Azienda Socio Sanitaria Territoriale di Lodi
LIBRO DEI VERBALI DEL COLLEGIO SINDACALE
Ente/Collegio: AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DI LODI

Regione: Lombardia

Sede:

ASST DI LODI VIDIMAZIONE LIBRI OBBLIGATORI

Il Direttore Generale
Per delega
il Direttore Amministrativo

Verbale n. 10 del COLLEGIO SINDACALE del 19/09/2016

In data 19/09/2016 alle ore 9:30 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

MARIA ADELE PAOLUCCI Presente

Componente in rappresentanza della Regione

VERONICA DE ANGELI Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

SILVIO CECI Presente

Partecipa alla riunione il Responsabile U.O.Gestione Risorse Economico Finanziarie dr.Gianluigi Semenza.Il Direttore Amministrativo avv.Gianluca Bracchi.

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

- Bilancio Preventivo Economico 2016 V2
- Relazione Corte dei Conti
- Disamina Unico e 770
- Disamina atti deliberativi
- Varie Eventuali

Il Direttore Generale
Per delega
il Direttore Amministrativo

ASST DI LODI VIDIMAZIONE LIBRI OBBLIGATORI

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:

ad esaminare il primo punto all'Odg "Bilancio Preventivo Economico 2016 V2". Il Collegio prende atto del termine che la Regione Lombardia ha fissato al 15.9.2016 per la presentazione della nuova versione del documento, redatto in conformità al Decreto della Direzione Generale Salute della Lombardia n. 7809 del 04/08/2016 ed alle indicazioni regionali pervenute ed approvato dal Direttore Generale con atto deliberativo n. 550 del 15.09.2016.
Il Responsabile dell'U.O.Gestione Risorse Economico Finanziarie , dr.Gianluigi Semenza, illustra nel dettaglio la documentazione costituente il documento contabile con particolare riguardo alla criticità dovuto alla riduzione delle assegnazioni da parte della Regione.
Il Collegio, tenuto conto delle analisi effettuate, rinvia gli esito della valutazione alla prescritta Relazione redatta sull'apposito Modulo PISA che unita al presente verbale, ne costituisce parte integrante e sostanziale.

La seduta viene tolta alle ore 11:33 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Il Collegio sospende la seduta alle ore 11,33 riprendendo le attività alle ore 11,34 per la trattazione dei rimanenti punti all'Odg, previa lettura e stesura del presente verbale che, trascritto su fogli numerati e vidimati costituenti il registro dei verbali di questo Collegio, è idoneamente custodito presso l'Azienda. Lo stesso verrà trasmesso in osservanza delle disposizioni di cui alla circolare n. 10 del Ministero dell'Economia e delle Finanze in formato cartaceo esclusivamente alla Conferenza dei Sindaci ed alla Regione Lombardia.

ASSTDI VIDIMAZIONE LIBRI OBBLIGATORI LODI

Il Direttore Generale
Per delega
il Direttore Amministrativo

RELAZIONE DEL COLLEGIO ALL'BILANCIO PREVENTIVO

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2016

In data 19/09/2016 si é riunito presso la sede della AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DI LODI

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2016.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:
Dr.ssa Maria Adele Paolucci - Presidente
Dr.ssa Veronica De Angeli - Componente
Dr. Silvio Ceci - Componente

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 0550 del 15/09/2016

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

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:
congiuntamente con il Responsabile dell'USC Gestione Risorse Economico Finanziarie ed al Direttore Amministrativo hanno fornito tutte le precisazioni richieste in merito al Preventivo 2016 V2.

Il Direttore Generale
Per delega
il Direttore Amministrativo

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:

Non sono previsti oneri per rinnovi contrattuali del personale dipendente. In osservanza dell'art. 9 c.2bis L.122/2010, i fondi economici contrattuali risultano inalterati rispetto al 2010.

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	€ 197.647,00	€ 198.303,00	€ 213.053,00	€ 15.406,00
Costi della produzione	€ 190.532,00	€ 190.913,00	€ 205.594,00	€ 15.062,00
Differenza + -	€ 7.115,00	€ 7.390,00	€ 7.459,00	€ 344,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -4,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 313,00	€ 0,00	€ 465,00	€ 152,00
Risultato prima delle Imposte	€ 7.424,00	€ 7.390,00	€ 7.924,00	€ 500,00
Imposte dell'esercizio	€ 7.424,00	€ 7.390,00	€ 7.924,00	€ 500,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Il Direttore Generale
Per delega
il Direttore Amministrativo

ASST DI LODI VIDIMAZIONE LIBRI OBBLIGATORI 2014

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

pari a € 15.406,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	A1) Contributi in conto esercizio	€ 7.717,00
	A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	€ -49,00
	A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	€ 8.303,00
	A5) Concorsi, recuperi e rimborsi	€ -977,00
	A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	€ -126,00
	A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio	€ 318,00
	A9) Altri ricavi e proventi	€ 220,00

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

si evidenzia un incremento pari a € 15.062,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	B1)Acquisti di beni	€ 6.285,00
	B2)Acquisti di servizi	€ 649,00
	B3)Acquisti di servizi non sanitari	€ -735,00
	B4)Manutenzione e riparazione	€ 278,00
	B5)Godimento di beni di terzi	€ 1.339,00
	B6)Costi del personale	€ 7.876,00
	B7)Oneri diversi di gestione	€ 267,00
	B8)Ammortamenti	€ -489,00
	B9)Svalutazione dei crediti	€ -20,00
	B10)Variazione delle rimanenze	€ 89,00
	B11)Accantonamenti	€ -477,00

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

pari a € 4,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	€ 4,00

Azienda Socio Sanitaria Territoriale di Lodi
LIBRO DEI VERBALI DEL COLLEGIO SINDACALE

Il Direttore Generale
Per delega
il Direttore Amministrativo

ASST DI LODI VIDIMAZIONE LIBRI OBBLIGATORI

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 incremento pari a € 152,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	E1)Proventi straordinari	€ 68,00
	E2)Oneri straordinari	€ 84,00

In riferimento agli scostamenti più significativi evidenziati si rileva quanto segue:
Il presente verbale sul Bilancio Preventivo Economico 2016 V2 è stato redatto su apposita modulistica PISA, si utilizza il presente campo per descrivere quanto segue.
I valori esposti nel presente verbale sono in migliaia di euro.
A seguito della L.R. n. 23 del 11/08/2015 e dalle successive DGR 4480 del 10/12/2015, DGR 4637 del 19/12/2015 e del Decreto 11978 del 31/12/2015, dal 01/01/2016 è operativa la nuova "Azienda Socio Sanitaria Territoriale di Lodi" (ASST di Lodi). La nuova ASST di Lodi è subentrata a titolo di successione universale in tutte le funzioni precedentemente svolte dalla A.O. della Provincia di Lodi ed a titolo di successione particolare in tutte le funzioni erogative svolte della A.S.L. della Provincia di Lodi.
La colonna Bilancio Preventivo 2016 del presente verbale comprende l'attività Ospedaliera, l'attività Territoriale e l'attività Emergenza Urgenza 118.
Le colonne Bilancio consuntivo 2014 e Bilancio Preventivo 2015 si riferiscono ai Bilanci dell'Azienda Ospedaliera della Provincia di Lodi e sono stati lasciati, nonostante enti diversi, per un minimo termine di paragone.
Il Bilancio Preventivo Economico 2016 V2 è stato approvato con DE 0550 del 15/09/2016 avente ad oggetto "Riapprovazione del Bilancio Preventivo Economico 2016 dell'Azienda Socio Sanitaria Territoriale di Lodi" ed è stato depositato sul portale SCRIBA in data 15/09/2016 prot. regionale n. A1.2016.0093787.
Con lo stesso atto è stata revocata la deliberazione n. 0075 del 26/02/2016 di "Approvazione del Bilancio Preventivo Economico 2016 dell'Azienda Socio Sanitaria Territoriale di Lodi" ed è stato dichiarato che tutto ciò che non è stato oggetto di richiesta di chiarimenti, di cui alla nota regionale A1.2016.0045904 del 06/04/2016, e che non è stato oggetto di modifica a seguito del nuovo Decreto di assegnazione, è invariato rispetto all'atto precedente.
Il Bilancio Preventivo economico 2016 V2 è stato predisposto secondo le indicazioni regionali contenute nei seguenti provvedimenti:
• Nota regionale A1.2016.0015724 del 22/01/2016 avente ad oggetto "Prime indicazioni ai fini della predisposizione del Bilancio Preventivo 2016 delle nuove ATS ed ASST";
• Nota AREU n. 0000903 del 16/02/2016 avente ad oggetto "Attività di Emergenza Urgenza extraospedaliera anno 2016: comunicazione dell'assegnazione e definizione degli acconti di cassa";
• Nota regionale A1.2016.0029391 del 18/02/2016 avente ad oggetto "Linee guida operative tecniche all'utilizzo dei nuovi modelli Excel per la redazione del Bilancio Preventivo Economico (BPE 2016)";
• Nota regionale A1.2016.0030334 del 23/02/2016 avente ad oggetto "Linee operative per la redazione degli allegati al BPE 2016";
• Decreto regionale n. 1190 del 22.02.2016 avente per oggetto "Assegnazione e contestuale impegno a favore delle Aziende Socio Sanitarie Territoriali delle risorse del F.S.R. 2016 desti-nate al finanziamento del servizio socio sanitario regionale";
• Nota regionale A1.2016.0030920 del 24/02/2016 avente ad oggetto "Precisazioni in ordine alla voce Stranieri onere 8";
• Nota regionale A1.2016.0045904 del 06/04/2016 avente ad oggetto "Parere in ordine al Bilancio Preventivo Economico 2016 v1" con la quale è stata disposta l'interruzione dei termini di controllo con richiesta di chiarimenti ed è stato precisato che la risposta dovrà essere fornita con riadozione del provvedimento e contestuale revoca del precedente atto e che la data di invio della versione V2 sarà definita con successivo provvedimento a seguito di emanazione del decreto di assegnazione aggiornato;
• Decreto regionale n. 7809 del 04/08/2016 avente ad oggetto "Modifica e/o integrazione dell'assegnazione e contestuale

Il Direttore Generale
Per delega
Il Direttore Amministrativo

impegno a favore delle Asst ed Areu delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del FSR per l'esercizio 2016" con il quale sono state previste le nuove assegnazioni 2016 ed è prevista l'invio del Bilancio Preventivo 2016 V2 per il giorno 15/09/2016.

Come previsto dalla Regione Lombardia il BPE 2016 V2 risulta così composto:
- Atto di approvazione
- Bilancio
- Nota Integrativa descrittiva gestione sanitaria e territoriale
- Nota Integrativa descrittiva Emergenza Urgenza 118
- Relazione del Direttore Generale
- Schema dettaglio contributi vincolati
- Tabella dettaglio Altre prestazioni
- Modello A: dettaglio costi del personale
- Tabella di dettaglio accantonamenti
- Tabella dettaglio Oneri e Proventi Straordinari
- Piano degli investimenti
- Relazione piano investimenti
- Modello UDO ASST
- Piano dei flussi di cassa prospettici
- Nota di accompagnamento ai flussi di cassa prospettici

Come richiesto nella nota regionale A1.2016.0045904 del 06/04/2016 avente ad oggetto "Parere in ordine al Bilancio Preventivo Economico 2016 v1" con la quale è stata disposta l'interruzione dei termini di controllo con richiesta di chiarimenti, il Collegio valida il contributo del Tesoriere (€ 150) utilizzato per la copertura di acquisti di servizi non sanitari ed i contributi derivanti dalle sperimentazioni (€ 90) utilizzati per la copertura di servizi sanitari, esposti dall'ente e non previsti dal decreto di assegnazione.

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:
Nulla da osservare.

Azienda Socio Sanitaria Territoriale di Lodi
LIBRO DEI VERBALI DEL COLLEGIO SINDACALE

ASSTDI VIDIMAZIONE LIBRI OBBLIGATORI LODI

Il Direttore Generale
Per delega
il Direttore Amministrativo

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

MARIA ADELE PAOLUCCI _____

VERONICA DE ANGELI _____

SILVIO CECI _____