

Ente/Collegio: AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA BRIANZA

Regione: Lombardia

Sede: Monza Viale Elvezia n. 2

Verbale n. 7 del COLLEGIO SINDACALE del 29/06/2018

In data 29/06/2018 alle ore 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

FRANCESCO MARCONE Presente

Componente in rappresentanza della Regione

FRANCESCO VITTADINI Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

ELISABETTA GALLOTTI Presente

Partecipa alla riunione

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

- esame del BPE anno 2018 (vers. 2)

ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

Il Collegio Sindacale esamina il BPE (esercizio 2018) della ATS della Brianza, di cui alla deliberazione di adozione del Direttore Generale n. 388 del 13.06.2018, e provvede alle verifiche ed ai riscontri sulla documentazione fornita ed allegata.

La seduta viene tolta alle ore previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

Ente/Collegio AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA BRIANZA
Regione Lombardia

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2018

In data 29/06/2018 si é riunito presso la sede della AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA BRIANZA il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2018. Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:
Sono presenti: il dr.ssa Elena Sartori Direttore dell'UOC Economico Finanziaria, il Presidente del Collegio Sindacale dr. Francesco Marcone e i componenti dr.ssa Elisabetta Gallotti e il dr. Francesco Vittadini.

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 388 del 13/06/2018 è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 22/06/2018 , con nota prot. n. mail del 22/06/2018 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:

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 2018, 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:

Si precisa che il bilancio preventivo 2018 è composto dalla gestione sanitaria e sociosanitaria nonché dalla gestione sociale.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2018 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2016	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2017	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2018	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 1.623.569,00	€ 1.611.041,00	€ 1.687.972,00	€ 64.403,00
Costi della produzione	€ 1.623.156,00	€ 1.608.453,00	€ 1.685.534,00	€ 62.378,00
Differenza + -	€ 413,00	€ 2.588,00	€ 2.438,00	€ 2.025,00
Proventi e Oneri Finanziari + -				€ 0,00
Rettifiche di valore attività fin. + -				€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 2.481,00			€ -2.481,00
Risultato prima delle Imposte	€ 2.894,00	€ 2.588,00	€ 2.438,00	€ -456,00
Imposte dell'esercizio	€ 2.894,00	€ 2.588,00	€ 2.438,00	€ -456,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2018 e il consuntivo 2016 si evidenzia un incremento

pari a € 64.403,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	ricavi da mobilità attiva extraregione da erogatori privati	€ 37.227,00
	presa in carico del paziente cronico	€ 6.387,00
	quota capitaria	€ 24.342,00

Costi della Produzione: tra il preventivo 2018 e il consuntivo 2016

si evidenzia un incremento pari a € 62.378,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	costi da mobilità attiva extraregione da privati	€ 37.227,00
	presa in carico: il dato appostato tra i beni e servizi deve essere riportato nel conto "Altri servizi non sanitari"; IRCCS/ASST il dato appostato tra gli accantonamenti deve essere riportato nel conto "Altri accantonamenti"	€ 6.387,00
	DRG	€ 9.314,00
	prestazioni sociosanitarie	€ 2.744,00

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2018 e il consuntivo 2016 si evidenzia un

pari a € 0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2018 e il consuntivo 2016

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

	voce	importo

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2018 e il consuntivo 2016

si evidenzia un decremento pari a € -2.481,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	non sono previsti proventi straordinari	

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

Si asseverano gli utilizzi sanitari.

Libera Professione: in relazione al margine di libera professione Collegio Sindacale esprime parere positivo.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2018 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2018, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

FRANCESCO MARCONE _____

FRANCESCO VITTADINI _____

ELISABETTA GALLOTTI _____