Sistema Socio Sanitario

Regione Lombardia

ATS Montagna

Direzione Amministrativa
Servizio Economico Finanziario

REGIONE LOMBARDIA
DIREZIONE GENERALE SANITA'
U.O ECONOMICO FINANZIARIA
STRUTTURA BILANCI,COSTI E EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO DI SISTEMA
Piazza Città di Lombardia, 1
20124 Milano

ATS DELLA MONTAGNA
Agenzia di Tutela della Salute della Montagna
U
Protocollo N.0011747/2022 del 24/02/2022

OGGETTO: NOTA TRASMISSIONE BPE 2022 -. Integrazione

Con la presente si trasmette estratto del verbale del collegio sindacale pervenuto in data 24/02/2022

Il sottoscritto Gaspare Maffei che invia la presente nota di trasmissione per il deposito del bilancio aziendale, ai fini del controllo della Giunta Regionale di cui all'art.18, comma 6, L.R. 33/2009, dichiara ai sensi degli artt. 38, comma 3 bis e 47 del DPR 445/2000 e art. 22 comma 3 D.Lgs n°82/2005, che gli atti e i documenti sopra elencati inclusi nel documento elettronico in formato PDF, composto da n° 9 pagine numerate da 1 a 9 inviato in via informatica attraverso la Piattaforma BILANCI WEB- SCRIBA, sono conformi ai corrispondenti documenti originali e autografati in originale depositati presso la sede legale dell'Azienda .

Firmato digitalmente ex art. 24 D.Lgs 82/2005
Il Dirigente U.O. Economico Finanziaria

Gaspare Maffei

Resp del Procedimento:Gaspare Maffei

Ente/Collegio: AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA MONTAGNA

Regione: Lombardia

Sede: SONDRIO, VIA NAZARIO SAURO 38

Verbale n. 2 del COLLEGIO SINDACALE del 18/02/2022

In data 18/02/2022 alle ore 09:00 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

GIOVANNI PIETRO LASCIOLI Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

DOMENICO TADDEO Presente online

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

ANTONIO ROCCA Presente

Partecipa alla riunione il Dott. Gaspare Maffei, Direttore del Servizio Economico Finanziario

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

1. Esame del Bilancio Preventivo 2022;
2. Verifica delle giacenze di magazzino al 31.12.2021;
3. Verifica delle schede inventario;
4. Atti e deliberazioni del Direttore Generale;
5. Varie ed eventuali.

Argomento n. 1: Esame del Bilancio Preventivo 2022
si veda verbale allegato

Argomento n. 2: Verifica giacenze di magazzino al 31.12.2021
I Sindaci - avvalendosi dell'assistenza: della responsabile del servizio tecnico/patrimoniale Dott.ssa Laura Cusini, della collaboratrice amministrativa sig. Simona Zampatti e dell'assistente amministrativo sig. Daniel Perlini - procedono, con la tecnica del campionamento casualmente scelto, al controllo quantitativo delle rimanenze fisiche di magazzino rilevate e inventariate dall'Ente alla data odierna, raffrontandole con quelle presenti presso i locali in uso all'Ente stesso e al momento delle operazioni di verifica.
Le verifiche si svolgono sia presso la sede di Via Nazario Sauro n. 38 che presso i locali c.d. "policampus" siti in Via Tirano a Sondrio.
Per le risultanze delle operazioni di controllo e di riscontro i Sindaci fanno riferimento alle loro carte di lavoro e alla documentazione fotografica agli atti, nonché alla documentazione acquisita in copia presso l'Ente, dando atto i Sindaci che, dal controllo delle giacenze ivi presenti, relativamente ai campioni casualmente scelti non si sono riscontrate differenze.

Argomento n. 3: Verifica delle schede inventario
I Sindaci - avvalendosi dell'assistenza: della responsabile del servizio tecnico/patrimoniale Dott.ssa Laura Cusini e della

collaboratrice amministrativa sig. Simona Zampatti - procedono, con la tecnica del campionamento casualmente scelto, al controllo quantitativo dei beni strumentali rilevati e inventariati dall'Ente alla data odierna relativamente al servizio tecnico/ patrimoniale, raffrontandole con quelli presenti presso i locali in uso all'Ente stesso al servizio citato e al momento delle operazioni di verifica.
Le verifiche si svolgono presso la sede di Via Nazario Sauro n. 38 a Sondrio.
Per le risultanze delle operazioni di controllo e di riscontro i Sindaci fanno riferimento alle loro carte di lavoro e alla documentazione fotografica agli atti, nonché alla documentazione acquisita in copia presso l'Ente, dando atto i Sindaci che, dal controllo delle giacenze ivi presenti, relativamente ai campioni casualmente scelti non si sono riscontrate differenze ovvero quanto rilevato non costituisce differenza significativa.

Argomento n. 5: Varie ed eventuali. Il Collegio dei Sindaci ha provveduto ad inoltrare la richiesta di saldo al 31/12/2021 a n.5 clienti scelti a campione fra i saldi contabili più consistenti; in merito ai fornitori sono stati selezionati n. 9 erogatori privati accreditati sul territorio di competenza di ATS.

ESAME ATTI SOTTOPOSTI A CONTROLLO

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 61 Data: 27/01/2022 Presenza rilievo: No

Oggetto: PRESA D'ATTO DR N.18851 DEL 18/10/2021 ASSEGNAZIONE QUOTE SALDO AMBITI TERRITORIALI PER PROGETTI SISTEMA PREMIALE ATTUAZIONE DELLA DGR 28.12.2017 N. X 7631 E LIQUIDAZIONE SALDO AMBITI BORMIO TIRANO

Osservazioni: Il Collegio riscontra che il gruppo tecnico regionale dopo aver valutato positivamente il raggiungimento degli obiettivi strategici ha autorizzato l'erogazione delle quote a saldo a favore dell'ambito di Bormio e di Tirano.

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 124 Data: 10/02/2022 Presenza rilievo: No

Oggetto: EROGAZIONE CONTRIBUTI IN ATTUAZIONE DGR N. 681 DEL 24/10/2018 A FAVORE GIOVANI/ADULTI DISABILI E/O CON DISTURBI SPECIFICI DELL'APPRENDIMENTO (DSA) PER ACQUISIZIONE AUSILII TECNOLOGICAMENTE AVANZATI

Osservazioni: Il Collegio riscontra che l'erogazione a favore di due beneficiari è avvenuta a seguito della puntuale verifica della documentazione.

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 128 Data: 10/02/2022 Presenza rilievo: No

Oggetto: EROGAZIONE ACCONTI SU RENDICONTAZIONE INTERVENTI PER LA DISABILITA' SENSORIALE A FAVORE DEGLI ENTI EROGATORI ANNO SCOLASTICO 2021/2022

Osservazioni: Il Collegio prende atto.

ATTI ESAMINATI NEI VERBALI PRECEDENTI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

La seduta viene tolta alle ore 12:00 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 2022

In data 18/02/2022 si é riunito presso la sede della AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA MONTAGNA

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2022.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:
Dott. Lascioli, Dott. Rocca in presenza mentre il Dott. Taddeo è collegato da remoto

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 144 del 14/02/2022

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 16/02/2022 , con nota prot. n. e-mail

del 16/02/2022 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 2022, 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 2022 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2020	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2021	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2022	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 439.419.848,00	€ 452.708.232,00	€ 486.663.622,00	€ 47.243.774,00
Costi della produzione	€ 439.230.261,00	€ 451.304.805,00	€ 485.247.300,00	€ 46.017.039,00
Differenza + -	€ 189.587,00	€ 1.403.427,00	€ 1.416.322,00	€ 1.226.735,00
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 + -	€ 1.149.231,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -1.149.231,00
Risultato prima delle Imposte	€ 1.338.818,00	€ 1.403.427,00	€ 1.416.322,00	€ 77.504,00
Imposte dell'esercizio	€ 1.338.818,00	€ 1.403.427,00	€ 1.416.322,00	€ 77.504,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020 si evidenzia un incremento

pari a € 47.243.774,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Incremento dei contributi in conto esercizio per 31.896.000 e per la differenza con la ripresa del volume di attività e utilizzo di fondo di esercizi precedenti	€ 47.243.774,00

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 2022 e il consuntivo 2020

si evidenzia un incremento pari a € 46.017.039,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	incremento delle attività ordinarie	€ 46.017.039,00

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020 si evidenzia un

pari a € 0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	nel preventivo 2022 non sono previsti proventi e oneri finanziari	€ 0,00

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020

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

	voce	importo
	nel preventivo 2022 non previsti	€ 0,00

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2022 e il consuntivo 2020

si evidenzia un decremento pari a € -1.149.231,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	nel preventivo 2022 non sono previsti proventi e oneri straordinari	€ -1.149.231,00

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 2022 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2022, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.
Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF:

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

GIOVANNI PIETRO LASCIOLI _____

DOMENICO TADDEO _____

ANTONIO ROCCA _____

FIRMATO AI SENSI DEL D. LGS. 39/93