

Ente/Collegio: ASST SANTI PAOLO E CARLO

Regione: Lombardia

Sede: Via A. di Rudini, 8 - 20142 Milano

Verbale n. 18 del COLLEGIO SINDACALE del 11/12/2019

In data 11/12/2019 alle ore 14.01 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

PAOLO FISCHETTI

Presente

Componente in rappresentanza della Regione

ENZO MANTEGAZZA

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

LAURA PIAZZOLLA

Presente

Partecipa alla riunione dr. Gaetano Genovese - Direttore SC Economico Finanziaria
dr.ssa Stefania Madaro - Dirigente SC Economico Finanziaria

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

- Bilancio di Assestamento 2019 – V2

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:

- redigere apposito parere che si allega.

La seduta viene tolta alle ore 16.00 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

File allegato n° 1

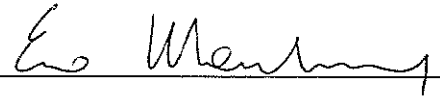
http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/Parere%20Assestamento%202019%20V2_951993_1.pdf

FIRME DEI PRESENTI

PAOLO FISCHETTI



ENZO MANTEGAZZA



LAURA PIAZZOLLA





Parere bilancio assestamento 2019 V2

Allegato A verbale n° 18/2019

Il giorno 11/12/2019, presso la sede dell'ASST Santi Paolo e Carlo di Milano, regolarmente convocato, si è riunito il Collegio Sindacale.

Risultano presenti:

dr. Paolo Fischetti - Presidente

rag. Enzo Mantegazza- Componente

dr.ssa Laura Piazzolla- Componente

In via preliminare, il Collegio prende in esame il modello del bilancio di assestamento 2019 V2 trasmesso a quest'Organo con nota prot. n. 167 del 28/11/2019. Lo stesso è composto da:

- conto economico
- relazione assestamento
- schema di dettaglio contributi vincolati
- tabella dettaglio altre prestazioni
- tabella dettaglio oneri e proventi straordinari
- tabella di dettaglio accantonamenti
- modello A dettaglio costi del personale
- modello UDO ASST
- dettaglio accantonamento incentivi funzioni tecniche art. 113
- dettaglio sopravvenienze e insussistenze per beni e servizi

Il Collegio con il verbale n. 15 del 22/11/2019 ha espresso il proprio parere positivo sul bilancio di assestamento 2019 V1, riservandosi di esaminare le modifiche intervenute nel documento di assestamento 2019 V2.

Il bilancio di assestamento 2019 V2 è stato predisposto dalla ASST a seguito delle esigenze di modifica rappresentate da Regione Lombardia nel corso della riunione sull'assestamento del 21/11/2019 tenutasi presso gli uffici regionali.

ASST Santi Paolo e Carlo
Il Collegio Sindacale

Il Collegio esamina le differenze tra bilancio di assestamento 2019 versione V1 e versione V2 suddivise per area sanitaria e territoriale e ne fornisce evidenza nelle tabelle allegate.

SCHEDE RIEPILOGATIVE AREA SANITARIA

Cod.	Voce	2019	2019	Variazione (B-A)
		Assestamento 2019 V1 A	Assestamento 2019 V2 B	
	RICAVI			
AOIR01	DRG	140.756.044	140.756.044	-
AOIR02	Funzioni non tariffate	34.135.772	34.135.772	-
AOIR03	Ambulatoriale	51.598.272	51.598.272	-
AOIR04	Neuropsichiatria	2.239.540	2.239.540	-
AOIR05	Screening	346.000	346.000	-
AOIR06	Entrate proprie	16.911.690	16.911.690	-
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	14.497.298	14.963.241	465.943
AOIR08	Psichiatria	10.551.658	10.551.658	-
AOIR09	File F	43.468.327	34.033.732	- 9.434.595
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	-	-	-
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	30.635.365	30.635.365	-
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	811.147	921.147	110.000
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	275.809	275.809	-
AOIR15	Prestazioni sanitarie	4.069.395	4.069.395	-
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	350.296.317	341.437.665	- 8.858.652
	COSTI			
AOIC01	Personale	188.518.515	188.518.515	-
AOIC02	IRAP personale dipendente	12.497.862	12.497.862	-
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	12.883.368	12.943.731	60.363
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	174.277.691	164.463.921	- 9.813.770
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	2.055.000	2.055.000	-
AOIC06	Altri costi	7.138.867	7.138.867	-
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	2.349.937	2.199.465	- 150.472
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	212.081	212.081	-
AOIC17	Integrativa e protesica	-	-	-
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	399.933.321	390.029.442	- 9.903.879
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	46.352.907	46.352.907	-
	Risultato economico	- 3.284.097	- 2.238.870	1.045.227



ASST Santi Paolo e Carlo Il Collegio Sindacale

Di seguito l'analisi delle differenze.

RICAVI

AOIR07 Libera Professione: l'incremento di € 465.943 è relativo ai ricavi di libera professione ex art. 55 c. 1 lett. a) -b) CCNL (area ospedaliera e specialistica) a seguito di revisione delle stime.

AOIRO9 FILE F: a seguito di ulteriori chiarimenti forniti da Regione Lombardia i ricavi Farmaci File F e Farmaci HCV sono stati esposti al netto delle note di credito pari rispettivamente ad € 458.598 ed € 8.975.997 per un totale pari ad € 9.434.595.

AOIR12 Altri Contributi (al netto di rettifiche): è stato inserito il ricavo per il contributo SAGA da ATS Milano per un importo pari ad € 110.000 per il quale la delibera è in corso di approvazione.

COSTI

AOIC03 Libera Professione: l'incremento dei costi di € 60.363 è correlato a quello dei ricavi.

AOIC04 Beni e servizi (netti): I costi per acquisto farmaci File F ed HCV (in analogia ai conti di ricavo) sono stati esposti al netto delle note di credito pari rispettivamente ad € 458.598 ed € 8.975.997 per un totale pari ad € 9.434.595.

Il costo del materiale di guardaroba e convivenza è incrementato di € 6.000, cancelleria e stampati decrementato di € 15.000, supporti informatici e materiale EDP incrementato di € 4.000, altri beni non sanitari decrementato di € 15.000, manutenzione e riparazione per attrezzature tecnico-scientifiche-sanitarie decrementato di € 179.175, oneri diversi di gestione per rivalutazione spese legali decrementato di € 180.000.

AOIC07 Accantonamenti dell'esercizio: gli accantonamenti per libera professione sono decrementati di € 114.430, nella voce altro non risulta accantonato il valore per fondo di ponderazione SUMAI per € 36.042.



SCHEDA RIEPILOGATIVA AREA TERRITORIALE

Cod.	Voce	2019	2019	Variazione
		Assestamento 2019 V1	Assestamento 2019 V2	
		A	B	(B-A)
	RICAVI			
AOIR01	DRG	-		-
AOIR02	Funzioni non tariffate	-		-
AOIR03	Ambulatoriale	-		-
AOIR04	Neuropsichiatria	-		-
AOIR05	Screening	-		-
AOIR06	Entrate proprie	157.165	157.165	-
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	1.105.881	1.105.881	-
AOIR08	Psichiatria	-		-
AOIR09	File F	-		-
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	-		-
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	20.885.815	20.885.815	-
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	-		-
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	-		-
AOIR15	Prestazioni sanitarie	1.459	1.459	-
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	22.150.320	22.150.320	-
	COSTI			
AOIC01	Personale	14.230.615	14.230.615	-
AOIC02	IRAP personale dipendente	943.690	943.690	-
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	244.913	244.913	-
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	4.534.065	4.534.065	-
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	-	-	-
AOIC06	Altri costi	1.974.081	1.974.081	-
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	200.162	121.777	- 78.385
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	22.794	22.794	-
AOIC17	Integrativa e protesica	-	-	-
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	22.150.320	22.071.935	- 78.385
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)			-
	Risultato economico	-	78.385	78.385



**ASST Santi Paolo e Carlo
Il Collegio Sindacale**

Di seguito l'analisi delle differenze.

COSTI

AOIC07 Accantonamenti dell'esercizio: nella voce altro non risulta accantonato il valore per fondo di ponderazione SUMAI per € 78.385

Alla luce delle verifiche effettuate il Collegio, esaminati i dati sopra riportati, esprimendo il proprio parere positivo valida i dati così come sopra esposti.

Firmato:

Dott. Paolo Fischetti - Presidente

Rag. Enzo Mantegazza - Componente

Dott.ssa Laura Piazzolla - Componente