponibilità ad assumere la funzione di Presidente, viene eletto Presidente del Collegio sindacale

che accetta e ringrazia per la fiducia attribuita.

Concluse le predette operazioni, si dà atto che ciascun componente ha reso la dichiarazione di accettazione dell'incarico e che, in base alle dichiarazioni rese, per ciascuno di essi, sono presenti i requisiti per poter svolgere l'incarico affidatogli e non ricorrono alcuna delle cause di ineleggibilità ed incompatibilità previste dalla vigente normativa.

Effettuate tali formalità, il Collegio si intrattiene con i vertici dell'Ente per le presentazioni di rito e per acquisire dagli stessi elementi informativi utili all'espletamento della funzione di controllo.

Sono presenti:

dott. Lorenzo DURANDO (con funzioni di PRESIDENTE), dott. Tony Yari GAMMICCHIA (componente di nomina del Ministero della Salute, dott. Pietro Nicola PRINCIPATO (componente di nomina del MEF)

Il Management aziendale comunica al collegio sindacale che e' stata messa a disposizione dell'organo di controllo un'apposita stanza, ubicata presso Ospedale Miche e Pietro Ferrero , contraddistinta con , dotata di apparecchiature informatiche, locale archivio, linea telefonica, etc.

Viene precisato, poi , che il Collegio sindacale sarà coadiuvato, per le funzioni di segreteria, da un proprio

dipendente nella persona di dott. Lorenzo SOLA ,

giusta delibera/determina n.789 del 30/12/2021 e che sono disponibili la casella di

posta certificata aslcn2@legalmail.it

e la casella di

posta ordinaria losola@aslcn2.it

Terminato l'incontro con il Management aziendale, il Presidente richiama all'attenzione sui compiti del collegio sindacale previsti dall'articolo 3-ter del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n.502

e dagli artt. 13,14 della L.R 10/1995 , nonchè per quanto compatibili, quelli previsti dall'articolo 20 del decreto legislativo 30 giugno 2011, n. 123 e dagli articoli 2403 e 2304 del codice civile.

I componenti dell'Organo di controllo, quindi, forniscono i propri recapiti (telefonici, indirizzo postale, indirizzo e-mail) e concordano quanto segue:

- a) il Presidente convocherà il collegio, previo sondaggio telefonico (o via mail) sulla data da stabilirsi, mediante apposita e-mail (ovvero tramite altre modalità), per il tramite della Segreteria del Collegio. E' fatta salva, altresì, la possibilità di autoconvocarsi in occasione della seduta precedente;
- b) l'assenza da parte di ciascun componente del Collegio dovrà essere comunicata al Presidente, mediante e-mail (o altro mezzo di comunicazione) da inviare anche alla Segreteria del collegio;
- c) ciascun sindaco può procedere anche individualmente ad atti di ispezione e controllo (art. 3-ter, comma 2, del D.Lgs n. 502/1992), fermo restando che tale attività, da concordare con il Presidente, non sostituisce quella collegiale, ma ha natura istruttoria e referente e, pertanto, dovrà essere portata all'attenzione del Collegio in occasione della prima riunione utile.

Il Collegio, inoltre, prende visione del libro delle adunanze e dei verbali del Collegio dal quale emerge che l'ultima attività posta in essere dal precedente organo di controllo è risalente alla

data del 10 luglio 2025 (cfr. verbale n. 8).

I sindaci prendono atto, altresì, che:

- l'ultimo bilancio di esercizio, esaminato dal precedente collegio sindacale, è quello relativo all'esercizio 2024 (cfr. verbale n.6) dal quale emerge un parere favorevole

Si precisa, inoltre, che detto bilancio risulta in corso di approvazione ;

- l'ultimo bilancio economico di previsione, esaminato dal precedente collegio sindacale, è quello relativo all'esercizio 2025 (cfr. verbale n.14/2024). Si precisa, inoltre, che detto bilancio risulta in corso di approvazione

- l'ultima relazione-questionario sul bilancio di esercizio inviata alla Corte dei Conti riguarda l'esercizio 2023 .

- le ultime ipotesi di accordo della contrattazione integrativa, esaminante dal precedente collegio sindacale, concernenti, rispettivamente, la dirigenza medica, la dirigenza sanitaria, la dirigenza PTA ed il

personale del comparto sanità si riferiscono all'anno (cfr. verbale n.);

- l'ultima verifica alla cassa generale dell'Ente, nonché quella sulle risultanza contabili,

risalgono all'anno 2025 (cfr. verbale n.6/2025);

- sono presenti situazioni di criticità (ad esempio: esposti e/o denunce nei confronti dell'ente e indirizzate, per conoscenza, all'organo di controllo, contenziosi in essere di particolare rilevanza economica, denunce di danno erariale eventualmente presentate nell'ultimo triennio, ecc.).

Si evidenzia ulteriormente che, dalle informazioni acquisite, occorre prioritariamente eseguire le sotto indicate attività

La maggiore criticità è riconducibile al mancato raggiungimento di un accordo tra la ASL CN2 ed il concessionario Genesis2 in merito alla definizione transattiva delle numerose riserve formulate dal soggetto appaltante e delle contestazioni mosse dalla ASL in merito all'anomalo andamento dei lavori di costruzione del nuovo Ospedale di Verduno (CN). Tale situazione, che potrebbe portare ad un contenzioso di particolare rilevanza economica, deve essere attentamente monitorata anche da parte del collegio sindacale.

Sempre nell'ambito delle attività iniziali, il Collegio chiede inoltre di acquisire, in copia, la seguente documentazione:

- l'Atto Aziendale;
- il regolamento concernente l'amministrazione del patrimonio e la contabilità;
- il regolamento organico del personale e la relativa pianta organica;
- il regolamento del servizio di cassa economale;
- il regolamento del servizio di casse ticket
- le procedure riguardanti la gestione dei magazzini (farmacia e beni non sanitari);
- le procedure amministrativo-contabili eventualmente individuate nell'ambito dei percorsi attuativi di certificabilità
- la convenzione di cassa;
- la specifica dei conti correnti bancari, postali e di Tesoreria in essere;
- l'ultimo bilancio di esercizio adottato
- le ultime dichiarazioni fiscali presentate (modello unico, modello IRAP, modello 770 e modello IVA);

- l'ultima relazione-questionario sul bilancio di esercizio 2023 :

Il Collegio chiede, infine, di acquisire:

- l'elenco delle casse economali e la loro ubicazione, con la specifica dei relativi responsabili;
- l'elenco delle casse ticket e la loro ubicazione, con la specifica dei relativi responsabili;
- l'indicazione dei magazzini (sia relativi a beni sanitari che quelli non sanitari) e la loro ubicazione , con la specifica dei relativi responsabili;

•

Il Collegio sindacale, infine, affida al Presidente il compito di richiedere al precedente Collegio, informazioni e chiarimenti in merito all'attività di vigilanza svolta con riferimento a *(indicare le specifiche attività in merito alle quali si chiedono informazioni)*
eventuali criticità che potranno emergere

e la pertinente documentazione di supporto.

Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF:

Ritorna in bozza