



Ente/Collegio: AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE SANTI PAOLO E CARLO

Regione: Lombardia

Sede: via Antonio di Rudini. 8 Milano

Verbale n. 2 del COLLEGIO SINDACALE del 02/03/2016

In data 02/03/2016 alle ore 11.15 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 la dott.ssa Stefania Madaro, la dott.ssa Teresa M. Leggieri

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

- esame bep 2016
- certificazione attività 118 anno 2015
- varie ed eventuali





ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

Numero: 233 Data: 26/02/2016 Presenza Rilievo: No
Oggetto: approvazione proposta di bilancio preventivo economico esercizio 2016 versione v1
Osservazioni: Si rimanda allo specifico verbale allegato

ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

OMISSIS





RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2016

In data 02/03/2016 si è riunito presso la sede della AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE SANTI PAOLO E CARLO il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2016.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Dott. Ferdinando Flora

Dott. Paolo Fischetti

Dott. Tommaso Ventre

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 233 del 26/02/2016

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 29/02/2016, con nota prot. n. 57

del 29/02/2016 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:

Con DGR Regione Lombardia n. X/4473 del 10/12/2015 è stata costituita la Azienda Socio Sanitaria territoriale (ASST) dei Santi Paolo e Carlo istituita ai sensi della legge Regionale Regione Lombardia n. 23 del 11/08/2015 e s.m.i. quale ente dotato di personalità giuridica di diritto pubblico e di autonomia organizzativa, amministrativa, patrimoniale, contabile, gestionale e tecnica.

A decorrere dal 01/01/2016 le AA.OO. San Paolo di Milano e San Carlo Borromeo di Milano sono state incorporate nella ASST Santi Paolo e Carlo con sede legale in Milano Via Antonio di Rudini n.8.

Con Decreto della Direzione Generale Welfare n. 11985 del 31/12/2015 è stato disposto il trasferimento alla ASST Santi Paolo e Carlo del personale, dei beni immobili e mobili e delle posizioni attive e passive già in capo alla AO San Paolo di Milano e alla AO San Carlo Borromeo di Milano.

In relazione al bilancio preventivo 2016 si precisa quanto segue:

- Il Decreto Regione Lombardia n. 1190 del 22/02/2016 avente come oggetto "Assegnazione e contestuale impegno a favore delle aziende socio sanitarie territoriali delle risorse del FSR 2016 destinate al finanziamento del servizio socio Sanitario Territoriale" è stato utilizzato quale parametro per l'allocatione delle voci di costo e ricavo nel bilancio preventivo 2016

- nella tabella del conto economico nella colonna del "conto consuntivo anno 2014" e del "bilancio preventivo 2015" sono stati inseriti i valori relativi alla sommatoria delle voci di bilancio della AO San Paolo ed AO San Carlo, ciò al fine di poter fare un confronto con i dati del bilancio preventivo della ASST. Naturalmente tale confronto è solo indicativo in quanto la sommatoria delle due aziende non è perettamente uguale a quanto derivante dalla loro fusione e dai compiti attribuiti alla ASST Santi Paolo





e Carlo. Per tale ragione si ritiene inutile commentare gli scostamenti registrati.

- il modello del piano dei flussi di cassa prospettici, così come indicato nella nota pervenuta a mezzo posta elettronica in data 23/02/2016 non era da consegnare contestualmente al bilancio preventivo 2016 ma dovrà essere inviato con modalità differita entro il 4 marzo pv

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 2016, 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 2016 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:





CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2014	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2015	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2016	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 385.124,00	€ 386.479,00	€ 394.786,00	€ 9.662,00
Costi della produzione	€ 371.494,00	€ 372.884,00	€ 381.332,00	€ 9.838,00
Differenza + -	€ 13.630,00	€ 13.595,00	€ 13.454,00	€ -176,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -131,00			€ 131,00
Rettifiche di valore attività fin. + -				€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 65,00			€ -65,00
Risultato prima delle Imposte	€ 13.564,00	€ 13.595,00	€ 13.454,00	€ -110,00
Imposte dell'esercizio	€ 13.564,00	€ 13.595,00	€ 13.454,00	€ -110,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2016 e il consuntivo 2014 si evidenzia un incremento

pari a € 9.662,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

Costi della Produzione: tra il preventivo 2016 e il consuntivo 2014

si evidenzia un incremento pari a € 9.838,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2016 e il consuntivo 2014 si evidenzia un incremento

pari a € 131,00 riferito principalmente a:

	voce	importo





Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2016 e il consuntivo 2014

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

	voce	importo

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2016 e il consuntivo 2014

si evidenzia un decremento pari a € -65,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

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

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2016 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2016, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:





ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

FERDINANDO FLORA Ferdinando Flora

PAOLO FISCHETTI Paolo Fischetti

TOMMASO VENTRE Tommaso Ventre

RL S.C.R.L.

