

VERBALE 19 aprile 2023

VERBALE N. 30

In data 19 aprile 2023 alle ore 10:30, presso la sede dell'ASP di Siena si è riunito il Collegio dei revisori dei Conti Composto da:

Dott. Marco Tanini, Presidente

Dott. Marco Mortula, membro, collegato al telefono

Dott. Lorenzo Vestri membro

Scopo della riunione è procedere con la verifica sulle principali poste che compongono il bilancio di esercizio 2022.

Assistono alla riunione il Dr. Gotti nella veste di Direttore Generale e la Sig.ra Anna Laura Mori dell'ufficio contabilità.

Preliminarmente il collegio si sofferma sulla verifica dei reciproci rapporti di debito credito tra l'ASP e il Comune di Siena, per le finalità previste dal Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 all'art. 11 c. 6 lettera j. Il collegio al termine delle proprie verifiche emette lo schema riassuntivo trasmesso, a cura dell'ASP, al Comune ove viene indicato un credito di ASP verso il Comune di euro 436.854,20 e un debito verso il medesimo di euro 57.835,63.

Esaurita la verifica di cui sopra il collegio si sofferma sulle principali poste che compongono il bilancio di esercizio 2022 e che chiude con una perdita di euro 53.836 dopo l'accantonamento delle imposte.

E' di tutta evidenza che il risultato è mitigato dal rilascio di accantonamenti a fondo rischi effettuati negli anni precedenti. Il Dr. Gotti fornisce le spiegazioni richieste. Per quanto riguarda lo smobilizzo del fondo rischi denominato "Fondo oneri ripristino edificio da rilascio", passato da 265.000 euro agli attuali 110.000 il collegio acquisisce il contratto di locazione recentemente stipulato con la Provincia di Siena che si fa carico dei lavori. Il contratto prevede che il costo dei lavori effettuati dalla Provincia venga scalato dai canoni di locazione futuri.

Per quanto riguarda il rilascio del "Fondo rinnovo contrattuale" e il "F.do acc.to oneri personale dipendente" il collegio chiede una relazione al Direttore che dettagli brevemente le motivazioni che hanno portato alla scelta effettuata.

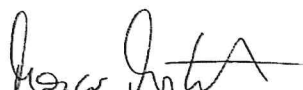
Per quanto riguarda il F.do rischi su un contenzioso il Presidente del Collegio si fa carico di richiedere al legale dell'ASP la propria valutazione circa l'appellabilità della sentenza di primo grado favorevole ad ASP.

Il collegio raccoglie ulteriori evidenze che ritiene necessarie per l'espressione del proprio giudizio sul bilancio di esercizio 2022 e che sono documentati tra le carte di lavoro.

Il Collegio dei Revisori dei conti/sindacale

Dott. Marco Tanini  (Presidente)

Dott. Lorenzo Vestri  (Componente)

Dott. Marco Mortula  (Componente)