

Ente/Collegio: AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA BRIANZA

Regione: Lombardia

Sede: Monza, Viale Elvezia n. 2

Verbale n. 45 del COLLEGIO SINDACALE del 23/02/2022

In data 23/02/2022 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

ALBERTO CASTELNUOVO

Presente online

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

MICHELE LUCCISANO

Assente giustificato

Componente in rappresentanza della Regione

ANDREA CROCI

Presente online

Partecipa alla riunione Dott.ssa Teresa Foini - Direttore amministrativo; Dott.ssa Raffaelella Clelia Borra - Direttore del Dipartimento Amministrativo e della UOC Affari Generali e Legali; Dott.ssa Veronica Comi - Direttore F.F. della UOC Economico Finanziario; dott.ssa Elena Sartori - Direttore della UOC Sviluppo Risorse Umane; Gabriella Brambilla - UOC AAGLL con funzioni di segreteria

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

1. esame BPE 2022
2. Conto annuale 2020, sottoscrizione da parte del Presidente del Collegio Sindacale;
3. Monitoraggio trimestrale anno 2021 – personale ATS della Brianza, sottoscrizione da parte del Presidente del Collegio Sindacale;
4. varie ed eventuali

ESAME ATTI SOTTOPOSTI A CONTROLLO

ATTI ESAMINATI NEI VERBALI PRECEDENTI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

Si dà atto dell'avvenuto collegamento in teleconferenza del dott. Alberto Castelnuovo dal proprio Ufficio in Mantova e del dott. Andrea Croci dalla propria sede di lavoro in Varese, con utilizzo dei seguenti sistemi di comunicazione: microsoft teams, telefono ed e-mail personali.

Anche tutti gli altri partecipanti hanno provveduto ai collegamenti sopra descritti.

In merito al I punto all'o.d.g., il Collegio Sindacale esamina il BPE (esercizio 2022) della ATS della Brianza, di cui al decreto di adozione del Direttore Generale n. 34 del 11.02.2022, e provvede come da apposito modello alle verifiche ed ai riscontri sulla documentazione fornita.

Con riferimento alle specifiche attività di verifica richiesta al collegio sindacale dalla Regione Lombardia nel decreto n.1492 del 11.02.2022 per la gestione sanitaria, si rappresenta quanto segue:

- 1) Contributi da Regione extra fondo (voce di Bilancio A.1.B. - contributi in C/esercizio vincolati) per l'importo pari ad € 1.760.296 relativo alla voce A.1.B.3.3 contributi obbligatori L.210/92; il Collegio Sindacale attesta che il relativo importo iscritto in Bilancio corrisponde a quello assegnato,
- 2) Contributi in c/esercizio da altri Enti Pubblici, (voce di Bilancio A.1.B - contributi in C/esercizio da altri enti pubblici) : importo € 0,00
- 3) Contributi in c/esercizio da Privati, (voce di Bilancio A.1.D. - contributi in C/esercizio da Privati): importo € 0,00
- 4) Oneri finanziari e straordinari, (voce di Bilancio E.2 - oneri straordinari): importo € 0,00
- 5) Utilizzo Contributi anni precedenti, (voce di Bilancio A.3.B - utilizzo fondi per quote inutilizzate esercizi precedenti da regione) per importo pari ad € 2.690.567 ; si rinvia alla nota integrativa per il dettaglio, il Collegio attesta che il relativo importo iscritto in Bilancio corrisponde a quello assegnato.

In merito al II punto all'o.d.g. "conto annuale anno 2020", essendosi resa necessaria la riapertura della rilevazione per consentire una rettifica la dott.ssa Elena Sartori chiede il rinvio della trattazione dell'argomento di che trattasi. Il Collegio Sindacale ne prende atto.

In merito al III punto all'o.d.g., il Collegio Sindacale prende visione della documentazione relativa al riepilogo annuale 2021 del monitoraggio trimestrale delle presenze/ore lavorate del personale della ATS della Brianza in ordine al quale la dott.ssa Elena Sartori fornisce alcune ulteriori informazioni. Il Presidente procede alla sottoscrizione digitale.

La seduta viene tolta alle ore 11:15 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 2022

In data 22/02/2022 si é 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 2022.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Dott. Alberto Castelnuovo;

Dott. Andrea Croci

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 34 del 22/02/2022

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 22/02/2022 , con nota prot. n. mail

del 22/02/2022 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 piano dei flussi di cassa prospettici non viene inviato su richiesta di Regione Lombardia con comunicazione caricata sul portale SCRIBA in data 19.01.2022 (prot. n. 5166/22 del 20.01.2022), con la quale viene data indicazione della sospensione dell'invio dei flussi di cassa prospettici

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 2022, 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:

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2022 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2020	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2021	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2022	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 1.621.870.384,00	€ 1.663.137.482,00	€ 1.772.234.591,00	€ 150.364.207,00
Costi della produzione	€ 1.620.864.156,00	€ 1.660.738.670,00	€ 1.769.943.776,00	€ 149.079.620,00
Differenza + -	€ 1.006.228,00	€ 2.398.812,00	€ 2.290.815,00	€ 1.284.587,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -9.881,00			€ 9.881,00
Rettifiche di valore attività fin. + -				€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 1.307.870,00			€ -1.307.870,00
Risultato prima delle Imposte	€ 2.304.217,00	€ 2.398.812,00	€ 2.290.815,00	€ -13.402,00
Imposte dell'esercizio	€ 2.304.217,00	€ 2.398.812,00	€ 2.290.815,00	€ -13.402,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020 si evidenzia un incremento

pari a € 150.364.207,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Contributi in conto esercizio	€ 137.316.157,00
	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	€ 4.331.793,00
	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	€ 9.244.142,00

Nella seguente tabella è riportata la previsione dei contributi in c/esercizio per la ricerca con la distinzione fra quelli provenienti dal Ministero della Salute (distinti tra quelli per la ricerca corrente e per ricerca finalizzata) e quelli provenienti da altri soggetti pubblici e privati

Descrizione	Ricerca corrente
Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute	
ricerca corrente	
ricerca finalizzata	
Contributi in c/esercizio da Regione e altri soggetti pubblici	
Contributi in c/esercizio da privati	
Totale contributi c/esercizio	€ 0,00

(indicare i contributi riportati nel conto economico nell'ambito della voce A.l.c)

Costi della Produzione: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020

si evidenzia un incremento pari a € 149.079.620,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Acquisto servizi sanitari - Assistenza specialistica ambulatoriale	€ 46.363.780,00
	Acquisto servizi sanitari - Assistenza ospedaliera	€ 86.699.425,00
	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	€ 16.942.961,00
	Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	€ 9.660.645,00

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020 si evidenzia un incremento

pari a € 9.881,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	non è stato iscritto in BPE 2022 nessun onere e provento finanziario	

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020

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

	voce	importo

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020

si evidenzia un decremento pari a € -1.307.870,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	non è stato iscritto in BPE 2022 nessun onere e provento straordinario	

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

Il sostanziale incremento dà attuazione alla programmazione regionale contenuta nel decreto di assegnazione n. 1492/2022 della Regione Lombardia volta al rafforzamento degli interventi e delle attività sanitarie per recuperare il GAP di prestazioni determinatosi nell'ultimo biennio a seguito dell'emergenza COVID 19.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2022 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2022, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF:

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

ALBERTO CASTELNUOVO _____

ANDREA CROCI _____