

Ente/Collegio: AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA VAL PADANA

Regione: Lombardia

Sede: Via dei Toscani, 1 - 46100 Mantova

---

**Verbale n. 9 del COLLEGIO SINDACALE del 18/02/2020**

In data 18/02/2020 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 della Regione

**CARLO DE NITTIS**

Presente

---

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

**GIUSEPPE CANANZI**

Presente

---

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

**VITTORIA ROSALIA MARIA ARICO**

Presente

---

Partecipa alla riunione Dott.ssa Lorella Biancifiori e Dott.ssa Elena Rossi  
verbalizza rag. Vanni Cappa

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

- 1 - Bilancio preventivo 2020
- 2 - Pagamento debiti commerciali
- 3 - Circolarizzazione
- 4 - Verifica di cassa economale
- 5 - Rilevazione presenze Direzione Strategica III e IV trimestre 2019
- 6 - Esame atti di gestione
- 7 - Varie ed eventuali

<b>ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO</b>

<b>ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO</b>

<b>RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI</b>
---

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

La seduta viene tolta alle ore 14:15                      previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Il Collegio, avendo terminato la trattazione del primo punto all'ordine del giorno, chiude il presente verbale rinviando al successivo la prosecuzione degli altri punti all'ordine del giorno.

## RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

Ente/Collegio AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA VAL PADANA

Regione Lombardia

## BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2020

In data 18/02/2020 si é riunito presso la sede della AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA VAL PADANA

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2020.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Presenti i Sindaci: Dott. Carlo De Nittis, Presidente del Collegio, Dott. Giuseppe Cananzi, Dott.ssa Vittoria Rosalia Maria Aricò

Partecipano alla riunione: Dott.ssa Lorella Biancifiori, Dott.ssa Elena Rossi

Verbalizza: rag. Vanni Cappa

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 76 del 13/02/2020

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 14/02/2020 , con nota prot. n. 11807

del 14/02/2020 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 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 2020, 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:

Il Collegio prende atto della comunicazione della Regione Lombardia prot. n. A1.2020.0054795 del 12/02/2010 e del recepimento da parte dell'Agenzia di quanto indicato ai fini della formazione del bilancio di previsione anno 2020. In particolare è stato iscritta negli accantonamenti (Aggregato C16), in incremento rispetto all'assegnazione, la somma di €. 145.653,00 a bilanciamento degli utilizzi previsti dalla DGR n. 164 del 29/05/2018 iscritti a copertura di costi del personale già ricompresi nell'assegnazione ricevuta. Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2020 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2018</b>	<b>BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2019</b>	<b>(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2020</b>	<b>DIFFERENZA (B - A)</b>
Valore della produzione	€ 1.276.998.000,00	€ 1.281.019.321,00	€ 1.276.732.329,00	€ -265.671,00
Costi della produzione	€ 1.276.308.000,00	€ 1.278.840.698,00	€ 1.274.520.256,00	€ -1.787.744,00
Differenza + -	€ 690.000,00	€ 2.178.623,00	€ 2.212.073,00	€ 1.522.073,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -1.000,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 1.430.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -1.430.000,00
Risultato prima delle Imposte	€ 2.121.000,00	€ 2.178.623,00	€ 2.212.073,00	€ 91.073,00
Imposte dell'esercizio	€ 2.121.000,00	€ 2.178.623,00	€ 2.212.073,00	€ 91.073,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

**Valore della Produzione:** tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018 si evidenzia un decremento

pari a € -265.671,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Assegnazione per costi mobilità attiva verso privati	€ -796.000,00
	Maggiore assegnazione Quota Capitaria a copertura costi sanitari	€ 9.809.269,00
	Minori utilizzi fondi anni precedenti	€ -1.182.323,00
	Minori altri contributi da Regione	€ -7.238.118,00
	Minori entrate proprie	€ -839.081,00

**Costi della Produzione:** tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018

si evidenzia un decremento pari a € -1.787.744,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Minori costi per NPI	€ -629.619,00
	Minore assegnazione per costi mobilità attiva verso privati	€ -796.000,00
	Maggiori assegnazioni per prestazioni File F	€ 8.971.121,00
	Minori costi per prestazioni ambulatoriali	€ -215.888,00
	Minori previsioni per Farmaceutica + doppio canale	€ -488.704,00
	Maggiori prestazioni Socio-Sanitarie	€ 10.069.862,00
	Minori prestazioni Sanitarie	€ -8.060.284,00
	Minori costi per DRG	€ -6.413.836,00
	Minori accantonamenti dell'esercizio	€ -4.456.975,00
	Maggiori costi del personale	€ 1.358.412,00
	Minori costi per assistenza integrativa e protesica	€ -941.156,00

**Proventi e Oneri Fin.:** tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018 si evidenzia un decremento

pari a € -1.000,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Voce non valorizzata nel preventivo 2020 ma solo a consuntivo.	

**Rettifiche di valore attività finanziarie:** tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018

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

	voce	importo

**Proventi e Oneri Str.:** tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018

si evidenzia un decremento pari a € -1.430.000,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Voce non valorizzata nel preventivo 2020 ma solo a consuntivo.	

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

Lo scostamento di € 10.069.862,00 di prestazioni socio-sanitarie è correlato alla diminuzione di € 8.060.284,00 nelle prestazioni

sanitarie per lo spostamento già dall'esercizio 2019 delle prestazioni di NRS e Hospice rese dagli erogatori sanitari pubblici e privati nell'ambito della gestione socio-sanitaria, per l'integrazione di tutta la rete d'offerta delle cure palliative domiciliari e residenziali.

La diminuzione della voce Altri contributi e fondi da Regione pari ad €. 7.238.118,00 è dovuta principalmente per €. 6.266.000,00 alla presenza, nel consuntivo 2018, del contributo specifico per prestazioni subacuti che dal 2019 sono finanziati direttamente in conto quota capitaria.

Al contempo la quota capitaria recepisce nel proprio incremento di €. 9.809.269,00 sia quanto sopra rappresentato sia i maggiori costi sanitari in particolare l'incremento del File F per €. 8.971.121,00 e la diminuzione dei DRG per €. 6.413.836,00.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2020 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2020, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

In relazione al "Piano dei flussi cassa prospettici", non incluso nella documentazione che compone il Bilancio in esame, il Collegio prende atto che lo stesso sarà caricato sul portale "Scriba" entro il 26/02/2020 così come indicato nel decreto ATS n. 76 del 13/02/2020 di approvazione del bilancio preventivo stesso.

Il Collegio, come richiesto nel decreto n. 962 del 29/01/2020, preso atto di quanto esposto analiticamente sia nella nota integrativa sia nei modelli di dettaglio del bilancio di previsione 2020, assevera quanto segue:

- Relativamente all'utilizzo contributi esercizi precedenti (aggregato R05) sono iscritti in incremento rispetto all'assegnazione utilizzi per €. 283.677,00, di cui €. 145.653,00 come indicazioni della nota regionale prot. A1.2020.0054795 del 12/02/2020 ed €. 138.024,00 per la prosecuzione delle progettualità avviate già nel 2019 (Personale interinale, borse di studio e incarichi) relative a PIL MEAP e GAP.

- Con riferimento agli altri contributi (aggregato R07) l'incremento per €. 83.283,00 è relativo all'iscrizione della seconda annualità del contributo ex DGR 1421/2019 - Decreto Polis Lombardia n. 1156 dell'11/12/2019 - destinato alla copertura dei maggiori costi per personale interinale e altri servizi non sanitari.

## ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

---

### FIRME DEI PRESENTI

CARLO DE NITTIS \_\_\_\_\_

GIUSEPPE CANANZI \_\_\_\_\_

VITTORIA ROSALIA MARIA ARICO \_\_\_\_\_