

Ente/Collegio: AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DI MONZA

Regione: Lombardia

Sede:

Verbale n. 2 del COLLEGIO SINDACALE del 24/02/2017

In data 24/02/2017 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

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 la Dr.ssa Maria Elena Galbusera, Direttore Amministrativo, il Dr Toni Genco – Direttore F.F. U.O. Economico Finanziaria e la dr.ssa Sonia Lollini dell'U.O. Economico Finanziaria

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

Adozione Bilancio Preventivo Economico 2017.

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:

A verificare il Bilancio e a compilare la prevista relazione allegata al presente verbale.

La seduta viene tolta alle ore 12.30 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 2017

In data 24/02/2017 si è 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 2017.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Presenti:

dr.ssa Maria Elena Galbusera - Direttore Amministrativo
dr. Toni Genco - Direttore f.f. UOC Economico Finanziaria
dr.ssa Sonia Lollini - Dirigente UOC Economico Finanziaria

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 175 del 14/02/2017

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 14/02/2017, con nota prot. n. e-mail

del 14/02/2017 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 di cassa per il giorno 20 febbraio 2017. I flussi di cassa, unitamente alla nota di accompagnamento, sono stati caricati nell'apposita sezione del portale SCRIBA (protocollo n. A1.2017.0039839 del 20.02.2017)

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 2017, 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 2017 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2015	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2016	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2017	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione		€ 480.658.000,00	€ 501.034.000,00	€ 501.034.000,00
Costi della produzione		€ 466.306.000,00	€ 486.712.000,00	€ 486.712.000,00
Differenza + -	€ 0,00	€ 14.352.000,00	€ 14.322.000,00	€ 14.322.000,00
Proventi e Oneri Finanziari + -		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Rettifiche di valore attività fin. + -		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Risultato prima delle Imposte	€ 0,00	€ 14.352.000,00	€ 14.322.000,00	€ 14.322.000,00
Imposte dell'esercizio		€ 14.352.000,00	€ 14.322.000,00	€ 14.322.000,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2017 e il consuntivo 2015 si evidenzia un incremento

pari a € 501.034.000,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Non è possibile effettuare raffronti essendo modificata la struttura aziendale a partire dal 2016, in seguito all'attuazione della L.R n. 23/2015.	

Costi della Produzione: tra il preventivo 2017 e il consuntivo 2015

si evidenzia un incremento pari a € 486.712.000,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Non è possibile effettuare raffronti essendo modificata la struttura aziendale a partire dal 2016, in seguito all'attuazione della L.R n. 23/2015.	

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2017 e il consuntivo 2015 si evidenzia un

pari a € 0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2017 e il consuntivo 2015

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

	voce	importo

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2017 e il consuntivo 2015

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

	voce	importo

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

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2017 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2017, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

In relazione alla Libera Professione, il Collegio Sindacale ha verificato che l'attività di Libera professione evidenzia un margine positivo.

E' opportuno prevedere un accantonamento a fondo rischi per perdita presunta su crediti relativi alla Fondazione Monza e Brianza per il bambino e la sua mamma commisurato alla perdita finanziaria della Fondazione stessa fino al 31.12.2016.

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

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

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

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