



Regione Lombardia

LA GIUNTA

DELIBERAZIONE N° XI / 2980

Seduta del 23/03/2020

Presidente **ATTILIO FONTANA**

Assessori regionali FABRIZIO SALA Vice Presidente
STEFANO BOLOGNINI
MARTINA CAMBIAGHI
DAVIDE CARLO CAPARINI
RAFFAELE CATTANEO
RICCARDO DE CORATO
MELANIA DE NICILO RIZZOLI
PIETRO FORONI

GIULIO GALLERA
STEFANO BRUNO GALLI
LARA MAGONI
ALESSANDRO MATTINZOLI
SILVIA PIANI
FABIO ROLFI
MASSIMO SERTORI
CLAUDIA MARIA TERZI

Con l'assistenza del Segretario Enrico Gasparini

Su proposta dell'Assessore Davide Carlo Caparini di concerto con l'Assessore Giulio Gallera

Oggetto

APPROVAZIONE DEI BILANCI PREVENTIVI ECONOMICI 2020 DELLE AZIENDE SOCIO SANITARIE TERRITORIALI (A.S.S.T.), DELL'AZIENDA REGIONALE EMERGENZA URGENZA (A.R.E.U.) E DELL'AGENZIA DI CONTROLLO - (DI CONCERTO CON L'ASSESSORE GALLERA)

Il Segretario Generale Antonello Turturiello

Si esprime parere di regolarità amministrativa ai sensi dell'art.4, comma 1, l.r. n.17/2014:

Il Dirigente Marta Capatti

Il Direttore Centrale Manuela Giaretta

Il Direttore Generale Luigi Cajazzo

L'atto si compone di 12700 pagine

di cui 12684 pagine di allegati

parte integrante



Regione Lombardia LA GIUNTA

VISTI:

- l'art. 4, ottavo comma, della legge 30 dicembre 1991, n. 412, che attribuisce alla Regione il controllo preventivo sugli atti, ivi elencati, assunti dagli Enti Sanitari;
- il decreto legislativo n. 502 del 30 dicembre 1992 e successive modificazioni ed integrazioni recanti: *"Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'art. 1 della legge 23.10.1992 n. 421"*;
- l'art. 17 quarto comma della legge regionale n. 33 del 30 dicembre 2009 avente ad oggetto *"Testo unico delle leggi regionali in materia di Sanità"*, così come modificata dalla L.R. 23/2015;
- il decreto legislativo n. 118 del 23.06.2011 avente ad oggetto *"Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42"*;
- il decreto legislativo n. 33 del 14 marzo 2013 avente ad oggetto *"Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni"* e successive modificazioni, ed in particolare l'art. 22;
- il decreto legge 19 giugno 2015, n. 78 *"Disposizioni urgenti in materia di enti territoriali"* convertito con L. 6 agosto 2015, n. 125;
- la legge regionale n. 23 dell'11 agosto 2015, avente ad oggetto *"Evoluzione del sistema sociosanitario lombardo: modifiche al Titolo I e al Titolo II della legge Regionale 30 dicembre 2009, n.33."*;
- il decreto legislativo n.97 del 25 maggio 2016 avente ad oggetto *"Revisione e semplificazione delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, pubblicità e trasparenza, correttivo alla legge 6 novembre 2012, n. 190 e del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, ai sensi dell'articolo 7 della legge 7 agosto 2015, n. 124, in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche"*;
- il Decreto Ministeriale del 21 giugno 2016 avente ad oggetto *"Piani di cui all'articolo 1, comma 528, della legge 28 dicembre 2015, n. 208, per le aziende ospedaliere (AO), le aziende spedaliere universitarie (AOU), gli istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici (IRCCS) o gli altri enti pubblici"*;

- la legge 27 dicembre 2019, n. 160 "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022.;"
- la legge regionale 30 dicembre 2019, n. 26 "Bilancio di Previsione 2020-2022;
- la legge regionale 30 dicembre 2019, n. 24 "Legge di stabilità 2020 – 2022;
- la legge regionale 30 dicembre 2019, n. 23 "Disposizioni per l'attuazione della programmazione economico - finanziaria regionale, ai sensi dell'art. 9 ter della l.r. 31 marzo 1978, n. 34 (Norme sulle procedure della programmazione, sul bilancio e sulla contabilità della Regione) - Collegato 2020", in particolare l'art. 19 (Modifiche all'Allegato 1 della l.r. 33/2009 e norma di prima applicazione)";

RICHIAMATE le Deliberazioni della Giunta Regionale:

- D.G.R. n XI/2672 del 16/12/2019 "Determinazioni in ordine alla gestione del Servizio Sociosanitario per l'esercizio 2020";
- D.G.R. n XI/2833 del 10/02/2020 "Ulteriori determinazioni in ordine alla gestione del servizio sanitario e sociosanitario per l'esercizio 2020";

RICHIAMATI i Decreti:

della Presidenza - Direzione Centrale – Bilancio e Finanza:

- Decreto n. 962 del 29/01/2020 "Assegnazione, a favore delle ATS, ASST, Fondazioni Irccs, Inrca di Casatenovo, AREU e Agenzia dei Controlli delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2020";
- Decreto n. 1578 del 11/02/2020 "Rettifica e integrazione del Decreto n. 962 del 29.1.2020 "Assegnazione, a favore delle ATS, ASST, Fondazioni Irccs, Inrca di Casatenovo, AREU e Agenzia dei Controlli delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2020" – Ridefinizione dell'assegnazione ad AREU ex Dgr n. XI/2833/2020";

CONSIDERATO che, al fine di impostare la gestione del Sistema Socio Sanitario Regionale per l'esercizio 2020 nel rispetto degli adempimenti normativi in essere, le risorse disponibili per il finanziamento 2020 sono state determinate come precisato nelle Regole di Sistema per l'anno 2020, per ogni linea di attività;

PRECISATO CHE con Delibera "motivata" del Presidente del Consiglio dei Ministri datata 30 aprile 2019 e con Decreto del Ministro della Salute, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, datato 24 maggio 2019, sono state

apportate alcune modifiche ai modelli di rilevazione del conto economico (CE), dello stato patrimoniale (SP), dei costi dei livelli essenziali di assistenza (LA) e del Conto del Presidio (CP) e relative linee guida;

RICHIAMATE le linee guida metodologiche per la stesura dei Bilanci Preventivi Economici 2020 in base alla modulistica ministeriale vigente, ed in particolare:

- nota protocollo n. A1.2018.0268190 del 11/12/2018 avente ad oggetto: “Nuovi Modelli Conto Economico e Stato Patrimoniale Ministeriali (CE/SP Min)”;
- nota protocollo n. A1.2019.0027418 del 31/01/2019 avente ad oggetto “Nuovi Modelli Conto Economico Ministeriali (CE Min) ai fini della redazione del Bilancio Preventivo Economico 2019”;
- nota protocollo n. A1.2020.0008452 del 10/01/2020 “Calendario prossime attività relative alla rilevazione dei dati per il Bilancio Consuntivo 2019 e per il Bilancio Preventivo 2020”;
- nota protocollo n. A1.2020.0015467 del 17/01/2020 “Richiesta di indicazioni per la predisposizione del Bilancio Preventivo Economico 2020 a seguito del trasferimento da parte delle ATS interessate ad AREU delle attività relative all’attivazione della Centrale Operativa Integrata (COI)”;

DATO ATTO CHE i Bilanci Preventivi Economici devono essere redatti ed approvati secondo le disposizioni di cui sopra e che in relazione alle risorse assegnate con apposito Decreto sono state definite, per le principali voci di costo, gli obiettivi economici assegnati per ogni azienda sanitaria; gli obiettivi economici costituiscono limiti di costo per i principali fattori produttivi da considerarsi quali vincoli gestionali e invalicabili che saranno oggetto di puntuale monitoraggio in corso d’anno;

RICHIAMATE le regole già introdotte con particolare riferimento:

- alla “Gestione dei Flussi Finanziari”, con specifica scheda di raccordo per la riconciliazione delle assegnazioni economiche e finanziarie oltre che consentire una chiara programmazione delle risorse finanziarie;
- alla “Contabilizzazione in capo alle ATS della mobilità attiva extraregione da erogatori sanitari privati e della mobilità internazionale;
- alla “Gestione delle Partite Intercompany”, attraverso lo strumento informatico messo a disposizione tramite la Piattaforma SCRIBA;

- alle modalità di contabilizzazione degli “Utilizzi contributi es. precedenti”;

PRESO ATTO che sono pervenuti al controllo i Bilanci delle Aziende di seguito riportate:

701 ASST GRANDE OSPEDALE METROPOLITANO NIGUARDÀ

- in data 12/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST Grande Ospedale Metropolitano Niguarda ha adottato la Delibera n. 141 avente ad oggetto “Approvazione Bilancio Preventivo Economico 2020”;
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0056214 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 141;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 2 del 25/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

702 ASST SANTI PAOLO E CARLO

- in data 13/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST Santi Paolo e Carlo ha adottato la Delibera n. 233 avente ad oggetto “Approvazione proposta di Bilancio Preventivo Economico Esercizio 2020. versione v1”;
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0056797 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 233;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 4 del 20/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

703 ASST FATEBENEFRATELLI SACCO

- in data 13/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST Fatebenefratelli Sacco ha adottato la Delibera n. 157 avente ad oggetto “Approvazione del Bilancio Preventivo 2020”;
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0056881 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 157;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale (prot. n. A1.2020.0076704 del 26/02/2020) nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;



Regione Lombardia LA GIUNTA

704 ASST CENTRO SPECIALISTICO ORTOPEDICO TRAUMATOLOGICO GAETANO PINI/CTO ORTOPEDIA TRAUMATOLOGIA REUMATOLOGIA RIABILITAZIONE

- in data 12/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO Ortopedia Traumatologia Reumatologia Riabilitazione ha adottato la Delibera n. 75 avente ad oggetto "Approvazione del Bilancio Preventivo Economico dell'anno 2020";
- in data 14/02/2020 con prot. n A1.2020.0057735 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 75;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 2 del 18/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

705 ASST OVEST MILANESE

- in data 12/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST Ovest Milanese ha adottato la Delibera n. 54 avente ad oggetto "Adozione del Bilancio Preventivo Economico anno 2020";
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0056514 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 54;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 9 del 26/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

706 ASST RHODENSE

- in data 13/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST Rhodense ha adottato la Delibera n. 00129/2020/DG avente ad oggetto "Adozione del Bilancio Preventivo Economico dell'A.S.S.T. Rhodense per l'anno 2020";
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0056746 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 00129/2020/DG;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 9 del 24/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

707 ASST NORD MILANO

- in data 12/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST Nord Milano ha adottato la Delibera n. 82 avente ad oggetto "Approvazione del bilancio preventivo economico per l'anno 2020";
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0056877 è stato trasmesso l'atto

deliberativo n. 82;

- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 5 del 20/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

708 ASST MELEGNANO E DELLA MARTESANA

- in data 12/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST Melegnano e della Martesana ha adottato la Delibera n. 163 avente ad oggetto "Adozione del Bilancio Preventivo Economico per l'esercizio 2020";
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0057283 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 163;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 2 del 19/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

709 ASST DI LODI

- in data 12/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST di Lodi ha adottato la Delibera n. 50 avente ad oggetto "Approvazione del Bilancio Preventivo Economico 2020 dell'Azienda Socio Sanitaria Territoriale di Lodi";
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0056386 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 50;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 17 del 14/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

710 ASST DEI SETTE LAGHI

- in data 13/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST dei Sette Laghi ha adottato la Delibera n. 71 avente ad oggetto "Adozione del Bilancio Preventivo Economico per l'anno 2020";
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0057034 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 71;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 2 del 19/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

711 ASST DELLA VALLE OLONA

- in data 13/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST della Valle Olona ha adottato la Delibera n. 112 avente ad oggetto "Bilancio Preventivo Economico 2020";



RegioneLombardia LA GIUNTA

- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0056757 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 112;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 5 del 25/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

712 ASST LARIANA

- in data 13/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST Lariana ha adottato la Delibera n. 129 avente ad oggetto "Approvazione del bilancio preventivo economico per l'anno 2020";
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0056862 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 129;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 4 del 06/03/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

713 ASST DELLA VALTELLINA E DELL'ALTO LARIO

- in data 13/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST della Valtellina e dell'Alto Lario ha adottato la Delibera n. 70 avente ad oggetto "Approvazione Bilancio Preventivo Economico anno 2020 dell'Azienda Socio Sanitaria Territoriale della Valtellina e dell'Alto Lario";
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0056846 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 70;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 15 del 18/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

714 ASST DELLA VALCAMONICA

- in data 13/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST della Valcamonica ha adottato il Decreto n. 73 avente ad oggetto "Approvazione del Bilancio Preventivo Economico 2020";
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0057054 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 73;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 3 del 24/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

715 ASST DI LECCO

- in data 13/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST di Lecco ha adottato la



Regione Lombardia LA GIUNTA

Delibera n. 78 avente ad oggetto “Bilancio Preventivo Economico 2020 - Approvazione”;

- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0057074 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 78;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 10 del 06/03/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

716 ASST DI MONZA

- in data 13/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST di Monza ha adottato la Delibera n. 158 avente ad oggetto “Adozione del Bilancio Preventivo Economico - Esercizio 2020 - Attività Sanitaria Attività Territoriale e Attività 118”;
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0057367 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 158;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 10 del 26/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

717 ASST DI VIMERCATE

- in data 12/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST di Vimercate ha adottato la Delibera n. 73 avente ad oggetto “Approvazione del Bilancio Preventivo Economico 2020”;
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0056721 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 73;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 2 del 19/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

718 ASST PAPA GIOVANNI XXIII

- in data 13/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST Papa Giovanni XXIII ha adottato la Delibera n. 239 avente ad oggetto “Approvazione del Bilancio Preventivo Economico dell'esercizio 2020”;
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0056441 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 239;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 12 del 27/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;



Regione Lombardia LA GIUNTA

719 ASST DI BERGAMO OVEST

- in data 13/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST di Bergamo Ovest ha adottato la Delibera n. 183 avente ad oggetto "Bilancio di Previsione anno 2020";
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0056575 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 183;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 2 del 19/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

720 ASST DI BERGAMO EST

- in data 13/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST di Bergamo Est ha adottato la Delibera n. 140 avente ad oggetto "Adozione del Bilancio Preventivo Economico 2020 dell'Azienda Socio - Sanitaria Territoriale (ASST) di Bergamo Est";
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0056376 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 140;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 2 del 18/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

721 ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA

- in data 13/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST degli Spedali Civili di Brescia ha adottato il Decreto n. 146 avente ad oggetto "Bilancio di Previsione 2020 dell'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale degli Spedali Civili di Brescia";
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0056769 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 146;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 2 del 18/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

722 ASST DELLA FRANCIACORTA

- in data 12/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST della Franciacorta ha adottato la Delibera n. 92 avente ad oggetto "Adozione del Bilancio Preventivo Economico - Esercizio 2020";
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0056978 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 92;



Regione Lombardia LA GIUNTA

- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 15 del 20/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

723 ASST DEL GARDA

- in data 13/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST del Garda ha adottato il Decreto n. 81 avente ad oggetto "Approvazione Bilancio Preventivo – Esercizio 2020";
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0056951 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 81;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 2 del 27/2/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

724 ASST DI CREMONA

- in data 13/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST di Cremona ha adottato il Decreto n. 70 avente ad oggetto "Approvazione Bilancio Economico Preventivo anno 2020";
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0056893 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 70;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 3 del 13/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

725 ASST DI MANTOVA

- in data 11/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST di Mantova ha adottato la Delibera n. 194 avente ad oggetto "FASC. 2010/1 (Class. 1.05.02) - Bilancio Preventivo Economico 2020 - Approvazione";
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0057036 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 194;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 2 del 18/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

726 ASST DI CREMA

- in data 13/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST di Crema ha adottato la Delibera n. 76 avente ad oggetto "Approvazione Bilancio Preventivo Economico 2020";
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0056814 è stato trasmesso l'atto

deliberativo n. 76;

- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 4 del 27/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

727 ASST DI PAVIA

- in data 12/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST di Pavia ha adottato la Delibera n. 85 avente ad oggetto "Adozione del Bilancio Preventivo 2020 dell'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale (ASST) di Pavia";
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0056491 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 85;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 8 del 19/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

991 AZIENDA REGIONALE EMERGENZA URGENZA

- in data 13/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST Azienda Regionale Emergenza Urgenza ha adottato la Delibera n. 48/2020 avente ad oggetto "Approvazione del Bilancio Preventivo Economico per l'Esercizio 2020";
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0057220 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 48/2020;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 3 del 21/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

992 AGENZIA DI CONTROLLO DEL SISTEMA SOCIOSANITARIO LOMBARDO

- in data 12/02/2020 il Direttore Generale dell'ASST Agenzia di controllo del sistema sociosanitario lombardo ha adottato la Determina n. 19 avente ad oggetto "Bilancio Preventivo Economico 2020";
- in data 13/02/2020 con prot. n A1.2020.0057012 è stato trasmesso la determina n. 19;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 5 del 24/02/2020 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

PRECISATO CHE i controlli resi sui Bilanci Preventivi Economici 2020 sono stati finalizzati ad accertare in via principale:

- il rispetto della corretta allocazione nelle apposite voci di bilancio delle

assegnazioni come da decreto regionale sopra richiamato, in particolare per le seguenti poste contabili: "Contributi regionali", "Altri ricavi", "Costi di sistema", "Costi a gestione diretta";

- il rispetto dei vincoli assegnati da Regione Lombardia con particolare riferimento alla spesa per "beni e servizi", in coerenza con gli obiettivi fissati dalle Regole di Sistema 2020;
- l'allineamento dei costi e ricavi intercompany, con particolare riferimento alle prestazioni sanitarie verso le aziende regionali del territorio;
- il rispetto dei vincoli di assegnazione concernenti il personale dipendente, l'attività di emergenza-urgenza 118 ed il piano degli investimenti, come relazionato dai competenti uffici regionali;
- il margine dell'attività di libera professione come precisato nei singoli pareri depositati nel sottofascicolo di bilancio;
- il rispetto della corretta allocazione delle assegnazioni riferite all'area socio sanitaria per le ATS interessate ed alla rete territoriale e delle "gestioni dirette" dell'area socio-sanitaria per ASST interessate;
- la corretta classificazione contabile delle voci attinenti la mobilità extraregionale ed internazionale (per le ATS);
- le eventuali segnalazioni da parte dei Collegi Sindacali;

ACQUISITO il Piano dei Flussi di Cassa Prospettici per il tramite dell'apposita sezione del Portale Bilanci Web SCRIBA;

ACQUISITI INOLTRE agli atti dell'U.O. Risorse Economico-finanziarie del Sistema Socio Sanitario e trasmessi al Direttore Centrale Bilancio e Finanza i pareri definitivi formulati dagli uffici delle Direzioni Centrali e Generali competenti, di seguito riportati:

- Direzione Centrale – Bilancio e Finanza,
 - U.O. Risorse Economico-Finanziarie del Sistema Socio Sanitario
- Direzione Generale Welfare:
 - U.O. Risorse Strutturali e Tecnologiche;
 - U.O. Personale, Professioni del SSR e Sistema Universitario;

depositate nel sottofascicolo di bilancio, da trasmettere alle Aziende Sanitarie per il tramite del Portale Bilanci Web – S.C.R.I.B.A. che esprimono un parere favorevole all'approvazione dell'atto oggetto d'esame ed alle quali si rinvia integralmente in merito a raccomandazioni e/o prescrizioni specifiche;

RITENUTO infine necessario richiamare le consuete linee generali:

- in relazione all'utilizzo di maggiori contributi rispetto all'assegnazione di competenza è richiesta una verifica e validazione da parte del Collegio Sindacale, a garanzia di quanto disposto dal Dlgs.vo 118/2011;
- in relazione alle partite intercompany 2020 le Aziende sono tenute alla corretta classificazione contabile delle partite tra Aziende, al fine del consolidamento della stesse, nel rispetto dell'equilibrio di bilancio;
- in relazione al conto economico della libera professione è richiesta una verifica e validazione del Collegio Sindacale;

CONSIDERATO che la sopra citata D.G.R. n 2672/2019 ha stabilito, tra l'altro, che "in continuità con l'attività avviata nel 2019, anche per l'esercizio 2020, verrà istituito un Tavolo composto dagli Uffici della Direzione Generale Welfare, dalla UO Economico Finanziaria della Presidenza e coordinato dal Direttore Generale Welfare, per la concertazione degli obiettivi di attività ed economici in modo da garantire le specificità aziendali e i fabbisogni di Sistema. Tenuto conto della tempistica di sottoscrizione dei contratti di produzione sanitaria per l'anno 2020, gli obiettivi definitivi dell'esercizio, a seguito dei Tavoli di cui sopra, verranno recepiti con un ulteriore Decreto di Assegnazione di rimodulazione delle risorse per l'anno 2020";

CONSIDERATO che in conseguenza della situazione di emergenza da Covid-19 le riunioni del Tavolo per la concertazione degli obiettivi di attività ed economici ai sensi della D.G.R. n. 2672/2019, calendarizzate nel mese di marzo 2020, sono state rimandate a data da destinarsi;

RITENUTO necessario procedere all'approvazione dei bilanci preventivi delle Aziende sanitarie pubbliche per l'anno 2020 per garantire alle stesse la necessaria copertura economico-finanziaria per una corretta gestione aziendale, dando atto che in corso d'anno si procederà alla rimodulazione delle assegnazioni anche in relazione ai provvedimenti assunti con riferimento all'emergenza Covid 19, nonché al superticket;



Regione Lombardia LA GIUNTA

VAGLIATE ed assunte come proprie le predette considerazioni;

All'unanimità dei voti, espressi nelle forme di legge;

DELIBERA

per quanto meglio esplicitato in premessa:

1. di approvare i Bilanci Preventivi Economici 2020 delle Aziende Socio Sanitarie Territoriali (A.S.S.T.), dell'Azienda Regionale Emergenza Urgenza (A.R.E.U) e dell'Agenzia di controllo del sistema sociosanitario lombardo di seguito esplicitate, ed allegati quali parti integranti e sostanziali del presente provvedimento:

701 - ASST Grande Ospedale Metropolitano Niguarda - Delibera n. 141 del 12/02/2020

702 - ASST Santi Paolo e Carlo - Delibera n. 233 del 13/02/2020

703 - ASST Fatebenefratelli Sacco - Delibera n. 157 del 13/02/2020

704 - ASST Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO Ortopedia Traumatologia Reumatologia Riabilitazione - Delibera n. 75 del 12/02/2020

705 - ASST Ovest Milanese - Delibera n. 54 del 12/02/2020

706 - ASST Rhodense - Delibera n. 00129/2020/DG del 13/02/2020

707 - ASST Nord Milano - Delibera n. 82 del 12/02/2020

708 - ASST Melegnano e della Martesana - Delibera n. 163 del 12/02/2020

709 - ASST di Lodi - Delibera n. 50 del 12/02/2020

710 - ASST dei Sette Laghi - Delibera n. 71 del 13/02/2020

711 - ASST della Valle Olona - Delibera n. 112 del 13/02/2020

712 - ASST Lariana - Delibera n. 129 del 13/02/2020

713 - ASST della Valtellina e dell'Alto Iario - Delibera n. 70 del 13/02/2020

714 - ASST della Valcamonica - Decreto n. 73 del 13/02/2020

715 - ASST di Lecco - Delibera n. 78 del 13/02/2020



Regione Lombardia LA GIUNTA

716 - ASST di Monza - Delibera n. 158 del 13/02/2020

717 - ASST di Vimercate - Delibera n. 73 del 12/02/2020

718 - ASST Papa Giovanni XXIII - Delibera n. 239 del 13/02/2020

719 - ASST di Bergamo Ovest - Delibera n. 183 del 13/02/2020

720 - ASST di Bergamo Est - Delibera n. 140 del 13/02/2020

721 - ASST degli Spedali Civili di Brescia - Decreto n. 146 del 13/02/2020

722 - ASST della Franciacorta - Delibera n. 92 del 12/02/2020

723 - ASST del Garda - Decreto n. 81 del 13/02/2020

724 - ASST di Cremona - Decreto n. 70 del 13/02/2020

725 - ASST di Mantova - Delibera n. 194 del 11/02/2020

726 - ASST di Crema - Delibera n. 76 del 13/02/2020

727 - ASST di Pavia - Delibera n. 85 del 12/02/2020

991 - Azienda Regionale Emergenza Urgenza - Delibera n. 48/2020 del 13/02/2020

992 - Agenzia di controllo del sistema sociosanitario lombardo - Determina n. 19 del 12/02/2020

2. di rinviare alle istruttorie rese dai competenti Uffici in merito a raccomandazioni e/o prescrizioni specifiche e che saranno oggetto di puntuale monitoraggio in corso d'anno;
3. di demandare agli Uffici competenti la pubblicazione sul sito internet della Regione, entro 60 giorni dalla data di approvazione i Bilanci Preventivi Economici in oggetto, ai sensi dell'art. 32, comma 5 del Dlgs. n. 118/2011 e s.m.i..

IL SEGRETARIO
ENRICO GASPARINI

Atto firmato digitalmente ai sensi delle vigenti disposizioni di legge