

Sistema Socio Sanitario



**Regione
Lombardia**

ASST Monza

S.C. ECONOMICO-FINANZIARIA

Via Pergolesi, 33
20900 Monza (MB)

**REGIONE LOMBARDIA
DIREZIONE GENERALE SALUTE
U.O ECONOMICO FINANZIARIA
STRUTTURA BILANCI, COSTI E
EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO
DI SISTEMA**

**Piazza Città di Lombardia, 1
20124 Milano**

OGGETTO: NOTA TRASMISSIONE VERBALE COLLEGIO SINDACALE DEL BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2019

Con la presente si trasmette l'allegato del verbale del Collegio Sindacale n. 5 del 17.04.2019 relativo al Bilancio Preventivo anno 2019.

Il sottoscritto GENCO TONI PIERO che invia la presente nota di trasmissione per il deposito del verbale del Collegio Sindacale relativo al rendiconto di cui all'oggetto, ai sensi della L.R. 33/2009, dichiara ai sensi degli artt. 38, comma 3 bis e 47 del DPR 445/2000 e art. 22 comma 3 D. Lgs n°82/2005, che gli atti e i documenti sopra elencati inclusi nel documento elettronico in formato PDF, composto da n° 8 pagine, inviato in via informatica attraverso la Piattaforma BILANCI WEB-SCRIBA, sono conformi ai corrispondenti documenti originali e autografati in originale depositati presso la sede legale dell'Azienda.

Firmato digitalmente ex art. 24 D. Lgs 82/2005
Il Dirigente della S.C. Economico Finanziaria
Toni Piero Genco

Azienda Socio Sanitaria Territoriale Monza
sede legale

20900 Monza MB - Via G. Pergolesi, 33 - Tel.039.233.1 Fax 039.233.9775 - www.asst-monza.it P.IVA 09314290967 C.F. 09314290967

Ente/Collegio: AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DI MONZA

Regione: Lombardia

Sede: via Pergolesi 33, Monza

Verbale n. 5 del COLLEGIO SINDACALE del 17/04/2019

In data 17/04/2019 alle ore 10 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

SILVANA MICCI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

DANIELE MERONI

Presente

Componente in rappresentanza della Regione

MARCO LUIGI DELL'ORTO

Presente

Partecipa alla riunione Dr. Toni Genco- Direttore SC Economico Finanziaria
Dr.ssa Sonia Lollini - Dirigente SC Economico Finanziaria

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

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2019

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:

Per quanto riguarda l'esame del BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2019, si rimanda integralmente alla relazione allegata.

La seduta viene tolta alle ore 11 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2019

In data 17/04/2019 si é riunito presso la sede della AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DI MONZA il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2019. Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

dr. Toni Genco - Direttore SC Economico-Finanziaria
dr.ssa Sonia Lollini - Dirigente SC Economico-Finanziaria

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 366 del 03/04/2019 è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 03/04/2019 , con nota prot. n. e-mail del 03/04/2019 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:

In merito al Piano dei Flussi di cassa prospettici, si precisa che Regione Lombardia ha programmato la scadenza per la presentazione del Piano per il giorno 10 aprile 2019. I flussi di cassa, unitamente alla nota di accompagnamento, sono stati caricati nell'apposita sezione del portale regionale denominato SCRIBA (protocollo Regione Lombardia n. A1.2019.0110714 del 10.04.2019)

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 2019, 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:

In coerenza con il Decreto di assegnazione n. 3838 del 21.03.2019, nel Bilancio Preventivo 2019:

- non sono stati iscritti utilizzi contributi esercizi precedenti
- non sono stati iscritti contributi in c/esercizi da Privati
- il solo valore iscritto tra i contributi in c/esercizio da altri enti pubblici è l'assegnazione dell'AREU per la gestione 118.

In relazione all'attività libero professionale, il Collegio Sindacale ha verificato che la stessa evidenzia un margine positivo.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2019 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2017	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2018	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2019	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 504.895.000,00	€ 503.545.000,00	€ 508.482.491,00	€ 3.587.491,00
Costi della produzione	€ 495.817.000,00	€ 489.126.000,00	€ 493.655.407,00	€ -2.161.593,00
Differenza + -	€ 9.078.000,00	€ 14.419.000,00	€ 14.827.084,00	€ 5.749.084,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -30.000,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 5.321.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -5.321.000,00
Risultato prima delle Imposte	€ 14.429.000,00	€ 14.419.000,00	€ 14.827.084,00	€ 398.084,00
Imposte dell'esercizio	€ 14.429.000,00	€ 14.419.000,00	€ 14.827.084,00	€ 398.084,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2019 e il consuntivo 2017 si evidenzia un incremento

pari a € 3.587.491,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	E' opportuno precisare che il Bilancio preventivo 2019 è stato costruito sulla scorta del Bilancio Preconsuntivo 2018.	
	Gli scostamenti rispetto al Consuntivo 2017 sono dovuti principalmente all'effetto contrapposto di	
	riduzione dei contributi in c/esercizio e conto capitale per	€ -9.778.738,00
	non presenza nel Bilancio preventivo 2019 degli utilizzi contributi anni precedenti	€ -538.000,00
	Incremento dei ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie	€ 15.258.851,00
	riduzione dei recuperi e rimborsi e per altri ricavi per	€ -1.247.776,00

Costi della Produzione: tra il preventivo 2019 e il consuntivo 2017

si evidenzia un decremento pari a € -2.161.593,00 riferito principalmente a:

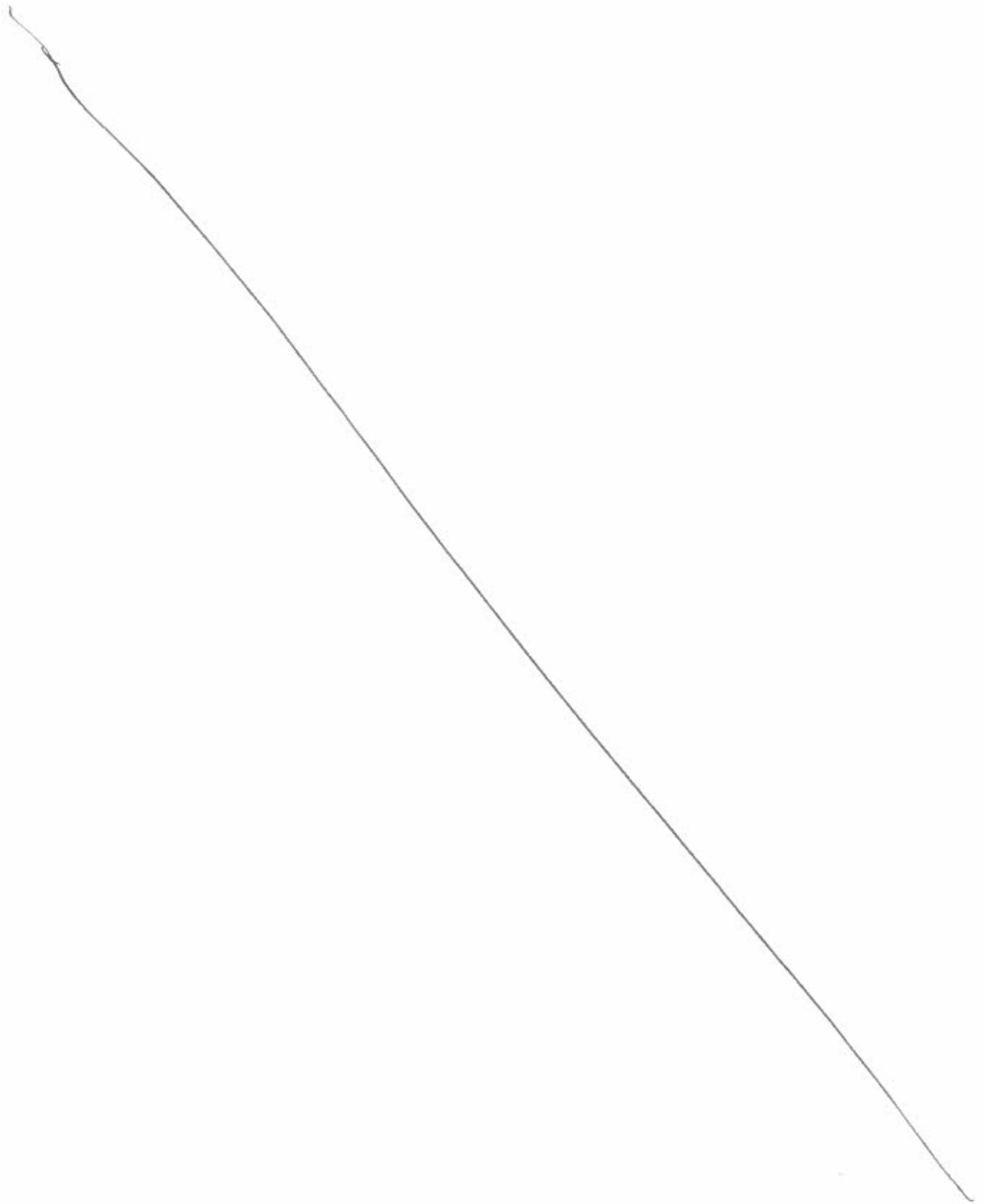
	voce	importo
	Gli scostamenti rispetto al Consuntivo 2017 sono dovuti principalmente all'effetto contrapposto di	
	incremento del costo dei beni (incidenza del farmaco File F) per	€ 8.872.648,00
	decremento del costo dei servizi per	€ -3.478.887,00
	decremento degli oneri diversi di gestione per	€ -1.228.022,00
	Incremento dei costi di manutenzione e godimento di beni di terzi per	€ 1.205.668,00
	Incremento del costo del personale per	€ 3.637.000,00
	Decremento del costo degli ammortamenti per	€ -8.310.000,00
	Decremento del costo degli accantonamenti per	€ -2.552.000,00

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2019 e il consuntivo 2017 si evidenzia un decremento

pari a € -30.000,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Nel preventivo 2019 non sono iscritti proventi ed oneri finanziari.	

garantire il mantenimento dei requisiti di accreditamento presso la RSD di Limbiate.



ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

SILVANA MICCI firmato ai sensi del D. Lgs n. 39/93

DANIELE MERONI firmato ai sensi del D. Lgs n. 39/93

MARCO LUIGI DELL'ORTO firmato ai sensi del D. Lgs n. 39/93