



SI PUBBLICA COPIA DEL VERBALE N. 14 DEL 26.02.2020 DEL COLLEGIO SINDACALE DI ATS PAVIA, PRIVO DI SOTTOSCRIZIONI IN OTTEMPERANZA ALLA VIGENTE NORMATIVA DI TUTELA DELLA PRIVACY (AI SENSI E PER GLI EFFETTI DEL REGOLAMENTO UE 2016/679 ("RGPD") E DELLA NORMATIVA ITALIANA VIGENTE), IL CUI ORIGINALE, DEBITAMENTE SOTTOSCRITTO IN OGNI PARTE, E' DEPOSITATO AGLI ATTI DELLA U.O.C. AFFARI GENERALI RISORSE STRUMENTALI ORGANIZZAZIONE E SVILUPPO.

LA RESPONSABILE  
U.O.C. AFFARI GENERALI RISORSE STRUMENTALI  
ORGANIZZAZIONE E SVILUPPO  
(Dr.ssa Lorena VERRANDO)

Firma autografa sostituita a mezzo stampa  
ai sensi dell'art. 3, comma 2 D.Lgs 39/93

Il Funzionario istruttore: *Elena Campeggi* ☎ +39 (0382) 431220 e-mail: *elena\_campeggi@ats-pavia.it*

Ente/Collegio: AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DI PAVIA

Regione: Lombardia

Sede: Viale Indipendenza 3, Pavia

**Verbale n. 14 del COLLEGIO SINDACALE del 26/02/2020**

In data 26/02/2020 alle ore 9:00 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 Dssa Romina Chessa, Resp.le UOC Gestione Economico Finanziaria. Il dr Di Donfrancesco partecipa in videoconferenza.

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

- 1) BPE 2020
- 2) Utilizzo finanziamento per corso in Medicina Generale
- 3) Verifica di cassa al 31.12.2019
- 4) Varie ed eventuali

Si procede alla trattazione del primo punto all'ordine del giorno.

1) BPE 2020

Il Collegio Sindacale esamina il BPE 2020, approvato con Decreto 74/DGG del 13/02/2020. In esito alla verifica degli atti regionali e degli atti aziendali, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del macrodocumento BPE 2020, come da relazione allegata al presente verbale.

Si rimanda al verbale successivo la trattazione degli altri argomenti all'ordine del giorno.

**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 11:00

previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Nessuna osservazione

## RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

### BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2020

In data 26/02/2020 si è 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 2020.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Dr.ssa Manuela Furigo PRESENTE  
Dr. Raffaele Di Donfrancesco PRESENTE in videoconferenza  
Dr. Fabrizio Spalla PRESENTE

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 74/DG del 13/02/2020

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 14/02/2020, con nota prot. n.

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 2020, 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:

AREA SANITARIA ED "EX ASSI":

**-ASSEVERAZIONE SU "UTILIZZO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI EXTRAFONDO ANNI PRECEDENTI"**

Il valore degli utilizzi esposto nel BPE 2020 è pari ad euro 1.936.200,00. Tale valore è coerente con quanto previsto nel Decreto R.L. n.962 del 29/01/2020 per euro 1.853.000,00 (AREA "EX ASSI"). L'importo restante, pari ad euro 83.200,00 (AREA SANITARIA), è stato esposto a copertura dei costi per i tecnici della prevenzione assunti a tempo determinato e finanziati con il contributo di cui alla

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2018	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2019	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2020	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 967.048.000,00	€ 966.044.830,00	€ 960.159.397,00	€ -6.888.603,00
Costi della produzione	€ 965.860.000,00	€ 964.495.730,00	€ 958.604.144,00	€ -7.255.856,00
Differenza + -	€ 1.188.000,00	€ 1.549.100,00	€ 1.555.253,00	€ 367.253,00
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 + -	€ 345.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -345.000,00
Risultato prima delle Imposte	€ 1.533.000,00	€ 1.549.100,00	€ 1.555.253,00	€ 22.253,00
Imposte dell'esercizio	€ 1.533.000,00	€ 1.549.100,00	€ 1.555.253,00	€ 22.253,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

**Valore della Produzione:** tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018 si evidenzia un decremento

pari a € -6.888.603,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	€ 7.577.625,00
	Contributi in c/esercizio extra fondo	€ -11.915.195,00
	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	€ 15.000,00
	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	€ 3.651.358,00
	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	€ -6.165.735,00
	Concorsi, recuperi e rimborsi	€ 31.665,00
	Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio	€ -24.698,00
	Altri ricavi e proventi	€ -58.623,00

**Costi della Produzione:** tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018

si evidenzia un decremento pari a € -7.255.856,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Acquisti di beni	€ 637.998,00
	Acquisti di servizi	€ -2.958.861,00
	Acquisti di servizi non sanitari	€ 514.192,00
	Manutenzione e riparazione	€ -152.682,00
	Godimento di beni di terzi	€ -185.537,00
	Costi del personale	€ 426.846,00
	Oneri diversi di gestione	€ 170.820,00
	Ammortamenti	€ -24.698,00
	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	€ -1.393.000,00
	Variazione delle rimanenze	€ -3.000,00
	Accantonamenti	€ -4.287.934,00

**Proventi e Oneri Fin.:** tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018 si evidenzia un

pari a € 0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

**Rettifiche di valore attività finanziarie:** tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018

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

	voce	importo

**Proventi e Oneri Str.:** tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018

si evidenzia un decremento pari a € -345.000,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Altri proventi straordinari	€ -680.000,00
	Altri oneri straordinari	€ 335.000,00

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 2020 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2020, 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 \_