

Ente/Collegio: AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DI PAVIA

Regione: Lombardia

Sede: PAVIA

Verbale n. 33 del COLLEGIO SINDACALE del 25/02/2021

In data 25/02/2021 alle ore 10,30 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

MANUELA FURIGO

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

RAFFAELE DI DONFRANCESCO

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

FABRIZIO SPALLA

Presente

Partecipa alla riunione Dr.ssa Manuela Furigo in presenza (firma digitalmente), Dr. Raffaele Didonfrancesco in videoconferenza (firma digitalmente), Dr. Fabrizio Spalla in videoconferenza (firma digitalmente), Dr.ssa Romina Chessa Responsabile U.O.C. Gestione Economico Finanziaria

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

1. BPE 2021
2. Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale di ATS di Pavia (PTFP) di cui alla DGR 4131 del 21/12/2020
3. Validazione certificazione del Direttore Generale in ordine alla costituzione fondi contrattuali articoli 90 e 91 CCNL Area delle funzioni Locali Dirigenza PTA triennio 2016/2018 sottoscritto in data 17 dicembre 2020.
4. Esame decreti e determine
5. Riscontro in merito alle richieste del Collegio di cui al verbale n. 30 del 26.01.2021
6. Varie ed eventuali

1. BPE 2021

Il Collegio Sindacale esamina il BPE 2021, approvato con decreto 95/DG del 19/02/2021, In esito alla verifica degli atti regionali e degli atti aziendali, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del macrodocumento BPE 2021, come da relazione allegata al presente verbale.

I punti successivi all'Ordine del Giorno sono stati trattati nel verbale n. 32 in data odierna

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:

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

Ente/Collegio AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DI PAVIA

Regione Lombardia

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2021

In data 25/02/2021 si é riunito presso la sede della AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DI PAVIA

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2021.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Dssa Furigo Manuela-presenza in ATS-firma digitale

Dr Di Donfrancesco Raffaele-Videoconferenza -firma digitale

Dr Spalla Fabrizio-Videoconferenza -firma digitale

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 95/DG del 19/02/2021

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

del 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:

Asseverazione su "utilizzo quote inutilizzate contributi extrafondo anni precedenti"

Il valore esposto nel BPE 2021 è pari a 258.350,00 euro di cui 175.120,00 euro ex ASSI in linea con il decreto n. 2117/2021 e euro 83.230,00 ex SANI. Tale valore è esposto a copertura dei costi per n°2 tecnici della prevenzione assunti a tempo determinato e finanziati con il contributo di cui alla DGR XI\164 del 29/5/18 (decreto), oltre il tetto degli utilizzi ma in coerenza con quanto indicato nella note della Direzione Direzione Centrale Programmazione Finanza e Controllo di Gestione della scheda_1 allegata Decreto R.L numero 2117 del 18/02/2021. Pari importo è stato esposto tra gli accantonamenti, a vincolo della quota spesa con la quota capitaria.

Il Collegio richiama le criticità segnalate dal Direttore Generale nella propria relazione, criticità che si potrebbero manifestare in corso d'anno per:

- il tetto delle ENTRATE PROPRIE che è stato determinato in decreto sulla base dei valori esposti in sede di consuntivo 2019 senza prevedere i relativi accantonamenti o l'effettiva possibilità di realizzazione. Di seguito le tipologie individuate dall'ATS da monitorare:

- 1) i valori del Call Center.
- 2) i valori relativi alle sanzioni per recupero ticket da non esenti,
- 3) il valore per rimborsi per personale comandato.
- 4) il valore delle sanzioni.

- tetto netto "beni e servizi" per circa 650.000,00 euro.

I fabbisogni aggiuntivi 2021, rispetto al 2019 e al 2020, in base al dichiarato ATS riguardano principalmente gli incarichi di lavoro somministrato e comandi attivati per far fronte all'emergenza recupero ticket (nel 2020 sono stati trasmessi circa 11.000 verbali e se ne dovranno inviare altre migliaia nel 2021), gli interventi di manutenzione ordinaria agli immobili e un significativo, indispensabile e urgente aggiornamento dei software per esigenze organizzative e adeguamenti imposti dalle normative, a cui si aggiunge il mancato finanziamento del FLEET (circa 133.000,00 euro) che nel 2019 era interamente finanziato con contributo

-Per la parte dell'area socio sanitaria

- in merito all'Area delle Tossicodipendenze è stata segnalata la necessità di un incremento di euro 136.000 per le assegnazioni 2021 da destinare all'utenza Fuori Regione: tale incremento è dovuto alle richieste, già effettuate da parte dell'autorità giudiziaria, relative a ricoveri di nostri residenti in strutture fuori regione che non possono essere coperti con i fondi assegnatici nell'anno 2020.

- in merito all'Area delle Misure Socio Sanitarie è stata ipotizzata la possibilità di spostare fondi da una UDO ad un'altra all'interno della Misura RSA Aperta, per consentire di seguire i pazienti che hanno iniziato il percorso con il medesimo Ente Gestore.

- in merito alle assegnazioni relative all'UCP DOM è stata segnalata che risultano insufficienti per coprire l'attività in essere e pertanto si prospetta un fuori budget per l'anno 2021 di Euro 540.000,00.

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:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2019	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2020	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2021	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 971.083.116,00	€ 960.159.397,00	€ 921.331.637,00	€ -49.751.479,00
Costi della produzione	€ 970.127.447,00	€ 958.604.144,00	€ 919.763.586,00	€ -50.363.861,00
Differenza + -	€ 955.669,00	€ 1.555.253,00	€ 1.568.051,00	€ 612.382,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ 844,00			€ -844,00
Rettifiche di valore attività fin. + -				€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 599.695,00			€ -599.695,00
Risultato prima delle Imposte	€ 1.556.208,00	€ 1.555.253,00	€ 1.568.051,00	€ 11.843,00
Imposte dell'esercizio	€ 1.556.208,00	€ 1.555.253,00	€ 1.568.051,00	€ 11.843,00
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 € -49.751.479,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Contributi in conto esercizio da regione per quota FS regionale	€ -13.629.845,00
	Contributi in conto esercizio da regione per quota extra fondo	€ -6.879.432,00
	Contributi in conto esercizio da regione vincolati	€ -2.963.326,00
	Contributi in conto esercizio da regione per quota extra fondo-altri	€ -4.990.875,00

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	
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 2021 e il consuntivo 2019

si evidenzia un decremento pari a € -50.363.861,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Acquisti di servizi	€ -44.925.961,00
	Godimento beni di terzi	€ -94.487,00
	Oneri diversi di gestione	€ -63.111,00

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

pari a € -844,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	proventi finanziari e straordinari	€ -844,00

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

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

si evidenzia un decremento pari a € -599.695,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Altri proventi straordinari	€ -1.042.304,00
	Altri oneri straordinari	€ 442.609,00

In riferimento agli scostamenti più significativi evidenziati si rileva quanto segue:
gli scostamenti più significativi sono già stati analizzati nelle criticità evidenziate.

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:

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

MANUELA FURIGO _____

RAFFAELE DI DONFRANCESCO _____

FABRIZIO SPALLA _____