

Ente/Collegio: AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DI LODI

Regione: Lombardia

Sede: piazza Ospitale, 10 - 26900 Lodi

Verbale n. 24 del COLLEGIO SINDACALE del 27/07/2023

In data 27/07/2023 alle ore 09:00 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

FABRIZIO RIDOLFI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

VITTORIO CODELUPPI

Presente

Componente in rappresentanza della Regione

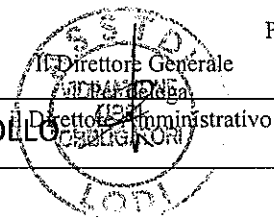
ELEONORA JOLANDA NEGRUZZI

Presente

Partecipa alla riunione Il dott. Giampaolo Grippa Direttore Amministrativo, il dott. Gianluigi Semenza Direttore SC Bilancio Programmazione Finanziaria e Contabilità, la dott.ssa Eleonora Ferrari afferente alla SC Bilancio Programmazione Finanziaria e Contabilità. Svolge le funzioni di segreteria del Collegio la sig.ra Kristine Calandro.

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

1. Rendiconto II CET 2023;
2. Verifica di cassa al 30/06/2023;
3. Ipotesi accordo integrativo in merito alla graduazione degli incarichi dirigenziali PTA a seguito dell'adozione del Piano di Organizzazione Aziendale Strategico 2022 – 2024. – Certificazione ai sensi dell'art. 40 bis del D.Lgs. 165/2011;
4. Disamina deliberazioni (dal 12/06/2023 al 30/06/2023) e determinazioni dirigenziali (dal 06/06/2023 al 30/06/2023);
5. Sistema dei controlli e stato di attuazione dei progetti PNRR;
6. Aspetti dell'applicazione del codice degli appalti tra cui: rotazione degli affidamenti, proroghe, incentivi tecnici (vecchio e nuovo codice);
7. Convenzioni passive dell'Azienda con strutture diverse da strutture pubbliche per l'erogazione di attività proprie dell'ASST;
8. Consistenza ed impiego del patrimonio immobiliare o di beni immobili di terzi acquisiti in comodato/locazione;
9. Varie ed eventuali.



ESAME ATTI SOTTOPOSTI A CONTROLLO

ATTI ESAMINATI NEI VERBALI PRECEDENTI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

trattare il primo punto all'OdG "Rendiconto II CET 2023".

Il Collegio procede quindi all'analisi del Rendiconto relativo al II trimestre 2023 redatto in conformità alle linee guida di cui alla nota della Regione A1.2023.0337476 del 03/07/2023 ad oggetto " Trasmissione Linee Guida II CET 2023".

Il Collegio verificate le risultanze contabili, redige la prescritta relazione, parte integrante e sostanziale del presente verbale.

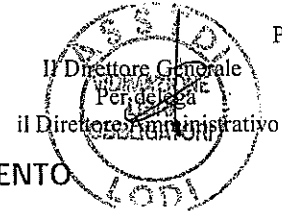
Il fascicolo delle carte di lavoro, comprensivo di tutti i documenti acquisiti, viene conservato in apposita armadiatura c/o la segreteria della Direzione Amministrativa.

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

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

il Collegio sospende le attività alle ore 10:10 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 viene trasmesso per finalità di monitoraggio e trasparenza in conformità alle finalità di cui alle circolari e relativi vademecum emanate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze in formato cartaceo esclusivamente alla Conferenza dei Sindaci ed alla Regione Lombardia.



ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

File allegato n° 1

https://portaleigf.rgs.mef.gov.it/pisa/Allegati/BOZZA%20VERBALE%20n.%2024%20del%2027%2007%202023_CET%20%20trim%202023_1030031_1.pdf

FIRME DEI PRESENTI

FABRIZIO RIDOLFI

VITTORIO CODELUPPI

ELEONORA JOLANDA NEGRUZZI



Ospedale Maggiore di Lodi
Distretti e Presidi Lodigiani



Regione
Lombardia

ASST Lodi

Sistema Socio Sanitario

AZIENDA SOCIO SANITARIA DI LODI

COLLEGIO SINDACALE

VERBALE DI RIUNIONE N. 24 DEL 27/07/2023

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL
Rendiconto 2° Trimestre 2023**

In data 27 luglio 2023 alle ore 9.00, si è riunito presso la sede dell'ASST di Lodi, il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Rendiconto CET 2° trimestre 2023.

Il Collegio Sindacale di questa Azienda, nominato con deliberazione n. 1012 del 14/09/2022, risulta composto come segue:

Dr. Fabrizio Ridolfi – Presidente	-designato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con nota prot. n. 221242 del 08/09/2022
Dr. Vittorio Codeluppi – Componente	-designato dal Ministero della Salute con nota prot. n. 0011990-P del 13/07/2022
Dr.ssa Eleonora Jolanda Negruzzi – Componente	-designata con decreto n. 931 del 26/07/2022 a firma del Presidente della Regione Lombardia.

Partecipa alla riunione il Dr. Gianluigi Semenza, Direttore dell'SC Bilancio, Programmazione Finanziaria e contabilità, che illustra nel dettaglio la documentazione contabile del Rendiconto. In adempimento a quanto disposto dal regolamento aziendale, il Rendiconto 2° Trimestre 2023 è stato trasmesso con e-mail e depositato nel cloud dedicato al Collegio Sindacale per le relative valutazioni corredato di tutta la documentazione prevista. La trasmissione in Regione è stata effettuata in data 17.07.2023 con nota prot. ASST 0026139 del 17.07.2023 prot. Regionale A1.2023.0359986 del 17.07.2023.

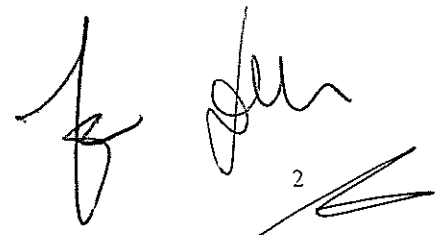
PREMESSA

Il Bilancio 2° CET 2023 è costituito dai seguenti documenti:

1. CERTIFICAZIONE TRIMESTRALE DEL DIRETTORE GENERALE;
2. CONTO ECONOMICO TRIMESTRALE;
3. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA GESTIONE SANITARIA E TERRITORIALE;
4. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA EMERGENZA URGENZA 118;
5. RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE;
6. SCHEMA DI DETTAGLIO CONTRIBUTI VINCOLATI;
7. TABELLA DETTAGLIO ALTRE PRESTAZIONI;
8. TABELLA DI DETTAGLIO ACCANTONAMENTI;
9. TABELLA DETTAGLIO ONERI E PROVENTI STRAORDINARI;
10. MODELLO A: DETTAGLIO COSTI DEL PERSONALE;
11. MODELLO UDO ASST;
12. DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE B&S.

Il presente rendiconto CET è stato redatto secondo le indicazioni di cui:

- DGR n. XI/7758 del 28/12/2022 ad oggetto "Determinazioni in ordine agli indirizzi di programmazione per l'anno 2023 (di concerto con gli assessori Caparini e Lucchini)";
- Decreto Presidenza Regione Lombardia n. 1780 del 10/02/2023 avente ad oggetto "Assegnazione, a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, INRCA di Casatenovo, AREU e Agenzia dei Controllo del sistema socio sanitario lombardo delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2023" che, con apposita scheda, assegna le risorse per l'anno 2023 alla ASST di Lodi, distinte tra i sezionali Sanitario, Territoriale ed Areu.
- Delibera aziendale n. 160 del 13/02/2023 avente ad oggetto "Approvazione del Bilancio Preventivo Economico 2023 della Azienda Socio Sanitaria Territoriale di Lodi";
- Delibera aziendale n. 309 del 16/03/2023 avente ad oggetto "Revoca della deliberazione n. 160 del 13/02/2023 e nuova Approvazione del Bilancio Preventivo Economico 2023 della Azienda Socio Sanitaria Territoriale di Lodi";
- Nota Regione Lombardia – Direzione Centrale Bilancio – Economico Finanza – prot. A1.2023.0337476 del 03/07/2023 ad oggetto "Trasmissione Linee guida 2° CET 2023";
- Nota Regione Lombardia - Direzione Welfare - Personale – prot G1.2023.0025482 del 07/07/2023 ad oggetto "Certificazione riferita al secondo trimestre 2023. Linee guida di compilazione sul costo del personale";

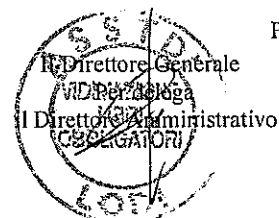


2



- Decreto Direzione Generale Welfare n. 10351 del 07/07/2023 avente ad oggetto "Assegnazione, a favore delle ASST, Fondazioni IRCCS Pubbliche di ulteriori risorse destinate al personale del Servizio Sanitario Regionale per le prestazioni orarie aggiuntive riferite al recupero delle liste d'attesa, al pronto soccorso, alla Legge 8 gennaio 2002 n. 1, ed alle prestazioni orarie aggiuntive ordinarie – Esercizio 2023" che, con apposita scheda, assegna le ulteriori risorse per l'anno 2023 per Prestazioni Orarie Aggiuntive per un complessivo di euro 825.113,00;
- Nota Regione Lombardia - Direzione Welfare – prot G1.2023.0025722 del 10/07/2023 ad oggetto "Ripartizioni nuove disponibilità del Fondo Sanitario riferito ai Dispositivi medici" che, nelle more di formale Decreto, comunica la disponibilità di ulteriori risorse per dispositivi medici per complessivi 447.437,00.

In sintesi il rendiconto presenta i seguenti risultati.



Conto Economico Trimestrale COMPLESSIVO: Confronto fra Budget 2° Trim. 2023 e Rendiconto 2° CET 2023.

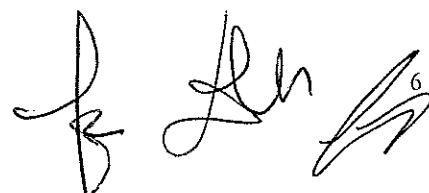
CONTO ECONOMICO TRIMESTRALE COMPLESSIVO (D.Lgs. 23/6/2011 n. 118)	Budget al 2° trim. 2023	Rendiconto al 2° trim. 2023	differenza	differenza	incid. BDG	incid. CET
Dati €			ass.	%	%	%
(A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
A1-Contributi in c/esercizio	45 802 841	46 278 394	475 553	1,04%	37,00%	36,97%
A2-Rettifica contributi in c/eserc. X dest.in	-	-	-	-	0,00%	0,00%
A3-Utilizzo fondi per quote inutilizz.contrib	-	18 190	18 190	-	0,00%	0,01%
A4-Ricavi per prest.sanit.e e socio a rileva	69 441 068	70 003 601	562 533	0,81%	56,09%	55,93%
A5-Concorsi, recuperi e rimborsi	1 640 346	1 620 276	- 20 070	-1,22%	1,33%	1,29%
A6-Compartecipazione alla spesa per pre	2 654 108	2 973 336	319 228	12,03%	2,14%	2,38%
A7-Quota contr. C.Capitale imputata all'e	3 725 666	3 725 666	-	0,00%	3,01%	2,98%
A8-Incrementi immobilizz. per lavori intern	-	-	-	-	0,00%	0,00%
A9-Altri ricavi e proventi	528 218	545 491	17 273	3,27%	0,43%	0,44%
TOTALE (A)	123 792 247	125 164 954	1 372 707	1,11%	100,00%	100,00%
(B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
B1-Acquisti di beni	24 924 624	25 240 812	316 188	1,27%	20,89%	20,94%
B2-Acquisti di servizi	8 526 876	9 054 551	527 675	6,19%	7,15%	7,51%
B3-Acquisti servizi non sanitari	9 991 338	10 973 024	981 686	9,83%	8,38%	9,10%
B4-Manutenzione e riparazione	3 896 644	3 583 873	- 312 771	-8,03%	3,27%	2,97%
B5-Godimento Beni di Terzi	2 284 370	2 301 478	17 108	0,75%	1,91%	1,91%
B6-Costi del Personale	63 457 842	62 612 907	- 844 935	-1,33%	53,20%	51,94%
B7-Oneri diversi di gestione	1 034 252	996 300	- 37 952	-3,67%	0,87%	0,83%
B8-Ammortamenti	4 302 836	4 302 836	-	0,00%	3,61%	3,57%
B9-Svalutazione crediti	-	-	-	-	0,00%	0,00%
B10-Variazione delle rimanze	-	555 261	555 261	-	0,00%	0,46%
B11-Accantonamenti	870 134	925 326	55 192	6,34%	0,73%	0,77%
TOTALE (B)	119 288 916	120 546 368	1 257 452	1,05%	100,00%	100,00%
r. tra valori e costi della produzione (A-B)	4 503 331	4 618 586	115 255	2,56%		
(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' FINA	-	-	-	-	-	-
(E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI						
E1-Proventi straordinari	-	80 410	80 410	-	-	-
E2-Oneri straordinari	-	166 161	166 161	-	-	-
TOTALE (E)	-	85 751	85 751	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D	4 503 331	4 532 835	29 504	0,66%		
(Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO						
Y1-IRAP	4 437 831	4 467 335	29 504	0,66%		
Y2-IRES	65 500	65 500	-	0,00%		
Y3-Acc.lo a fondo imposte	-	-	-	-		
TOTALE (y)	4 503 331	4 532 835	29 504	0,66%		
UTILE O PERDITA D'ESERCIZIO	-	-	-	-	-	-

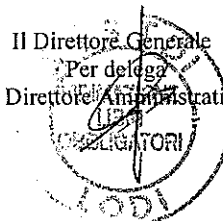
Modello SKASST Trimestrale "COMPLESSIVO": Confronto fra Budget 2° Trim. 2023 e Rendiconto 2° CET 2023.

Cod.	Voce	Budget 2° trim. 2023	Rendiconto 2° trim. 2023	Variazione	Variazione %
	SCHEDA RIEPILOGATIVA COMPLESSIVA	A	B	(B-A)	(B-A)
	RICAVI				
AOIR01	DRG	31 173 020	32 656 628	1 483 608	4,76%
AOIR02	Funzioni non tariffate	6 145 070	6 145 070	-	0,00%
AOIR03	Ambulatoriale	19 882 822	19 579 951	- 302 871	-1,52%
AOIR04	Neuropsichiatria	741 452	557 343	- 184 109	-24,83%
AOIR05	Screening	448 840	406 445	- 42 395	0,00%
AOIR06	Entrate proprie	5 079 958	5 377 643	297 685	5,86%
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	1 302 410	1 388 799	86 389	6,63%
AOIR08	Psichiatria	1 539 256	1 286 943	- 252 313	-16,39%
AOIR09	File F	7 655 106	7 364 578	- 290 528	-3,80%
AOIR10	Utilizzi contributi es. precedenti	-	18 190	18 190	0,00%
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	16 587 319	15 451 833	- 1 135 486	-6,85%
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	1 408 247	1 469 620	61 373	4,36%
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	-	80 410	80 410	0,00%
AOIR15	Prestazioni sanitarie	6 440 876	6 524 374	83 498	1,30%
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	98 404 376	98 307 827	- 96 549	-0,10%
	COSTI				
AOIC01	Personale	63 457 842	62 612 907	- 844 935	-1,33%
AOIC02	IRAP personale dipendente	4 219 716	4 185 477	- 34 239	-0,81%
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	1 082 130	1 092 391	10 261	0,95%
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	45 494 602	46 819 546	1 324 944	2,91%
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	577 170	577 170	-	0,00%
AOIC06	Altri costi	2 191 277	2 770 668	579 391	26,44%
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	870 134	925 326	55 192	6,34%
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	-	166 161	166 161	0,00%
AOIC17	Integrativa e protesica	2 173 710	2 370 052	196 342	9,03%
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	120 066 581	121 519 698	1 453 117	1,21%
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	21 662 205	23 211 871	1 549 666	7,15%
	Risultato economico	-	-	-	-

Conto Economico annuale COMPLESSIVO: Confronto fra BPE 2023 e Prechiusura 2° CET 2023.

CONTO ECONOMICO TRIMESTRALE COMPLESSIVO (D.Lgs. 23/6/2011 n. 118)	BPE 2023	Prechiusura al 2° trim. 2023	differenza	differenza	incid. BDG	incid. CET
Dati €			ass.	%	%	%
(A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
A1-Contributi in c/esercizio	90 554 312	91 444 899	890 587	0,98%	36,73%	36,95%
A2-Rettifica contributi in c/eserc. X dest.inve	-	-	-	-	0,00%	0,00%
A3-Utilizzo fondi per quote inutilizz.contrib vir	-	18 190	18 190	-	0,00%	0,01%
A4-Ricavi per prest.sanit.e e socio a rilevanza	138 882 104	138 908 024	25 920	0,02%	56,33%	56,13%
A5-Concorsi, recuperi e rimborsi	3 280 696	3 074 674	- 206 022	-6,28%	1,33%	1,24%
A6-Compartecipazione alla spesa per presta	5 308 212	5 508 866	200 654	3,78%	2,15%	2,23%
A7-Quota contr. C.Capitale imputata all'eserc	7 451 329	7 451 329	-	0,00%	3,02%	3,01%
A8-Incrementi immobilizz. per lav o	-	-	-	-	0,00%	0,00%
A9-Altri ricavi e prov enti	1 056 431	1 081 880	25 449	2,41%	0,43%	0,44%
TOTALE (A)	246 533 084	247 487 862	954 778	0,39%	100,00%	100,00%
(B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
B1-Acquisti di beni	49 849 226	49 773 461	- 75 765	-0,15%	20,98%	20,88%
B2-Acquisti di servizi	17 053 743	17 729 252	675 509	3,96%	7,18%	7,44%
B3-Acquisti servizi non sanitari	19 470 604	19 472 132	1 528	0,01%	8,20%	8,17%
B4-Manutenzione e riparazione	7 793 280	8 078 889	285 609	3,66%	3,28%	3,39%
B5-Godimento Beni di Terzi	4 568 731	4 695 818	127 087	2,78%	1,92%	1,97%
B6-Costì del Personale	126 410 024	126 410 024	-	0,00%	53,21%	53,03%
B7-Oneri diversi di gestione	2 068 504	1 870 358	- 198 146	-9,58%	0,87%	0,78%
B8-Ammortamenti	8 605 667	8 605 667	-	0,00%	3,62%	3,61%
B9-Svalutazione crediti	-	-	-	-	0,00%	0,00%
B10-Variazione delle rimanze	-	-	-	-	0,00%	0,00%
B11-Accantonamenti	1 740 264	1 740 264	-	0,00%	0,73%	0,73%
TOTALE (B)	237 560 043	238 375 865	815 822	0,34%	100,00%	100,00%
Valori e costi della produzione (A-B)	8 973 041	9 111 997	138 956	1,55%		
(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
C1-Interessi attivi e altri prov enti fin	-	-	-	-		
C2-Interessi passivi e altri oneri fina	-	-	-	-		
TOTALE (C)	-	-	-	-		
(D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ	-	-	-	-		
(E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI						
E1-Proventi straordinari	-	80 410	80 410	-		
E2-Oneri straordinari	-	166 161	166 161	-		
TOTALE (E)	-	85 751	85 751	-		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A)	8 973 041	9 026 246	53 205	0,59%		
(Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO						
Y1-IRAP	8 842 041	8 895 246	53 205	0,60%		
Y2-IRES	131 000	131 000	-	0,00%		
Y3-Acc.to a fondo imposte	-	-	-	-		
TOTALE (y)	8 973 041	9 026 246	53 205	0,59%		
UTILE O PERDITA D'ESERCIZIO	-	-	-	-		





Modello SKASST Annuale "COMPLESSIVO": Confronto fra BPE 2023 e Prechiusura 2°
CET 2023.

Cod.	Voce	BPE 2023	Prechiusura al 2° trim. 2023	Variazione	Variazione %
		A	B	(B-A)	(B-A)
	SCHEDA RIEPILOGATIVA COMPLESSIVA				
	RICAVI				
AOIR01	DRG	62 346 037	62 346 037	-	0,00%
AOIR02	Funzioni non tariffate	12 290 141	12 290 141	-	0,00%
AOIR03	Ambulatoriale	39 765 641	39 765 641	-	0,00%
AOIR04	Neuropsichiatria	1 482 900	1 482 900	-	0,00%
AOIR05	Screening	897 679	897 679	-	0,00%
AOIR06	Entrate proprie	10 159 912	10 159 912	-	0,00%
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	2 604 819	2 650 820	46 001	1,77%
AOIR08	Psichiatria	3 078 510	3 078 510	-	0,00%
AOIR09	File F	15 310 212	15 310 212	-	0,00%
AOIR10	Utilizzi contributi es. precedenti	-	18 190	18 190	0,00%
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	33 121 198	33 121 198	-	0,00%
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	2 808 293	2 873 767	65 474	2,33%
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	-	80 410	80 410	0,00%
AOIR15	Prestazioni sanitarie	12 881 733	12 881 733	-	0,00%
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	196 747 075	196 957 150	210 075	0,11%
	COSTI				
AOIC01	Personale	126 410 024	126 410 024	-	0,00%
AOIC02	IRAP personale dipendente	8 405 812	8 405 812	-	0,00%
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	2 164 256	2 210 257	46 001	2,13%
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	90 477 089	90 475 002	- 2 087	0,00%
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	1 154 338	1 154 338	-	0,00%
AOIC06	Altri costi	4 382 552	5 207 665	825 113	18,83%
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	1 740 264	1 740 264	-	0,00%
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	-	166 161	166 161	0,00%
AOIC17	Integrativa e protesica	4 347 420	4 347 420	-	0,00%
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	239 081 755	240 116 943	1 035 188	0,43%
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	42 334 680	43 159 793	825 113	1,95%
	Risultato economico	-	-	-	-



CONSIDERAZIONI

Il Collegio, esaminato il documento contabile di che trattasi:

- rileva la completezza del documento stesso;
- rileva che, come esplicitato nella certificazione del Direttore Generale, il presente rendiconto CET, e pertanto la prechiusura al 31/12, è stato redatto secondo le indicazioni di cui alla Nota Regione Lombardia – Direzione centrale bilancio – Economico Finanz. – prot. A1.2023.0337476 del 03/07/2023 ad oggetto “Trasmissione Linee guida 2° CET 2023”. I valori trimestrali iscritti nel Bilancio al 30/06 sono stati predisposti mediante rilevazioni contabili del sistema informativo contabile aziendale, risultanti dal bilancio di verifica, nonché, ove necessario, mediante stime;
- vista la Certificazione del Direttore Generale, il Collegio valida che il personale atipico, i liberi professionisti, gli interinali ed i co.co.co in servizio risultano indispensabili a garantire i LEA e ad evitare possibili interruzioni di pubblico servizio;
- Il Collegio assevera i valori iscritti nell’apposita tabella “VincNI_SAN”;
- in merito agli “Utilizzi contributi anni precedenti”, il Collegio verifica ed assevera i valori iscritti nell’apposita tabella “UtilizziNI_SAN”;
- Il Collegio prende atto della relazione del Direttore Generale nella quale sono state segnalate alcune criticità per la chiusura del bilancio 2023 che si ritiene richiederanno un intervento della Regione in sede di Assestamento;
- il Collegio, all’unanimità dei presenti, esprime pertanto parere favorevole all’approvazione del rendiconto relativo al 2° trimestre 2023 dell’ASST di Lodi.

Lodi, 27 luglio 2023.

IL COLLEGIO SINDACALE

IL PRESIDENTE

Dr. Fabrizio Ridolfi

I COMPONENTI

Dr. Vittorio Codeluppi

Dr.ssa Eleonora Jolanda Negruzzi