



**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**

OGGETTO: NOTA TRASMISSIONE BES 2017.V2. Integrazione

Con la presente si trasmette estratto del verbale del collegio sindacale pervenuto in data 06.06.2018

Il sottoscritto Busi Elisabetta 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° 4 pagine numerate da 1 a 4 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

Elisabetta Busi

Resp del Procedimento: Elisabetta Busi

Ente/Collegio: AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA MONTAGNA

Regione: Lombardia

Sede: Via Nazario Sauro 38 - Sondrio

Verbale n. 5 del COLLEGIO SINDACALE del 01/06/2018

In data 01/06/2018 alle ore 9:30 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza del Ministero della Salute

GIOVANNI PIETRO LASCIOLI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

DOMENICO TADDEO

Presente

Componente in rappresentanza della Regione

DANIELE CASARINI

Assente giustificato

Partecipa alla riunione Dott.ssa E.Busi Responsabile Servizio Finanziario - Dott.ssa C.Rossi Funzionario del Servizio Finanziario

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

IL PRESENTE VERBALE N.5 ANNULLA E SOSTITUISCE IL N.6 - REDATTO IN PARI DATA DEL 01/06/2018 - E GIA' TRASMESSO - MA NUMERATO ERRONEAMENTE N.6. FERMO IL RESTO.

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

Agomento n.1: Riadozione Bilancio d'esercizio 2017

Agomento n. 2: Riadozione Bilancio Preventivo 2018

Agomento n. 3: Relazioni illustrative e relazioni tecnico finanziarie sulle risorse della Contrattazione Integrativa Aziendale - anno 2017 personale Area di Comparto e personale Area della Dirigenza Medica e Veterinaria e Area della Dirigenza SPTA (art. 40 bis, comma 1, del D. Lgs. n. 165/2001 e succ. modifiche) riguardanti i Fondi contrattuali definitivi anno 2017.

Agomento n. 4: Varie ed eventuali.

Argomento n.1: Riadozione Bilancio d'Esercizio 2017.

In ordine alla Delibera n.262 del 30/04/2018 avente ad oggetto "Bilancio d'esercizio 2017 ATS della Montagna" oggetto di pareri da parte dei vari servizi regionali, di cui al Prot. regionale A1.2018.0079127 del 18/05/2018 di trasmissione a detta ATS della Montagna, il Collegio :

- assevera la riconciliazione fra le risultanze del Libro cespiti e lo Schema di riclassifica regionale (SP-San);
- assevera la riconciliazione fra le risultanze dei Registri di magazzino con lo Schema di riclassifica regionale (SP-San/CE-San), già oggetto di verifica del Collegio Sindacale con verbale n.1 del 23/01/2018;
- assevera la congruità del fondo svalutazione crediti in considerazione dell'ammontare degli stessi, precisando che la stessa asseverazione,in effetti, era già stata espressa con riferimento ai fondi rischi ed oneri;
- valida gli importi di ricavo e di costo in relazione alla libera professione;
- assevera l'effettiva sussistenza dei debiti verso il personale dipendente e verso gli istituti previdenziali, risultanti in bilancio. In

riferimento ai debiti pregressi, oggetto di cancellazione con deliberazione DG n. 44 del 25/01/2018, il Collegio aveva analizzato la correttezza degli importi, oggetto dello stralcio, e delle conseguenti rilevazioni contabili.

Argomento n. 2: Riadozione Bilancio Preventivo 2018.

In ordine alla Nota regionale di sospensione del Bilancio Preventivo 2018 V1 di cui al Prot.A1.2018.0048852 del 23/03/2018, a motivo di errata riclassifica dei ricavi da mobilità attiva extra regione in strutture private in ambito ATS della Montagna, il Collegio, presa visione degli elaborati e della loro corretta indicazione nelle voci di bilancio 2018, come richiesto dalla Nota suddetta e della loro esposizione nelle categorie :- mobilità attiva per ricoveri per € 6.592/000, per specialistica ambulatoriale per € 59/000, per altre prestazioni sanitarie per € 435/000, esprime parere favorevole alla riadozione del bilancio di previsione 2018. Inoltre, il Collegio esprime parere positivo sulla allocazione dei fondi contrattuali sulla base delle risultanze definitive del consuntivo anno 2017.

Argomento n. 3: Relazioni illustrative e Relazioni Tecnico-Finanziarie sulle risorse della Contrattazione Integrativa Aziendale - Anno 2017 - personale Area di Comparto e Dirigenza Medica e Veterinaria ed Area della Dirigenza SPTA (Art. 40 bis,co.1 D.Lgs. 165/2001 ss.mm.ii., riguardanti Fondi Contrattuali Definitivi, anno 2017.

Il Collegio vista la delibera n. 306 del 22/05/2018, avente ad oggetto: "Determinazione definitiva dei fondi contrattuali per l'anno 2017 e delle risorse aggiuntive regionali anno 2017 relativi al personale della ATS della Montagna", analizzate le relazioni illustrative e tecnico finanziarie, trasmesse in data odierna con nota n.29110, compilate nel rispetto della Circolare RGS n. 25/2012, ha verificato che la costituzione dei fondi è avvenuta nel rispetto del comma 2 dell'art. 23 del D.Lgs 75/2017 ,e che l'ammontare dei fondi non supera il corrispondente importo determinato per l'anno 2016. Esprime pertanto parere favorevole.

4) Varie ed eventuali.

ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

Numero: 44 Data: 25/01/2018 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Ricognizione debiti insussistenti. Bilancio esercizio 2017.

Osservazioni: Il Collegio approfondito l'argomento con la Dirigente del Servizio Finanziario, verificate le certificazioni rilasciate dagli Uffici di riferimento, esprime parere favorevole allo stralcio delle posizioni debitorie, così come definite nella tabella di dettaglio, per il totale complessivo di euro 934.745,40, di cui per euro 336.482,09 per l'esercizio 2014 e precedenti, per euro 455.957,89 per l'esercizio 2015 e per euro 142.305,42 per l'esercizio 2016.

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 14:30 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

GIOVANNI PIETRO LASCIOLI _____

DOMENICO TADDEO _____

FIRMATO AI SENSI DLGS 39/93