

Ente/Collegio: ASST SANTI PAOLO E CARLO

Regione: Lombardia

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

Verbale n. 19 del COLLEGIO SINDACALE del 27/10/2017

In data 27/10/2017 alle ore 10.35 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

FERDINANDO FLORA

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

PAOLO FISCHETTI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

TOMMASO VENTRE

Presente

Partecipa alla riunione Dr. Gaetano Genovese - Coordinatore Unico SC Economico Finanziaria

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

- Bilancio di Assestamento 2017 - 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 il parere sul Bilancio di assestamento 2017 - V2 allegato al presente verbale.

La seduta viene tolta alle ore 11.35 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

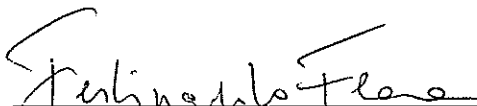
Handwritten signatures of the board members.


ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

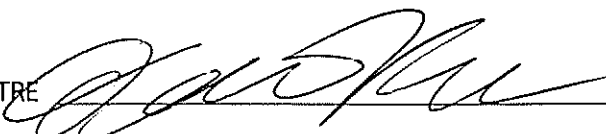
File allegato n° 1

http://portaleigf.tesoro.it/pisa/Allegati/Parere%20Assestamento%202017%20V2_778602_1.pdf

FIRME DEI PRESENTI

FERDINANDO FLORA  _____

PAOLO FISCHETTI  _____

TOMMASO VENTRE  _____



Parere bilancio assestamento 2017 V2

Allegato "A" verbale n°19/2017

Il giorno 27/10/2017, presso la sede dell'ASST Santi Paolo e Carlo di Milano, regolarmente convocato, si è riunito il Collegio sindacale.

Risultano presenti:

dr. Ferdinando Flora - Presidente
dr. Paolo Fischetti - Componente
dr. Tommaso Ventre -.Componente

In via preliminare, il Collegio prende in esame il modello del bilancio di assestamento 2017 V2 trasmesso a quest'Organo con nota prot. n. 139 del 08/09/2017; 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

Il bilancio di Assestamento 2017 V1 è stato predisposto secondo le indicazioni regionali contenute nella nota Regione Lombardia- Giunta centrale Programmazione, Finanza e Controllo di Gestione prot. n. A1.2017.0137588 del 06/07/2017 avente come oggetto "Linee guida per la presentazione Assestamento 2017" che prevedeva l'invio del modello

¹



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



di bilancio entro il 28/07/2017 e della nota Regione Lombardia- Direzione Generale Welfare prot. n. G1.2017.0022506 del 07/07/2017 avente come oggetto "Bilancio assestamento 2017. Linee guida per la redazione del modello A e del costo del personale gravante sulla voce di spesa beni e servizi per le ATS/ASST/AREU/Agenzia dei controlli del SSSL e Fondazioni IRCCS di diritto pubblico".

Inoltre con nota Regione Lombardia- Giunta centrale Programmazione, Finanza e Controllo di Gestione prot. n. A1.2017.0215608 del 01/08/2017 avente come oggetto "Incontri assestamento 2017", la ASST veniva convocata in data 06/09/2017 per un incontro con i dirigenti regionali finalizzato alla verifica della proposta di bilancio di Assestamento 2017 V1 ai fini del monitoraggio del mantenimento della stabilità e dell'equilibrio di gestione aziendale.

A seguito di tale incontro l'azienda in data 07/09/2017 provvedeva ad effettuare un secondo invio del bilancio di assestamento (di seguito denominato bilancio di Assestamento 2017 V2).

Il bilancio di Assestamento 2017 V2 fornisce evidenza dell'aggiornamento dei dati di prechiusura 2017 al fine di consentire una reale rappresentazione dell'andamento economico aziendale. Con tale bilancio l'azienda ha proceduto alla proiezione dei dati (ricavi e costi) di chiusura 2017, tenuto conto dei contratti di produzione sanitaria sottoscritti per l'anno 2017, dei flussi di attività sanitaria e socio sanitaria dell'anno, dei ricavi e dei costi di gestione diretta aziendale, nonché di eventuali ulteriori trasferimenti di budget tra le aziende.

Nel bilancio di Assestamento non era richiesta la compilazione dei dati relativi all'attività di emergenza urgenza 118 (sezionale 118) in quanto già oggetto di specifica assegnazione da parte di AREU(indicazioni fornite con nota email ricevuta il 12/07/2017) .

2  

ASST Santi Paolo e Carlo
Il Collegio Sindacale

Con Decreto n. 12412 del 11/10/2017 avente come oggetto "Assegnazione del finanziamento di parte corrente del FSR per l'esercizio 2017 alle ASST e Areu, a seguito delle procedure di assestamento . Modifica ed integrazione dei Decreti n. 1221 del 7 febbraio 2017 e n. 1292 dell'8 febbraio 2017, e contestuale allineamento degli impegni" Regione Lombardia ha assegnato alle ASST ed all' AREU per l'anno 2017 le risorse (contributi regionali, altri contributi, ricavi di produzione, validazione altri ricavi) ed il livello dei costi con le specifiche contenute nella scheda di finanziamento allegata al decreto.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio preventivo 2017 (approvato con deliberazione n. 263 del 14/02/2017) del bilancio di Assestamento 2017 V2 e del decreto Regione Lombardia n. 12412 del 11/10/2017 dando evidenza dei valori da Decreto di Assegnazione con/senza la valorizzazione dei costi e ricavi per l'attività di AREU.

		A	B	C	D	E	
		<i>BPE 2017 deliberazio ne n. 263 del 14/02/2017</i>	<i>bilancio di assestamento 2017 V2 (costi e ricavi per AREU non sono valorizzati)</i>	<i>Decreto regionale n. 12412 DEL 11/10/2017 (costi e ricavi per AREU non sono valorizzati)</i>	<i>Decreto Regionale n.12412 DEL 11/10/2017 (con valorizzazione costi e ricavi AREU)</i>	<i>Decreto Regionale n. 12412 DEL 11/10/2017 TOTALE</i>	<i>Differenza (E-B)</i>
	RICAVI						
AOIR01	DRG	145.457	146.043	145.899		145.899	- 144
AOIR02	Funzioni non tariffate	26.486	26.486	34.568		34.568	8.082
AOIR03	Ambulatoriale	51.682	52.073	51.079		51.079	- 994
AOIR04	Neuropsichiatria	3.172	3.576	2.227		2.227	- 1.349
AOIR05	Screening	2.537	517	371		371	- 146
AOIR06	Entrate proprie	8.694	14.966	14.966		14.966	-
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	18.309	14.460	14.460		14.460	-
AOIR08	Psichiatria	10.750	11.403	10.887		10.887	- 516
AOIR09	File F	48.526	35.309	31.954		31.954	- 3.355
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	-	-			-	-
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	32.228	32.228	39.283		39.283	7.055
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	1.226	966	966	1.181	2.147	1.181
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	-	54	54		54	-
AOIR15	Prestazioni sanitarie	4.548	4.853	4.776		4.776	- 77
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	353.615	342.934	351.490	1.181	352.671	9.737

ASST Santi Paolo e Carlo
Il Collegio Sindacale

COSTI							
AOIC01	Personale	183.024	193.603	193.053	1.001	194.054	451
AOIC02	IRAP personale dipendente	12.193	12.945	12.908	78	12.986	41
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	12.110	11.688	11.688		11.688	-
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	171.289	169.080	166.592	101	166.693	- 2.387
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	1.755	2.055	2.055	1	2.056	1
AOIC06	Altri costi	6.878	8.572	8.525		8.525	- 47
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	2.152	16.520	2.234		2.234	- 14.286
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	-	19	19		19	-
AOIC17	Integrativa e protesica	-	-	-		-	-
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	389.401	414.482	397.074	1.181	398.255	- 16.227
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	35.786	35.786	45.584		45.584	9.798
	Risultato economico	- -	35.762	-	-	-	

I valori contenuti nel Decreto Regionale rappresentano i limiti di costo e di ricavo che la ASST dovrà rispettare per l'anno 2017.

Il Collegio ha pertanto verificato che nel documento di bilancio del CE III trimestre 2017 inviato ai competenti uffici regionali in data 16/10/2017 la colonna denominata "prechiusura al 31/12/2017" contenesse i valori così come esposti nel Decreto regionale n. 12412 del 11/10/2017.

Di seguito la tabella riepilogativa:



		Budget al 3° trimestre 2017	Rendiconto al 3° trimestre 2017	Prechiusura al 31/12/2017	Assegnazione Decreto n. 12412 del 11/10/2017
	RICAVI				
AOIR01	DRG	107.922	108.813	145.899	145.899
AOIR02	Funzioni non tariffate	19.864	25.926	34.568	34.568
AOIR03	Ambulatoriale	39.011	37.863	51.079	51.079
AOIR04	Neuropsichiatria	2.362	1.677	2.227	2.227
AOIR05	Screening	1.749	328	371	371
AOIR06	Entrate proprie	6.513	10.737	14.966	14.966
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	13.730	11.427	14.460	14.460
AOIR08	Psichiatria	7.925	7.925	10.887	10.887
AOIR09	File F	37.779	23.642	31.954	31.954
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	-	-	-	-
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	23.907	28.105	39.283	39.283
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	911	2.040	2.147	2.147
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	-	575	54	54
AOIR15	Prestazioni sanitarie	3.454	3.477	4.776	4.776
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	265.127	262.535	352.671	352.671
	COSTI				
AOIC01	Personale	137.230	144.588	194.054	194.054
AOIC02	IRAP personale dipendente	9.142	9.647	12.986	12.986
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	9.081	9.337	11.688	11.688
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	128.428	118.956	166.693	166.693
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	1.317	1.317	2.056	2.056
AOIC06	Altri costi	5.157	6.380	8.525	8.525
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	1.612	14.100	2.234	2.234
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	-	373	19	19
AOIC17	Integrativa e protesica	-	-	-	-
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	291.967	304.698	398.255	398.255
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	26.840	42.163	45.584	45.584
	Risultato economico	-	-	-	-

Il Collegio attesta che i valori della prechiusura coincidono con quelli di cui al Decreto 12412 del 11/10/2017.



Riguardo alla tabella sopraesposta si precisa quanto segue:

- la voce AOIR04 Prestazioni ambulatoriali della sezione C punto 9 della tabella di cui al decreto di assegnazione deriva dalla somma delle voci Prestazioni ambulatoriali per € 51.079, e Screening per € 371
- la voce AOIR11 della sezione A punto 1 della tabella di cui al decreto di assegnazione deriva dalla somma delle voci altri contributi in conto esercizio da regione-FSR indistinto per € 26.187, e al punto 2 della citata tabella contributi in conto esercizio da Regione FSR Vincolato per € 13.096

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

Firmato:

dr. Ferdinando Flora

- Presidente

dr. Paolo Fischetti

- Componente

dr. Tommaso Ventre

-- Componente