

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

Regione: Lombardia

Sede: Via dei Toscani, 1 - 46100 MANTOVA

---

## Verbale n. 24 del COLLEGIO SINDACALE del 26/02/2021

In data 26/02/2021 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

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

- 1) Bilancio di previsione 2021
- 2) Verifica pagamenti commerciali IV trimestre 2020
- 3) Piano Triennale di Fabbisogno di Personale 2020/2022
- 4) Presenze Direzione Strategica IV Trimestre 2020
- 5) Esame atti di gestione
- 6) Varie ed eventuali

come da convocazione protocollo n. 13730/2021 del 19/02/2021.

Richiamate le disposizioni contenute nei vari provvedimenti legislativi emanati in materia di contenimento e di contrasto alla diffusione di COVID-19, la riunione del Collegio e la redazione del relativo verbale sono effettuati in videoconferenza con la presenza della Dott.ssa Rossi che ha curato l'estensione e l'invio del presente elaborato.

Ai componenti del Collegio Sindacale è stata trasmessa preventivamente la documentazione relativa agli argomenti all'ordine del giorno, ai fini delle preventive analisi ed attività istruttoria per la stesura del presente verbale.

## RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

Ente/Collegio AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA VAL PADANA

Regione Lombardia

## BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2021

In data 26/02/2021 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 2021.

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

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 94 del 19/02/2021

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 19/02/2021 , con nota prot. n. 13730

del 19/02/2021 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 2021, 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 2021 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2019</b>	<b>BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2020</b>	<b>(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2021</b>	<b>DIFFERENZA (B - A)</b>
Valore della produzione	€ 1.294.058.217,00	€ 1.276.732.329,00	€ 1.233.358.976,00	€ -60.699.241,00
Costi della produzione	€ 1.292.568.690,00	€ 1.274.520.256,00	€ 1.231.068.994,00	€ -61.499.696,00
Differenza + -	€ 1.489.527,00	€ 2.212.073,00	€ 2.289.982,00	€ 800.455,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ 1.648,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -1.648,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 608.562,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -608.562,00
Risultato prima delle Imposte	€ 2.099.737,00	€ 2.212.073,00	€ 2.289.982,00	€ 190.245,00
Imposte dell'esercizio	€ 2.099.737,00	€ 2.212.073,00	€ 2.289.982,00	€ 190.245,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

**Valore della Produzione:** tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019 si evidenzia un decremento

pari a € -60.699.241,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	minore assegnazione quota capitaria sanitaria	€ -34.490.127,00
	minore assegnazione per mobilità attiva privati	€ -23.384.468,00
	minori utilizzi anni precedenti	€ -1.903.041,00

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	
<b>Totale contributi c/esercizio</b>	€ 0,00

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

**Costi della Produzione:** tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019

si evidenzia un decremento pari a € -61.499.696,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	minori costi previsti per mobilità attiva extra regione privati	€ -23.384.468,00
	minori costi previsti per ricoveri	€ -13.504.132,00
	minori costi previsti per ambulatoriale e screening	€ -7.617.932,00
	minori costi previsti per File F	€ -17.378.682,00
	maggiori costi previsti per prestazioni socio-sanitarie	€ 5.959.787,00
	maggiori costi previsti per Medicina generale	€ 3.220.578,00
	minori costi previsti per mobilità internazionale	€ -3.715.798,00
	maggiori costi per beni e servizi	€ 5.252.434,00
	minori accantonamenti	€ -7.845.169,00

**Proventi e Oneri Fin.:** tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019 si evidenzia un decremento

pari a € -1.648,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	voce non valorizzata nel preventivo	

**Rettifiche di valore attività finanziarie:** tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019

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

	voce	importo
	voce non valorizzata nel preventivo	

**Proventi e Oneri Str.:** tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019

si evidenzia un decremento pari a € -608.562,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	voce non valorizzata nel preventivo	

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

Si registra un decremento generalizzato per tutte le prestazioni sanitarie, per le dinamiche conseguenti all'andamento 2020, con il forte impatto dell'emergenza Covid sull'attività erogativa degli erogatori pubblici e privati.

D'altro canto si incrementano i costi per beni e servizi, per le prestazioni socio-sanitarie e per la medicina generale.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2021 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2021, 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 03/03/2021 così come indicato nel decreto ATS n. 94 del 19/02/2021 di approvazione del bilancio preventivo stesso.

Il Collegio, come richiesto nel decreto n. 1720 del 12/02/201, preso atto di quanto esposto analiticamente sia nella nota integrativa sia nei modelli di dettaglio del bilancio di previsione 2021, assevera quanto segue:

- Relativamente all'utilizzo contributi esercizi precedenti (aggregato R05) sono iscritti in incremento rispetto all'assegnazione utilizzi per €. 210.436, per la prosecuzione delle progettualità avviate già nel 2020 (Personale interinale, borse di studio, prestazioni sanitarie e incarichi) relative a GAP (prima e seconda annualità) e Piani mirati di prevenzione.

- Con riferimento agli altri contributi (aggregato R07) l'incremento per €. 82.737,00 è relativo all'iscrizione della terza 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 \_\_\_\_\_