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

Ente/Collegio: AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DI LODI
Regione: Lombardia
Sede: Piazza Ospitale, 10-Lodi

Verbale n. 22 del COLLEGIO SINDACALE del 20/02/2017

In data 20/02/2017 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 dell'U.O.Gestione Risorse Economico Finanziarie, dr.Gianluigi Marco Semenza, il Direttore Amministrativo, Avv. Gianluca Bracchi.

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

- Bilancio Preventivo Economico 2017
- Verifica di Farmacia
- 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:

prendere atto, in apertura di seduta, della deliberazione n. 0826 del 23.12.2016 di variazione della sede dell'ASST di Lodi da Via Fissiraga, 15 a Piazza Ospitale, 10 Lodi, con decorrenza 01.02.2017.
Procede alla disamina del punto 1) all'Odg "Bilancio Preventivo Economico 2017".

Il Bilancio Preventivo Economico 2017, redatto in conformità al Decreto Direzione Generale Regione Lombardia n. decreto Presidenza Regione Lombardia n. 1221 del 07/02/2017 ed alle Linee guida regionali pubblicate sul portale SCRIBA.
Il Responsabile dell'U.O.Gestione Risorse Economico Finanziarie, dr.Gianluigi Semenza, illustra nel dettaglio la documentazione costituente il documento contabile.
Il Collegio, tenuto conto delle analisi effettuate, rinvia gli esiti della propria valutazione alla prescritta Relazione e redatta sull'apposito modello PISA, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente verbale.

La seduta viene tolta alle ore 10,50 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Il Collegio sospesa la seduta alle ore 10,50 e riprende le attività alle ore 11,00 della medesima giornata, 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

Il Direttore Generale
Per delega
il Direttore Amministrativo

ASST DI LODI VIDIMAZIONE LIBRI OBBLIGATORI

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2017

In data 20/02/2017 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 2017.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:
dr. Silvio Ceci, dr.ssa Veronica De Angeli, dr.ssa Maria Adele Paolucci

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 104 del 14/02/2017

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 14/02/2017 , con nota prot. n. //

del 14/02/2017 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 Direttore della U.O. Gestione Risorse Economico Finanziarie, Dr. Gianluigi Semenza, ha illustrato e fornito tutte le precisazioni necessarie in merito al Bilancio Preventivo 2017.

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 2017, 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 personale dipendente.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2017 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2015	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2016	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2017	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 193.584,00	€ 213.053,00	€ 219.642,00	€ 26.058,00
Costi della produzione	€ 191.688,00	€ 205.594,00	€ 211.566,00	€ 19.878,00
Differenza + -	€ 1.896,00	€ 7.459,00	€ 8.076,00	€ 6.180,00
Proventi e Oneri Finanziari + -				€ 0,00
Rettifiche di valore attività fin. + -				€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 5.551,00	€ 465,00		€ -5.551,00
Risultato prima delle Imposte	€ 7.447,00	€ 7.924,00	€ 8.076,00	€ 629,00
Imposte dell'esercizio	€ 7.447,00	€ 7.924,00	€ 8.076,00	€ 629,00
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

Valore della Produzione: tra il preventivo 2017 e il consuntivo 2015 si evidenzia un incremento

pari a € 26.058,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	A1) Contributi in conto esercizio	€ 24.588,00
	A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	€ 40,00
	A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	€ -509,00
	A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	€ 3.329,00
	A5) Concorsi, recuperi e rimborsi	€ -140,00
	A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	€ -648,00
	A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio	€ -675,00
	A9) Altri ricavi e proventi	€ 73,00

Costi della Produzione: tra il preventivo 2017 e il consuntivo 2015

si evidenzia un incremento pari a € 19.878,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	B1) Acquisti di beni	€ 7.791,00
	B2) Acquisti di servizi	€ 1.251,00
	B3) Acquisto di servizi non sanitari	€ 227,00
	B4) Manutenzione e riparazione	€ 684,00
	B5) Godimento di beni di terzi	€ 1.525,00
	B6) Costi del personale	€ 9.083,00
	B7) Oneri diversi di gestione	€ 421,00
	B8) Ammortamenti	€ -1.315,00
	B10) Variazione delle rimanenze	€ 381,00
	B11) Accantonamenti	€ -170,00

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2017 e il consuntivo 2015 si evidenzia un

pari a € 0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

Il Direttore Generale
Per delega
il Direttore Amministrativo

ASST DI LODI VIDIMAZIONE LIBRI OBBLIGATORI

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2017 e il consuntivo 2015

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

	voce	importo

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2017 e il consuntivo 2015

si evidenzia un decremento pari a € -5.551,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	E1) Proventi straordinari	€ -6.907,00
	E2) Oneri straordinari	€ 1.356,00

In riferimento agli scostamenti più significativi evidenziati si rileva quanto segue:
Tutti i valori esposti nel presente verbale sono in migliaia di euro.
Il Bilancio Preventivo economico 2017 è stato predisposto secondo le indicazioni regionali contenute nei seguenti provvedimenti:
• DGR n. X/5954 del 05/12/2016, portante "Determinazioni in ordine alla gestione del servizio socio sanitario per l'esercizio 2017";
• nota AREU n. 0000855 del 03/02/2017, avente ad oggetto "Attività di Emergenza Urgenza extraospedaliera anno 2017: comunicazione dell'assegnazione e definizione degli acconti di cassa";
• Decreto Presidenza Regione Lombardia n. 1221 del 07/02/2017, avente per oggetto "Assegnazione, a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, Inrca di Casatenovo, AREU e Agenzia dei Controlli delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2017" che, con apposita scheda, assegna le risorse per l'anno 2017, stabilisce l'invio del Bilancio Preventivo 2017 per il giorno 14/02/2017 attraverso i modelli adottati in coerenza con quanto disposto dal D.Lgs 118/2011 su piattaforma SCRIBA, e prevede per l'ASST di Lodi i sezionali Sanitario, Territoriale ed Areu;
• "Linee guida per la presentazione del BPE 2017" pubblicate sul portale scriba il 07/02/2017;

Il Bilancio Preventivo economico 2017 è costituito dai seguenti documenti:
• 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

Le colonne Bilancio Preventivo 2016 e 2017 del presente verbale comprendono l'attività Ospedaliera, Territoriale e Emergenza Urgenza 118 della ASST di Lodi.
La colonna Bilancio Consuntivo 2015 si riferisce al Bilancio dell'Azienda Ospedaliera della Provincia di Lodi e viene lasciata, nonostante siano Aziende diverse, per un minimo termine di paragone. Il Consuntivo 2015 non comprende tutta l'attività territoriale in quanto era in campo alla ex ASL di Lodi ed è stata trasferita alla ASST di Lodi a far data dal 01/01/2016.

Come da Linee guida per la presentazione del BPE 2017 pubblicate sulla piattaforma SCRIBA in data 07/02/2017 la presentazione del Piano dei flussi di cassa prospettici è programmata per il giorno 20/02/2017 e pertanto non è allegato al

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

Il Direttore Generale
Per delega
il Direttore Amministrativo

ASST DI LODI VIDIMAZIONE LIBRI OBBLIGATORI

Come richiesto nelle linee guida pubblicate sulla piattaforma SCRIBA in data 07/02/2017 , in merito ai contributi in conto esercizio da altri enti pubblici e da privati, il Collegio assevera i valori iscritti nell'apposita tabella "VincNI_SAN".

Come richiesto nelle linee guida, in merito al margine della libera professione, il Collegio valida i valori iscritti nel bilancio, verificando che il margine positivo resta invariato tra il IV CET 2016 e il Bilancio Preventivo 2017.

Il Collegio prende atto che il Direttore Generale ha certificato nell'apposita relazione che, per quanto riguarda il personale interinale, viene rispettato l'art. 32 del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro Integrativo del CCNL del Personale del Comparto Sanità stipulato il 7 aprile 1999 e alle vigenti disposizioni legislative in merito.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2017 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2017, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:
Nulla da osservare.

ASST DI LODI VIDIMAZIONE LIBRI OBBLIGATORI

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 _____