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

ASST DI LODI VIDIMAZIONE LIBRI OBBLIGATORI

Il Direttore Generale
Per delega
il Direttore Amministrativo

Ente/Collegio: AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DI LODI

Regione: Lombardia

Sede: P.zza Ospitale, 10 - Lodi

Verbale n. 61 del COLLEGIO SINDACALE del 19/12/2018

In data 19/12/2018 alle ore 10.00 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 Direttore UOC Gestione Economico Finanziaria dr. Gianluigi Semenza e il Direttore Amministrativo avv. Gianluca Bracchi.

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

1) Rendiconto IV Trimestre 2018
2) Parere preventivo circa l'attività di ricognizione delle posizioni creditorie e debitorie pregresse
3) Disamina deliberazioni e determinazioni dirigenziali
4) Varie ed eventuali

ASST DI LODI VIDIMAZIONE LIBRI ORDINATORI

Il Direttore Generale
Per delega
il Direttore Amministrativo

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:

trattare il punto 1) all'Odg "Rendiconto IV Trimestre 2018".
Il Collegio procede quindi all'analisi del Rendiconto relativo al IV trimestre 2018 redatto in conformità alle Linee Guida di cui alla nota della Regione Lombardia prot. n. A1.2018.0245953 del 31.10.2018.
Il Collegio, verificate le risultanze contabili, redige la prescritta relazione parte integrante e sostanziale del presente verbale.

La seduta viene tolta alle ore 11.40 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Il Collegio sospende le attività alle ore 11.40, per riprendere nella medesima data 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.

ASST DI LODI
VIDIMAZIONE LIBRI OBBLIGATORI

Il Direttore Generale
Per delega
il Direttore Amministrativo

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

File allegato n° 1

http://portaleigf.tesoro.it/pisa/Allegati/BOZZA%20VERBALE%20n%2061CET%204%20trim%202018_891181_1.doc

---

FIRME DEI PRESENTI

MARIA ADELE PAOLUCCI _____

VERONICA DE ANGELI _____

SILVIO CECI _____

ASST DI LODI VIDIMAZIONE LIBRI OBBLIGATORI

Il Direttore Generale
Per delega
il Direttore Amministrativo

Sistema Socio Sanitario

Ospedale Maggiore di Lodi
Distretti e Presidi Lodigiani

Regione Lombardia
ASST Lodi

AZIENDA SOCIO SANITARIA DI LODI

COLLEGIO SINDACALE

VERBALE DI RIUNIONE N. 61 DEL 19/12/2018

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL
Rendiconto 4° Trimestre 2018

In data 19 dicembre 2018 alle ore 10.00, si è riunito presso la sede dell'ASST di Lodi, il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del rendiconto CET 4° trimestre 2018.

Il Collegio Sindacale di questa Azienda, nominato con deliberazione n. 0291 del 20.05.2016, risulta composto come segue:

Dr.ssa Maria Adele Paolucci – Presidente	-designata dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con nota lettera del prot. N. 8552 del 02.02.2016
Dr. Silvio Ceci – Componente	-designato dal Ministero della Salute e comunicato dalla Direzione Generale Welfare della Regione Lombardia con nota in 18.05.2016 prot. G1.2016.0017360
Dr.ssa De Angeli Veronica – Componente	-designata con decreto n. 322 del 30.12.2015 a firma del Presidente della Regione Lombardia.

In adempimento a quanto disposto dal regolamento aziendale, il Rendiconto 4° Trimestre 2018 è stato trasmesso con e-mail al Collegio Sindacale per le relative valutazioni corredato di tutta la documentazione prevista.

ASST DI LODI
VIDIMAZIONE LIBRI OBBLIGATORI

Il Direttore Generale
Per delega
il Direttore Amministrativo

PREMESSA

Il rendiconto relativo al 4° trimestre 2018 dell'ASST di Lodi, di cui alla deliberazione aziendale n. 1370 del 19/12/2018, presentato al Collegio dovrà essere trasmesso in Regione mediante piattaforma Scriba entro il 20/12/2018 e risulta così composto:

- CERTIFICAZIONE TRIMESTRALE DEL DIRETTORE GENERALE;
- CONTO ECONOMICO TRIMESTRALE;
- NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA GESTIONE SANITARIA E TERRITORIALE;
- NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA EMERGENZA URGENZA 118;
- RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE;
- SCHEMA DI DETTAGLIO CONTRIBUTI VINCOLATI;
- TABELLA DETTAGLIO ALTRE PRESTAZIONI;
- MODELLO A : DETTAGLIO COSTI DEL PERSONALE;
- TABELLA STRANIERI STP;
- RENDICONTAZIONE INDENNIZZI EX LEGGE 210/92;
- TABELLA DI DETTAGLIO ACCANTONAMENTI;
- TABELLA DETTAGLIO ONERI E PROVENTI STRAORDINARI;
- MODELLO UDO ASST.

In particolare si richiamano i seguenti provvedimenti:

- L.R. 23/2015 e successici "riordino SSR";
- DGR n. X/7600 del 20/12/2017, portante "Determinazioni in ordine alla gestione del servizio socio sanitario per l'esercizio 2018";
- nota AREU n. 0000672 del 25/01/2018, avente ad oggetto "Attività di Emergenza Urgenza extraospedaliera anno 2018: comunicazione dell'assegnazione e definizione degli acconti di cassa";
- Decreto Presidenza Regione Lombardia n. 1378 del 05/02/2018, 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 2018" che, con apposita scheda, ha assegnato le risorse per l'anno 2018, ha stabilito l'invio del Bilancio Preventivo 2018 per il giorno 14/02/2018 attraverso i modelli adottati in coerenza con quanto disposto dal D.Lgs 118/2011 su piattaforma SCRIBA;

ASST DI LODI
VIDIMAZIONE LIBRI OBBLIGATORI

Il Direttore Generale
Per delega
il Direttore Amministrativo

- Deliberazione aziendale n. 0162 del 13/02/2018 avente ad oggetto "Approvazione del Bilancio Preventivo Economico 2018 della ASST di Lodi";

- Decreto Presidenza Regione Lombardia n. 14513 del 10/10/2018, avente per oggetto "Modifica e/o integrazione della 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 2018 a seguito procedure di assestamento" ;

- Linee guida per la redazione del 4° cet 2018 trasmesse con nota A1.2018.0245953 del 31/10/2018 che prevedono l'adozione di un apposito atto deliberativo, l'invio e la protocollazione il 20/12/2018;

- Linee guida per la redazione del 4° cet 2018 Modello A - trasmesse con nota G1.2018.0038522 del 10/12/2018;

In sintesi il rendiconto presenta i seguenti risultati.

ASST DI LODI VIDIMAZIONE LIBRI OBBLIGATORI

Il Direttore Generale
Per delega
il Direttore Amministrativo

Conto Economico Trimestrale COMPLESSIVO: Confronto fra Bilancio Preventivo 2018 e Prechiusura 4° CET 2018

CONTO ECONOMICO TRIMESTRALE COMPLESSIVO (D.Lgs. 23/6/2011 n. 118)	Bilancio Preventivo 2018	Prechiusura 4° trim. 2018	differenza	differenza	incid. BPE	incid. CET
Dati €/1000			ass.	%	%	%
(A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
A1-Contributi in c/esercizio	75.807	76.817	1.010	1,33%	34,06%	34,04%
A2-Rettifica contributi in c/eserc. X dest.investimenti	-	-	-	-	0,00%	0,00%
A3-Utilizzo fondi per quote inutilizz.contrib vinc.es.precede	-	486	486	-	0,00%	0,22%
A4-Ricavi per prest.sanit.e e socio a rilevanza sanit	128.952	129.680	728	0,56%	57,94%	57,47%
A5-Concorsi, recuperi e rimborsi	5.923	5.825	- 98	-1,65%	2,66%	2,58%
A6-Compartecipazione alla spesa per prestaz. Sanit. (tick	5.973	6.430	457	7,65%	2,68%	2,85%
A7-Quota contr. C.Capitale imputata all'esercizio	4.687	5.236	549	11,71%	2,11%	2,32%
A8-Incrementi immobilizz. per lavori interni	-	-	-	-	0,00%	0,00%
A9-Altri ricavi e proventi	1.228	1.191	- 37	-3,01%	0,55%	0,53%
TOTALE (A)	**222.570**	**225.665**	**3.095**	**1,39%**	**100,00%**	**100,00%**
(B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
B1-Acquisti di beni	46.982	46.097	- 885	-1,88%	21,90%	21,19%
B2-Acquisti di servizi	14.195	14.467	272	1,92%	6,62%	6,65%
B3-Acquisti servizi non sanitari	15.479	15.608	129	0,83%	7,21%	7,18%
B4-Manutenzione e riparazione	8.056	8.266	210	2,61%	3,75%	3,80%
B5-Godimento Beni di Terzi	4.461	4.712	251	5,63%	2,08%	2,17%
B6-Costi del Personale	114.548	116.712	2.164	1,89%	53,38%	53,66%
B7-Oneri diversi di gestione	1.674	1.681	7	0,42%	0,78%	0,77%
B8-Ammortamenti	6.573	6.937	364	5,54%	3,06%	3,19%
B9-Svalutazione crediti	-	-	-	-	0,00%	0,00%
B10-Variazione delle rimanze	-	426	426	-	0,00%	0,20%
B11-Accantonamenti	2.605	2.606	1	0,04%	1,21%	1,20%
TOTALE (B)	**214.573**	**217.512**	**2.939**	**1,37%**	**100,00%**	**100,00%**
Differ. tra valori e costi della produzione (A-B)	**7.997**	**8.153**	**156**	1,95%		
(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
C1-Interessi attivi e altri proventi finanziari	-	-		-		
C2-Interessi passivi e altri oneri finanziari	-	-	-	-		
TOTALE (C)	**-**	**-**	**-**	**-**		
(D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	**-**	**-**	**-**	**-**		
(E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI						
E1-Proventi straordinari	-	20	20	-		
E2-Oneri straordinari	-	19	19	-		
TOTALE (E)	**-**	**1**	**1**	**-**		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	**7.997**	**8.154**	**157**	**1,96%**		
(Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO						
Y1-IRAP	7.864	8.021	157	2,00%		
Y2-IRES	133	133	-	0,00%		
Y3-Acc.to a fondo imposte	-	-	-	-		
TOTALE (y)	**7.997**	**8.154**	**157**	**1,96%**		
UTILE O PERDITA D'ESERCIZIO	-	-	-	-		

ASST DI LODI VIDIMAZIONE LIBRI OBBLIGATORI

Il Direttore Generale
Per delega
il Direttore Amministrativo

Modello SKASST "complessivo": Confronto fra Bilancio Preventivo 2018 e Prechiusura 4° CET 2018.

Cod.	Voce				
	SCHEDA RIEPILOGATIVA COMPLESSIVA	*Bilancio Preventivo 2018*	*Prechiusura 4° trim. 2018*	*Variazione*	*Variazione %*
		A	B	(B-A)	(B-A)
	RICAVI				
AOIR01	DRG	65.689	64.786	- 903	-1,37%
AOIR02	Funzioni non tariffate	15.301	15.537	236	1,54%
AOIR03	Ambulatoriale	36.733	37.897	1.164	3,17%
AOIR04	Neuropsichiatria	1.180	1.149	- 31	-2,63%
AOIR05	Screening	411	572	161	39,17%
AOIR06	Entrate proprie	13.661	14.022	361	2,64%
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	1.997	2.315	318	15,92%
AOIR08	Psichiatria	2.815	2.786	- 29	-1,03%
AOIR09	File F	11.536	11.737	201	1,74%
AOIR10	Utilizzi contributi es. precedenti	-	486	486	100,00%
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	24.878	27.620	2.742	11,02%
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	5.183	5.212	29	0,56%
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	-	20	20	0,00%
AOIR15	Prestazioni sanitarie	8.054	7.862	- 192	-2,38%
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	**187.438**	**192.001**	**4.563**	**2,43%**
	COSTI				
AOIC01	Personale	114.548	116.712	2.164	1,89%
AOIC02	IRAP personale dipendente	7.556	7.703	147	1,95%
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	1.770	1.901	131	7,40%
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	80.695	80.707	12	0,01%
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	1.886	1.701	- 185	-9,81%
AOIC06	Altri costi	5.224	5.410	186	3,56%
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	2.605	2.606	1	0,04%
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	-	19	19	0,00%
AOIC17	Integrativa e protesica	3.599	3.690	91	0,00%
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	**217.883**	**220.449**	**2.566**	**1,18%**
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	30.445	28.448	- 1.997	-6,56%
	Risultato economico	-	-	-	-

ASST DI LODI VIDIMAZIONE LIBRI OBBLIGATORI

Il Direttore Generale
Per delega
il Direttore Amministrativo

CONSIDERAZIONI

Il Collegio, esaminato il documento contabile di che trattasi:

- rileva la completezza del documento stesso;
- rileva che i dati al 31/12/2018, come descritto dal Direttore Generale nella Certificazione, confermano una complessiva coerenza con l'equilibrio economico;
- rileva che i valori al 31/12/2018 sono in linea con il Decreto Presidenza Regione Lombardia n. 14513 del 10/10/2018, avente per oggetto "Modifica e/o integrazione della 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 2018 a seguito procedure di assestamento" .
- rileva che i fondi contrattuali del personale dipendente sono stati determinati alla luce del CCNL comparto sanità 21/5/2018, in forza di deliberazione n. 1240 del 22/11/2018;
- vista la Certificazione del Direttore Generale, il Collegio valida che il personale dipendente a tempo determinato, i liberi professionisti e gli interinali in servizio risultano indispensabili a garantire i LEA e ad evitare possibili interruzioni di pubblico servizio;
- il Collegio prende atto che il Direttore Generale ha certificato 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 merito ai contributi in conto esercizio da altri enti pubblici e da privati, il Collegio assevera i valori iscritti nell'apposita tabella "VinNI_SAN", corrispondenti ai valori assegnati con decreto regionale;
- in merito agli "Utilizzi contributi anni precedenti", il Collegio verifica ed assevera i valori iscritti nell'apposita tabella "UtilizziNI_SAN", corrispondenti ai valori assegnati con decreto regionale;

ASST DI LODI
VIDIMAZIONE LIBRI OBBLIGATORI

Il Direttore Generale
Per delega
il Direttore Amministrativo

- in merito al margine della libera professione, il Collegio valida i valori iscritti nel bilancio, verificando che il margine positivo resta in linea tra il Bilancio Preventivo 2018 e la prechiusura 4° CET 2018;
- Il Collegio all'unanimità esprime pertanto parere favorevole all'approvazione del rendiconto relativo al 4° trimestre 2018 dell'ASST di Lodi.

Lodi, 19 dicembre 2018

IL COLLEGIO SINDACALE

IL PRESIDENTE

Dr.ssa Maria Adele Paolucci

I COMPONENTI

Dr. Silvio Ceci

Dr.ssa Veronica De Angeli