

COLLEGIO SINDACALE VERBALE N. 8

Il giorno 19/09/2016 alle ore 14,00, a seguito di convocazione del Presidente del Collegio Sindacale dell'ASST Ovest-Milanese, con nota mail del 09/09/2016, si è riunito, presso la Sala Riunioni dell'Area Direzionale della medesima Azienda Socio Sanitaria Territoriale il Collegio Sindacale nominato con deliberazione n. 145/16 adottata dallo stesso Direttore Generale in data 20 maggio 2016 per discutere sul seguente Ordine del giorno:

- 1) Bilancio Preventivo Economico 2016-V2;
- 2) Sottoscrizione Conto Annuale 2015;
- 3) Validazione fondi aziendali 2015 delle diverse aree contrattuali;
- 4) Questionario Corte dei Conti Bilancio 2015;
- 5) Esame delle deliberazioni del Direttore Generale;
- 6) Esame delle determinazioni dirigenziali;
- 7) Varie ed eventuali.

Il Collegio Sindacale è così composto:

- Dr. Lorenzo Brocca – Presidente
- Dr. Mario Santagati – Componente
- Dr. Paolo Zambuto - Componente

Il Collegio è assistito dal Direttore Amministrativo, Dr.ssa Daniela Bianchi.

Con riferimento al **primo punto** all'ordine del giorno il Collegio esamina la Deliberazione n. 281/16 del 14/9/2016 avente ad oggetto "Riadozione del bilancio preventivo economico anno 2016 e revoca della delibera aziendale n. 43/16 del 26/02/2016 avente ad oggetto 'Approvazione del bilancio preventivo economico anno 2016'".

Il provvedimento è stato adottato sulla scorta del Decreto della Regione Lombardia n. 7809 del 04/08/2016 avente ad oggetto: "Modifica e/o integrazione dell'assegnazione e contestuale impegno, a favore delle ASST e dell'AREU delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2016" e della nota regionale prot. n. A1.2016.0045904 del 06/04/2016 avente ad oggetto: "Parere in ordine al Bilancio Preventivo Economico 2016_V1", con la quale è stata disposta l'interruzione dei termini di controllo con richiesta di chiarimenti e/o integrazioni rispetto a quanto osservato dai competenti uffici.

Visti gli atti regionali sopra indicati, l'Azienda ha provveduto a redigere il bilancio a pareggio con costi equilibrati ai ricavi.

Il Bilancio Preventivo 2016 V2 è composto, oltre che dall'area ospedaliera e dall'area emergenza urgenza 118, dalla sezione territoriale, relativa ai costi e ricavi trasferiti alle ASST in attuazione alla L.R. 23/15 di riordino del servizio sanitario regionale.

Si riporta di seguito il modello SKASST dell'area sanitaria in cui si evidenziano le differenze rispetto al Bilancio Preventivo V1:

		705 ASST OVEST MILANESE		
		- SCHEDA RIEPILOGATIVA AREA SANITARIA -		
Cod.	Voce	2016	2016	
		<i>Bilancio Preventivo - versione 1</i>	<i>Bilancio Preventivo - versione 2</i>	<i>Variazione</i>
		A	B	(B-A)
	RICAVI			
AOIR01	DRG	151.314	151.314	-
AOIR02	Funzioni non tariffate	32.112	32.112	-
AOIR03	Ambulatoriale	56.745	56.745	-
AOIR04	Neuropsichiatria	1.803	1.803	-
AOIR05	Screening	1.198	1.198	-
AOIR06	Entrate proprie	15.310	15.310	-
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	8.722	8.722	-
AOIR08	Psichiatria	9.358	9.358	-
AOIR09	File F	36.160	36.160	-
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	-	-	-
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	42.262	42.262	-
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	-	-	-
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	-	-	-
AOIR15	Prestazioni sanitarie	6.296	6.296	-
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	361.280	361.280	-
	COSTI			
AOIC01	Personale	180.658	180.341	- 317
AOIC02	IRAP personale dipendente	11.642	11.621	- 21
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	7.752	7.085	- 667
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	163.100	163.980	880
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	3.414	3.414	-
AOIC06	Altri costi	6.128	6.128	-
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	4.997	5.664	667
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	-	-	-
AOIC17	Integrativa e protesica	-	-	-
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	377.691	378.233	542
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	16.411	16.953	542
	Risultato economico	-	-	-
	(Valori in migliaia di Euro)			

L'Azienda ha provveduto ad allocare i nuovi valori disposti con Decreto n. 7809/2016. Relativamente alla maggior assegnazione per beni e servizi per un totale di €/1000 880 si rileva un incremento pari ad €/1000 630 sui dispositivi medici e pari ad €/1000 250 sui farmaci.

La riduzione di €/1000 667 alla voce "Costi per Libera Professione" è compensata dall'incremento di pari importo alla voce "Accantonamenti dell'esercizio", in conseguenza dell'applicazione della Legge Balduzzi e per il fondo di perequazione.

Relativamente all'area territoriale si rilevano i seguenti scostamenti:

705 ASST OVEST MILANESE				
- SCHEDA RIEPILOGATIVA AREA TERRITORIALE -				
Cod.	Voce	2016	2016	
		<i>Bilancio Preventivo - versione 1</i>	<i>Bilancio Preventivo - versione 2</i>	<i>Variazione</i>
		A	B	(B-A)
	RICAVI			
AOIR01	DRG	-	-	-
AOIR02	Funzioni non tariffate	-	-	-
AOIR03	Ambulatoriale	-	-	-
AOIR04	Neuropsichiatria	-	-	-
AOIR05	Screening	-	-	-
AOIR06	Entrate proprie	1.976	1.941	- 35
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	-	-	-
AOIR08	Psichiatria	-	-	-
AOIR09	File F	-	-	-
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	-	-	-
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	23.331	22.795	- 536
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	-	-	-
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	-	-	-
AOIR15	Prestazioni sanitarie	5.707	6.278	571
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	31.014	31.014	-
	COSTI			
AOIC01	Personale	12.956	12.956	-
AOIC02	IRAP personale dipendente	815	815	-
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	-	-	-
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	13.234	13.234	-
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	79	79	-
AOIC06	Altri costi	266	266	-
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	-	-	-
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	-	-	-
AOIC17	Integrativa e protesica	3.664	3.664	-
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	31.014	31.014	-
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	-	-	-
	Risultato economico	-	-	-
	(Valori in migliaia di Euro)			

L'Azienda ha provveduto ad allocare i nuovi contributi previsti nel Decreto n. 7809/2016: nello specifico si rileva una riduzione del contributo per il raggiungimento dell'equilibrio dei CDD direttamente gestiti.

La riduzione di €/1000 -35 rilevata alla voce "Entrate proprie" deriva da una minore previsione di ricavi per rette di frequenza nei CDD pagate dagli utenti/Comuni.

L'incremento pari ad €/1000 571 relativo alla voce "Ricavi per prestazioni sanitarie" è principalmente imputabile ad una diversa riclassificazione dei contributi per tariffe FSR per la gestione dei servizi socio-sanitari.

Il nuovo decreto di assegnazione non prevede variazioni per quanto concerne l'area AREU.

Il Collegio prende atto che l'Azienda ha provveduto, in seguito a nota regionale n. A1.2016.90981 del 07/09/2016, ad illustrare le osservazioni e criticità emerse nel corso della stesura del Bilancio, con relazione del Direttore Generale allegata al Bilancio Preventivo 2016 V2.

Il Collegio attesta che l'invio tramite il portale SCRIBA è avvenuto il 15/09/2016 come previsto dalle indicazioni regionali e come rilevato dalla documentazione completa, acquisita agli atti.

Si allega al presente verbale il modello PISA relativo alla riadozione del Bilancio di Previsione 2016 (all. n. 1).

Il Collegio, tenuto conto di quanto sopra, esprime parere favorevole in ordine a quanto riportato nel bilancio di previsione 2016 V2.

Il Collegio sospende i lavori alle ore 15.00 per poi riprenderli alle ore 15.30.

Legnano, 19/09/2016

Letto, confermato e sottoscritto

Il Presidente Dr. Lorenzo Brocca

Il Componente Dr. Mario Santagati

Il Componente Dr. Paolo Zambuto