

Ente/Collegio: AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA BRIANZA

Regione: Lombardia

Sede: MONZA, VIALE ELVEZIA n. 2

---

**Verbale n. 2 del COLLEGIO SINDACALE del 22/02/2018**

In data 22/02/2018 alle ore 15.30 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

**FRANCESCO MARCONE**

Presente

---

Componente in rappresentanza della Regione

**FRANCESCO VITTADINI**

Presente

---

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

**ELISABETTA GALLOTTI**

Presente

---

Partecipa alla riunione Dott. Paolo Cogliati, il Direttore Amministrativo - Dott.ssa Elena Sartori, Direttore della UOC Economico Finanziario - Dott.ssa Gabriella Brambilla, funzionario UOC Affari Generali e Legali con funzioni di segreteria

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

- esame delibere;
- verifica del conto giudiziale e procedura agenti contabili, ai sensi della L. n. 174/2016;
- verifica prospetti contratti aggiornati, così come predisposti dalla UOC Risorse Strumentali e Logistiche;
- esame Bilancio Preventivo 2018.
- varie ed eventuali.

## RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

Ente/Collegio AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA BRIANZA  
Regione Lombardia

## BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2018

In data 22/02/2018 si é riunito presso la sede della AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA BRIANZA il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2018. Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:  
Sono presenti: il dr.ssa Elena Sartori Direttore dell'UOC Economico Finanziaria, il Presidente del Collegio Sindacale dr. Francesco Marcone e i componenti dr.ssa Elisabetta Gallotti e il dr. Francesco Vittadini.

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 73 del 12/02/2018 è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 19/02/2018 , con nota prot. n. mail del 19/02/2018 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:  
Vedere di seguito

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 2018, 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 precisa che il bilancio preventivo 2018 è composto dalla gestione sanitaria e sociosanitaria nonché dalla gestione sociale.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2018 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2016</b>	<b>BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2017</b>	<b>(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2018</b>	<b>DIFFERENZA (B - A)</b>
Valore della produzione	€ 1.623.569,00	€ 1.611.041,00	€ 1.679.776,00	€ 56.207,00
Costi della produzione	€ 1.623.156,00	€ 1.608.453,00	€ 1.677.338,00	€ 54.182,00
Differenza + -	€ 413,00	€ 2.588,00	€ 2.438,00	€ 2.025,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 2.481,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -2.481,00
Risultato prima delle Imposte	€ 2.894,00	€ 2.588,00	€ 2.438,00	€ -456,00
Imposte dell'esercizio	€ 2.894,00	€ 2.588,00	€ 2.438,00	€ -456,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

**Valore della Produzione:** tra il preventivo 2018 e il consuntivo 2016 si evidenzia un incremento

pari a € 56.207,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Ricavi da Mobilita' attiva extraregione da erogatori privati	€ 37.227,00
	Presa in carico del paziente cronico	€ 6.387,00
	quota capitaria	€ 24.342,00

**Costi della Produzione:** tra il preventivo 2018 e il consuntivo 2016

si evidenzia un incremento pari a € 54.182,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Costi da mobilità attiva extraregione da privato	€ 37.227,00
	Presa in carico: il dato appostato tra i beni e servizi deve essere riportato nel conto "Altri servizi non sanitari"; IRCCS / ASST il dato appostato tra gli accantonamenti deve essere riportato nel conto "Altri Accantonamenti" pari a €	€ 6.387,00
	DRG	€ 9.314,00
	prestazioni sociosanitarie	€ 2.744,00

**Proventi e Oneri Fin.:** tra il preventivo 2018 e il consuntivo 2016 si evidenzia un decremento

pari a € 0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	non sono previsti	€ 0,00

**Rettifiche di valore attività finanziarie:** tra il preventivo 2018 e il consuntivo 2016

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

	voce	importo
	non sono previsti	€ 0,00

**Proventi e Oneri Str.:** tra il preventivo 2018 e il consuntivo 2016

si evidenzia un decremento pari a € -2.481,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	non sono previsti oneri straordinari	€ 0,00

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

**ASSEVERAZIONE DEGLI UTILIZZI SANITARI**

Libera Professione: in relazione al margine di libera professione, sia esso positivo che negativo, è richiesta la validazione ed il parere del Collegio Sindacale

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2018 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2018, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Nessuna osservazione

## ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

---

### FIRME DEI PRESENTI

FRANCESCO MARCONE \_\_\_\_\_

FRANCESCO VITTADINI \_\_\_\_\_

ELISABETTA GALLOTTI \_\_\_\_\_