

Sistema Socio Sanitario



Regione
Lombardia

ASST Monza

S.C. ECONOMICO-FINANZIARIA
Via Pergolesi, 33
20900 Monza (MB)

REGIONE LOMBARDIA
DIREZIONE GENERALE PRESIDENZA
DIREZIONE CENTRALE BILANCIO E
FINANZA
RISORSE ECONOMICO-FINANZIARIE DEL
SISTEMA SOCIO SANITARIO LOMBARDO

Piazza Città di Lombardia, 1
20124 Milano

OGGETTO: NOTA TRASMISSIONE VERBALE COLLEGIO SINDACALE DEL BILANCIO PREVENTIVO 2022

Con la presente si trasmette l'allegato del verbale del Collegio Sindacale n. 36 del 21.02.2022 relativo al Bilancio Preventivo 2022.

Il sottoscritto GENCO TONI PIERO che invia la presente nota di trasmissione per il deposito del verbale del Collegio Sindacale relativo al bilancio 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:

Verbale n. 36 del COLLEGIO SINDACALE del 21/02/2022

In data 21/02/2022 alle ore 10:00 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

MICHELE VITALE Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

ANTONELLA CHIAMETTI Presente

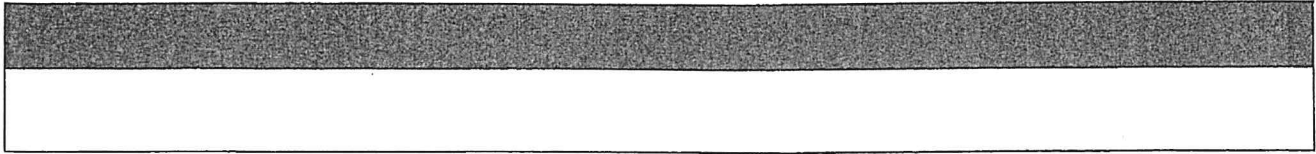
Componente in rappresentanza della Regione

STEFANO BRAMBILLA Presente

Partecipa alla riunione Avv. Maria Teresa Collico - Responsabile S.S. Coordinamento Amministrativo e Legale Strutture Territoriali, Dott. Toni Genco - Direttore S.C. Economico Finanziaria, Dott.ssa Sonia Lollini - Dirigente Responsabile S.S. Programmazione Bilancio e Rendicontazione, Dott.ssa Ingrid Sartori - Direttore f.f. S.C. Gestione Risorse Umane

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

1. Esame Bilancio Preventivo Economico 2022;
2. ~~aggiornamento problematiche relative al fallimento Odos Service srl~~
3. ~~Verifica di magazzino;~~
4. ~~Copertura S.C. Chirurgia Toracica;~~
5. ~~Esame delle operazioni e determini;~~
6. ~~Varie ed eventuali~~

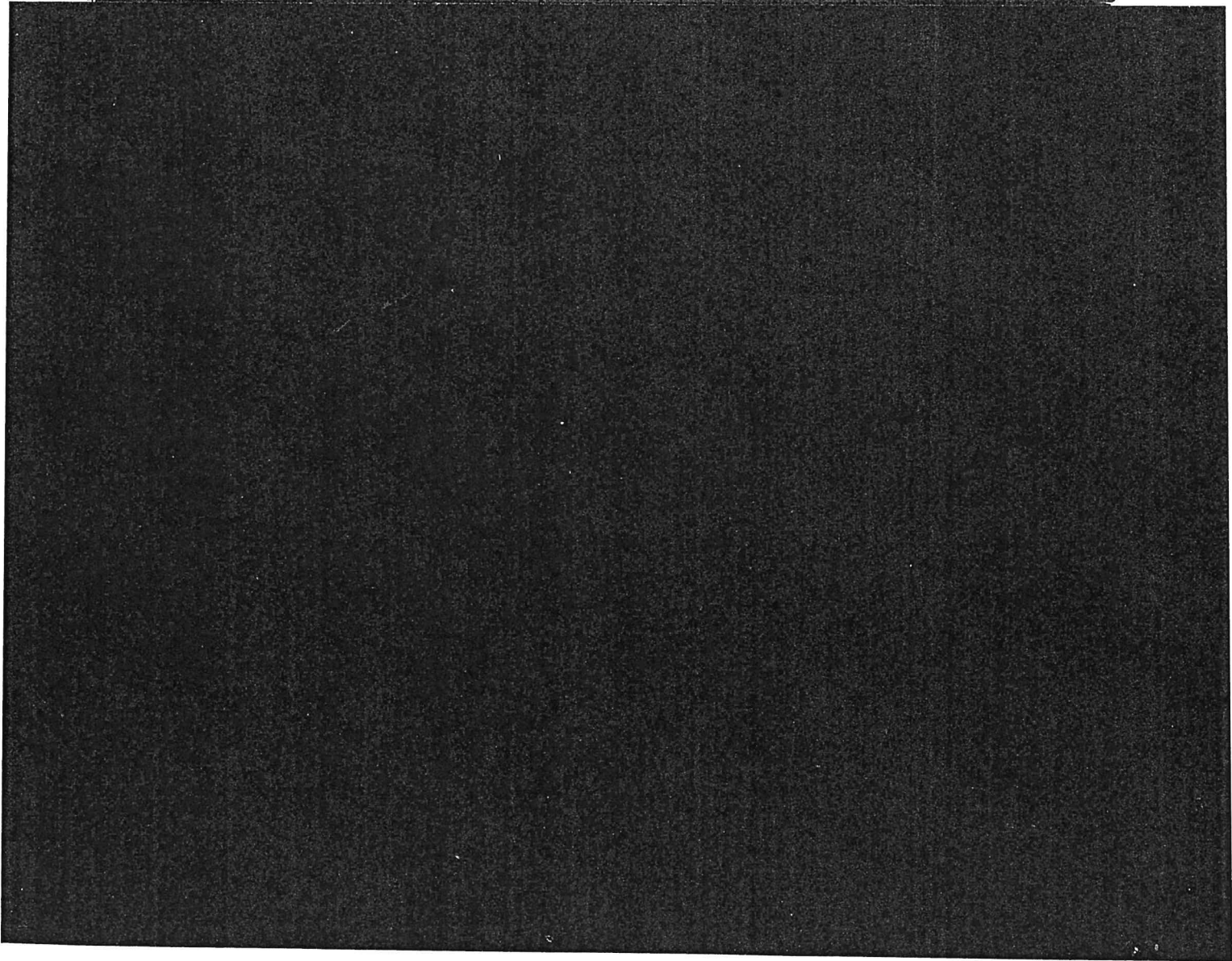


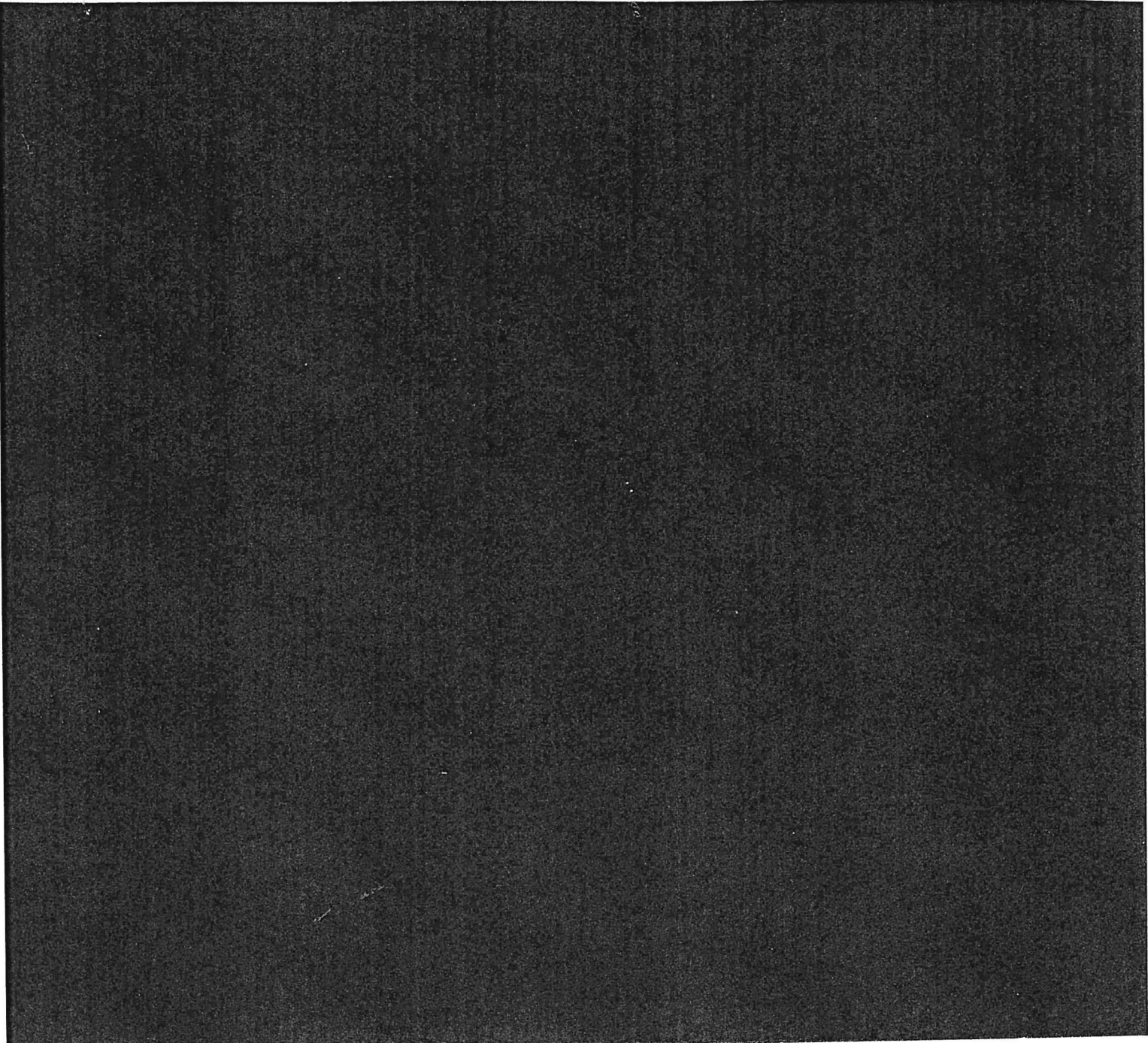
Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

Con riferimento al punto 1 all'Odg "Esame Bilancio Preventivo Economico 2022", si rimanda interamente all'allegato parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Con riferimento al punto 2 all'Odg "Aggiornamento problematiche relative al fallimento Odos Service srl" interviene l'Avv. Maria





La seduta viene tolta alle ore 12:00 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 2022

In data 21/02/2022 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 2022.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

dr. Toni Genco - Direttore S.C. Economico - Finanziaria

dr.ssa Sonia Lollini - Dirigente S.C. Economico - Finanziaria

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 144 del 14/02/2022

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 14/02/2022 , con nota prot. n. e-mail

del 14/02/2022 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 non ha programmato la scadenza per la presentazione del Piano.

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 2022, 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. 1492 dell'11.02.2022, nel Bilancio Preventivo 2022:

- non sono stati iscritti contributi c/esercizi da privati;
- il solo valore iscritto tra i contributi in c/esercizio da altri enti pubblici riguarda l'assegnazione dell'AREU per la gestione del Bilancio 118, il cui valore è pari a € 2.137.843;
- sono stati iscritti utilizzi derivanti dai contributi su anni pregressi delle risorse nazionali finalizzate per far fronte all'emergenza COVID-19 per un importo di € 1.293.199, trattasi di risorse di cui alla Legge 178/2020, art. 1, comma 423 (Reclutamento straordinario).

In relazione all'attività di Libera Professione, il Collegio Sindacale ha verificato che la stessa evidenzia un primo margine positivo.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2022 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2020	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2021	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2022	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 532.870.029,00	€ 398.784.672,00	€ 424.429.264,00	€ -108.440.765,00
Costi della produzione	€ 518.317.075,00	€ 387.730.705,00	€ 412.951.576,00	€ -105.365.499,00
Differenza + -	€ 14.552.954,00	€ 11.053.967,00	€ 11.477.688,00	€ -3.075.266,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ 2.161,00			€ -2.161,00
Rettifiche di valore attività fin. + -				€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 521.691,00			€ -521.691,00
Risultato prima delle Imposte	€ 15.076.806,00	€ 11.053.967,00	€ 11.477.688,00	€ -3.599.118,00
Imposte dell'esercizio	€ 15.076.806,00	€ 11.053.967,00	€ 11.477.688,00	€ -3.599.118,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020 si evidenzia un decremento

pari a € -108.440.765,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	al nuovo assetto aziendale a seguito del riassetto territoriale di cui alla D.G.R. n. XI/3952 del 30.11.2020 che ha definito il trasferimento, a partire dal 01.01.2021, delle strutture dell'ambito di Desio alla nuova ASST della Brianza.	

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	
Totale contributi c/esercizio	€ 0,00

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

Costi della Produzione: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020

si evidenzia un decremento pari a € -105.365.499,00 riferito principalmente a:

voce	importo
al nuovo assetto aziendale a seguito del riassetto territoriale di cui alla D.G.R. n. XI/3952 del 30.11.2020 che ha definito il trasferimento, a partire dal 01.01.2021, delle strutture dell'ambito di Desio alla nuova ASST della Brianza.	

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020 si evidenzia un decremento

pari a € -2.161,00 riferito principalmente a:

voce	importo
al fatto che, come disposto dal Decreto n. 1492 dell'11.02.2022, in sede di Bilancio Preventivo 2022 non è attesa l'alimentazione dei proventi ed oneri finanziari.	

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020

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

	voce	importo

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020

si evidenzia un decremento pari a € -521.691,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	al fatto che, come disposto dal Decreto n. 1492 dell'11.02.2022, in sede di Bilancio Preventivo 2022 non è attesa l'alimentazione dei proventi ed oneri straordinari.	

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

non è possibile effettuare il confronto con il Bilancio d'esercizio 2020, a causa del nuovo assetto aziendale a seguito del riassetto territoriale di cui alla D.G.R. n. XI/3952 del 30.11.2020 che ha definito il trasferimento, a partire dal 01.01.2021, delle strutture dell'ambito di Desio alla nuova ASST della Brianza.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2022 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2022, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

I valori del Decreto di Assegnazione 2022 sono stati costruiti sulla base dei dati del IV CET 2021. Tuttavia tale costruzione è stata influenzata dalle ricadute economiche della pandemia avute nell'anno 2021, pertanto rischia di non essere sufficientemente rappresentativa per l'anno 2022 e nel corso dell'anno suscettibile delle variazioni legate all'andamento dell'emergenza pandemica.

Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF: