

Ente/Collegio: AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA BRIANZA

Regione: Lombardia

Sede: Monza, Viale Elvezia n. 2

Verbale n. 7 del COLLEGIO SINDACALE del 16/09/2016

In data 16/09/2016 alle ore 09.15 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

Assente giustificato

Partecipa alla riunione Dirigenti del Servizio Contabilità: dott. Maffei e dott.ssa Lollini; Dirigenti del Servizio Personale: dott.ssa Elena Sartori e dott.ssa Celestina Rusconi; Dirigente del Servizio Negoziazione dott. Marco Repposi; Dirigente del Servizio Disabili Dott.ssa Paola Di Furia. Con funzioni di segreteria la dott.ssa Gabriella Brambilla del Serv. Affari Generali e Legali

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

- parere Bilancio Preventivo Economico 2016 - versione n. 2;
- parere fondi contrattuali anno 2015 delle disciolte ASL MB e ASL Lecco;
- sottoscrizione conto annuale anno 2015 delle disciolte ASL MB e ASL di Lecco;
- esame delle delibere;
- varie ed eventuali.

ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

Numero: 405 Data: 13/07/2016 Presenza Rilievo: No

Oggetto: SENTENZA N. 1697/2016 DEL 07.06.2016, DEPOSITATA IN DATA 09.06.2016, NOTIFICATA IN DATA 29.06.2016, EMESSA DAL TRIBUNALE ORDINARIO DI MONZA - SEZ. CIVILE I - A SEGUITO DI RICORSO R.G. N. 11333/2014 PROMOSSO DA LISSONE FARMACIE SPA CONTRO LA DISCIOLTA ASL DELLA PROVINCIA DI MONZA E BRIANZA. IMPUGNAZIONE AVANTI ALLA CORTE D'APPELLO DI MILANO.

Osservazioni:

Numero: 428 Data: 28/07/2016 Presenza Rilievo: No

Oggetto: SENTENZA N. 322/2016 PUBBLICATA L' 11/05/2016, EMESSA DAL TRIBUNALE DI LECCO IN RIFERIMENTO ALLA CAUSA R.G. N. 771/2015 PROMOSSA DA G.B. MANGIONI HOSPITAL SPA CONTRO LA ASL DELLA PROVINCIA DI LECCO (ORA ATS DELLA BRIANZA).

Osservazioni:

Numero: 434 Data: 28/07/2016 Presenza Rilievo: No

Oggetto: PROROGA DI RAPPORTO DI LAVORO A TEMPO DETERMINATO.

Osservazioni:

Numero: 441 Data: 28/07/2016 Presenza Rilievo: No

Oggetto: APPROVAZIONE DELLA GRADUATORIA DEI PROGETTI PRESENTATI IN RISPOSTA AL BANDO PER L'ADEGUAMENTO STRUTTURALE DI IMMOBILI, EX DGR X/4531 DEL 10.12.2015

Osservazioni:

Numero: 468 Data: 12/08/2016 Presenza Rilievo: No

Oggetto: ADESIONE ALLA CONVENZIONE ARCA "FARMAC"

Osservazioni:

ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

Preliminarmente il dott. Marcone, in qualità di Presidente del Collegio Sindacale, fa presente che in data 02/09/2016 ha provveduto, sentiti i componenti ed in rappresentanza del Collegio ad effettuare gli adempimenti richiesti dal dott. Offredi, Direttore del Servizio Qualità, e ha sottoscritto l'attestazione (Allegata al presente verbale) rispetto agli obblighi di pubblicazione ai sensi del D Lgs n. 33/2013, da effettuare come disposto dalla Regione Lombardia entro il giorno 5 di ogni mese.

In merito al I punto all'o.d.g., il Collegio Sindacale allega apposita relazione al presente verbale e rileva inoltre quanto segue: con riferimento all'aumento di Euro 31.000,00= sulle spese psichiatriche e all'aumento di Euro 1.711.000,00 sulle misure ASSI, rilevato nella II versione del Bilancio Preventivo anno 2016, chiede delucidazioni in merito e sente il dott. Marco Repossi, Direttore del Servizio Negoziazione, e la dott.ssa Paola Di Furia, Direttore del Servizio Disabili, che forniscono rispettivamente i chiarimenti richiesti. Il Collegio Sindacale prende atto di quanto riferito.

In merito al punto II e III all'o.d.g., i Dirigenti del Servizio Personale delle disciolte ASL MB e ASL di Lecco riferiscono in merito ai chiarimenti richiesti in precedenza. Il Presidente sottoscrive i due conti annuali anno 2015 delle disciolte Aziende con le seguenti riserve: in fase di riapertura del conto annuale si prega di rettificare in scheda informativa 2 la risposta al quesito n.1 relativa al numero annualità di ritardo nella certificazione del fondo per la contrattazione integrativa alla data di compilazione della scheda (a tali domande per mero errore materiale di interpretazione sono stati indicati erroneamente numeri non coerenti con il dettato ministeriale); inoltre, si prega di aggiornare in fase di riapertura della procedura relativa al conto annuale le informazioni riportate alla data del 21/06/2016 con riferimento alle tabelle 15 riportanti importo nullo per la colonna costituzione. Il Collegio inoltre acquisisce la documentazione in merito alla contrattazione decentrata di II livello delle due ex ASL e si riserva nella prima riunione utile di effettuare apposito parere ai sensi dell'art. 40 e 40 bis del D.Lgs. n. 165/2001.

Viene sentita telefonicamente la dott.ssa Elisabetta Gallotti, che dichiara di concordare con quanto riportato nel seguente verbale.

La seduta viene tolta alle ore 13.00 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 2016

In data 16/09/2016 si è 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 2016.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Sono presenti il dr. Gaspare Maffei e la dr.ssa Sonia Lollini dirigenti del Servizio Contabilità, il Presidente del Collegio Sindacale dr. Francesco Marcone e il dr. Francesco Vittadini per l'illustrazione del Bilancio Preventivo Economico 2016 - versione V2 della costituita ATS della Brianza.

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 519 del 15/09/2016

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 15/09/2016, con nota prot. n. e-mail

del 15/09/2016 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:

L'ATS della Brianza è stata costituita con DGR n. X/4466 del 10/12/2015 ed il percorso che ha portato alla nascita dell'Agenzia si è svolto in assoluta coerenza con i principi di cui alla L.r. 23/15 e alle indicazioni di cui ai provvedimenti regionali.

L'ATS si è costituita per fusione per incorporazione con annesso scorporo di beni verso altre Aziende (ASST di Lecco, ASST di Monza e ASST di Vimercate). Nei primi mesi del 2016 è stato effettuato un lavoro di mappatura relativo al personale dipendente, verifica dei beni immobili, nonché la ricognizione dei ricavi e dei costi di competenza delle relative Aziende. Sono stati inoltre regolamentati con le ASST i rapporti convenzionali per la gestione della fase transitoria e sono stati sottoscritti i mandati con rappresentanza.

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 2016, 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:

Poiché l'ATS della Brianza, come già precisato, è un'Agenzia di nuova costituzione - nata dalla fusione per incorporazione con annesso scorporo di beni verso le ASST di Lecco, ASST di di Monza e ASST di Vimercate - non è possibile effettuare un confronto con i dati contabili degli esercizi precedenti, in quanto non presenti dati relativi agli anni 2014 e 2015.

Si precisa che il Bilancio Preventivo 2016 è composto dalla Gestione Sanitaria e Socio-Sanitaria e dalla Gestione Socio-Assistenziale.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2016 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2014	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2015	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2016	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione			€ 1.606.243.000,00	€ 1.606.243.000,00
Costi della produzione			€ 1.603.002.000,00	€ 1.603.002.000,00
Differenza + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.241.000,00	€ 3.241.000,00
Proventi e Oneri Finanziari + -			€ 0,00	€ 0,00
Rettifiche di valore attività fin. + -			€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -			€ 0,00	€ 0,00
Risultato prima delle Imposte	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.241.000,00	€ 3.241.000,00
Imposte dell'esercizio			€ 3.241.000,00	€ 3.241.000,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2016 e il consuntivo 2014 si evidenzia un incremento

pari a € 1.606.243.000,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Euro 1.584.279.000 relativo alla Gestione Sanitaria e Socio-Sanitaria, in linea con quanto definito con il decreto di assegnazione n. 7775 del 04.08.2016. Euro 21.964.000 relativo alla Gestione Socio-Assistenziale, relativo ai contributi assegnati dalla Regione Lombardia alle disciolte ASL Monza e ASL Lecco.	

Costi della Produzione: tra il preventivo 2016 e il consuntivo 2014

si evidenzia un incremento pari a € 1.603.002.000,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Euro 1.581.047.000 relativo alla Gestione Sanitaria e Socio-Sanitaria, in linea con quanto definito con il decreto di assegnazione n. 7775 del 04.08.2016. Euro 21.955.000 relativo alla Gestione Socio-Assistenziale, formato dall'utilizzo di contributi assegnati dalla Regione Lombardia alle disciolte ASL Monza e ASL Lecco.	

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2016 e il consuntivo 2014 si evidenzia un

pari a € 0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2016 e il consuntivo 2014

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

	voce	importo

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2016 e il consuntivo 2014

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

	voce	importo

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

Non è possibile effettuare le valutazioni degli scostamenti in quanto, come già sopra evidenziato, non sono presenti i dati relativi agli anni 2014 e 2015.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2016 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2016, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Si prende atto delle segnalazioni delle criticità emerse nel corso della stesura del Bilancio Preventivo 2016-V2, indicate nella Relazione del Direttore Generale e di seguito riportate:

PSICHIATRIA

Il dato stimato di prechiusura delle strutture non a contratto (43/SAN), pari ad € 5.052.000 risulta in aumento rispetto a quanto assegnato con Decreto n. 7775 del 04.08.2016, € 5.021.000. Tale previsione è stata determinata sulla base degli inserimenti effettuati al 31.08.2016.

DOPPIO CANALE in DPC

Il dato del doppio canale in DPC, attività svolta da ATS Bergamo per il sistema regionale, mostra un sensibile incremento rispetto all'assegnato pari ad € 20.625.000. La proiezioni dei dati ad oggi disponibili porta il costo complessivo 2016 ad € 25.000.000, pertanto con uno scostamento rispetto all'assegnato di € 4.375.000.

Di conseguenza anche la stima del costo del servizio distributivo è superiore al preventivato (€ 3.720.000 contro € 3.100.000 a BPE, con uno scostamento di € 620.000).

Pertanto si evidenzia per gli oneri del doppio canale un fabbisogno aggiuntivo ad € 4.995.000 (4.375.000+620.000).

AMMORTAMENTI

Si osserva che nella documentazione trasmessa per la prima fase del BPE 2016 (rielaborazione IV CET 2015) il totale ammortamenti relativi a cespiti di pertinenza ATS era stato indicato per un valore di € 658.000.

L'importo assegnato, pari ad € 351.000 sembra quindi ad una prima analisi non sufficiente; all'atto dell'effettivo trasferimento dei cespiti alle ASST verrà predisposta una stima dettagliata, anche ai fini di una eventuale riassegnazione in sede di assestamento.

ADI

L'assegnazione 2016 è insufficiente per coprire il reale fabbisogno che, da verifiche effettuate, non si discosta dai due precedenti esercizi nei quali l'equilibrio è stato garantito mediante fondi precedentemente accantonati.

La previsione di spesa 2016 evidenzia un fabbisogno aggiuntivo di € 650.000, al netto di € 202.000 già inseriti in bilancio preventivo relativi al fondo "casi complessi" accantonati negli esercizi precedenti.

RSA FUORI REGIONE

Si ritiene opportuno segnalare che il valore riconosciuto in sede di preventivo per ricoveri extra regione per la tipologia in oggetto necessita di essere integrato di € 25.000, al fine di soddisfare tutte le richieste ad oggi pervenute.

MISURE ASSI

Come già evidenziato con nota ATS prot. n. 50321/16 del 09.09.2016, si ribadisce che il fabbisogno aggiuntivo, per le misure di seguito riportate, è stato stimato in € 1.711.000:

- residenzialità minori con gravi disabilità
- residenzialità leggera/assistita
- RSA aperta

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

File allegato n° 1

http://portaleigf.tesoro.it/pisa/Allegati/Attestazione%20ai%20sens%20del%20D.Lgs.%20n.%2039%2013_652767_1.pdf

FIRME DEI PRESENTI

FRANCESCO MARCONE F.TO AI SENSI del D.LGS 39/93

FRANCESCO VITTADINI F.TO AI SENSI del D.LGS 39/93