



CORTE DEI CONTI

SEZIONE REGIONALE DI CONTROLLO PER LA TOSCANA

Al Direttore Generale

CORTE DEI CONTI



0005389-17/10/2016-SC_TOS-T83-P

Al Collegio Sindacale

Azienda Ospedaliera Careggi

Oggetto: Controllo Monitoraggio sul bilancio d'esercizio 2014, ai sensi dell'art. 1, comma 170, della legge 23 dicembre 2005, n. 266 e dell'art. 1, comma 3, del d.l. 11 ottobre 2012 n. 174, convertito dalla legge 7 dicembre 2012, n. 213, in applicazione della deliberazione della Sezione delle autonomie della Corte dei conti 4 giugno 2015, n. 20 – Richiesta istruttoria.

Dall'esame della relazione del Collegio Sindacale sul bilancio d'esercizio 2014, pervenuta il 20 giugno 2016, è emersa la necessità dei seguenti ulteriori chiarimenti e integrazioni.

Parte prima – domande preliminari

1. Domanda 12.1 a pag. 8 del questionario:

Si invita a fornire chiarimenti in ordine alla struttura del sistema dei controlli interni, descrivendo dettagliatamente le articolazioni organizzative che svolgono tali funzioni. Si chiede, inoltre, di specificare le modalità di svolgimento dei suddetti controlli da parte dei competenti Servizi.

Parte seconda – Conto economico

1. Domanda 3.1.3 a pag. 21 del questionario:

Si invita a esporre le ragioni della mancata concordanza tra l'importo del finanziamento sanitario di competenza, pari a euro 550.862.342 e quello delle assegnazioni di risorse finanziarie, per il 2014, provenienti dal Fondo Sanitario Nazionale, disposte con deliberazione della Giunta regionale n. 1342 del 29/12/2015, pari a euro 185.896.346,06. Si chiede, inoltre un prospetto

contabile di raccordo tra l'importo indicato in risposta alla domanda n. 3.1.3 (550.862.342 euro) e quanto riportato alla voce contabile codice AA0030 del conto economico "Contributi da Regione per quota F.S. regionale indistinto", pari a 207.242.000 euro.

2. Domanda 14 a pag. 27 del questionario:

Si chiede di motivare la differenza tra il dato contabile riportato nella tabella n. 14 del questionario alla voce "Spesa per il personale 2004", pari a euro 276.641.000 e la corrispondente posta, valorizzata, nel questionario per il 2013, in euro 263.772.000.

Si raccomanda nuovamente di compilare, per l'avvenire, i dati del questionario in euro, con arrotondamento all'unità, così come espressamente richiesto al punto 9 delle istruzioni per la compilazione.

Si invita a far pervenire i chiarimenti e le integrazioni di cui sopra esclusivamente per posta elettronica, all'indirizzo sezione.controllo.toscana@cor-teconti.it e, contestualmente, anche all'indirizzo vincenzo.ignesti@cor-teconti.it.

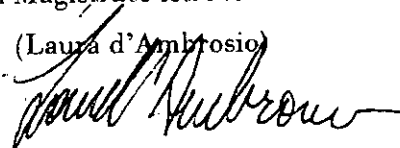
Tali formulazioni, in quanto integrative o modificative rispetto alle informazioni contenute nei questionari sul bilancio d'esercizio 2014, dovranno essere sottoscritte dal rappresentante dell'Ente e contenere la presa d'atto da parte del Collegio Sindacale.

Qualora, viceversa, nel formulare tali chiarimenti si riscontrassero errori di compilazione dei questionari, il Collegio Sindacale dovrà provvedere alla loro rettifica. In questo caso, il Collegio Sindacale dovrà tempestivamente inviare il questionario rettificato anche all'indirizzo di posta elettronica documentazione.serviziosanitario@cor-teconti.it

Si invita pertanto a far pervenire i chiarimenti richiesti entro e non oltre la data dell'11 novembre 2016.

Il Magistrato istruttore

(Laura d'Ambrosio)



MAGISTRATO ISTRUTTORE: Cons. Laura d'Ambrosio FUNZIONARIO REFERENTE: dott. Vincenzo Ignesti (055/2393524)
--