Ente/Collegio: AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA MONTAGNA

Regione:

Lombardia

Sede:

VIA NAZARIO SAURO 38 - SONDRIO

Verbale n. 3 del COLLEGIO SINDACALE del 02/03/2021

In data 02/03/2021 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 della Regione

GIOVANNI PIETRO LASCIOLI Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

DOMENICO TADDEO Assente giustificato

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

ANTONIO ROCCA Presente

Partecipa alla riunione la dott.ssa Elisabetta Busi Direttore del Servizio Economico Finanziario

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

- 1) Esame Bilancio Preventivo esercizio 2021
- 2) Fondi contrattuali Dirigenza PTA
- 3) Atti e deliberazioni del Direttore Generale
- 4) Varie ed eventuali

Argomento n. 1: Esame bilancio preventivo esercizio 2021

OMISSIS

## **RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO**

## **BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2021**

In data 02/03/2021 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 2021. Risultano essere presenti /assenti i Sigg.: dr. Lascioli, dr. Rocca presenti dr. Taddeo assente giustificato

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 111 del 19/02/2021

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 24/02/2021 , con nota prot. n. mail

del 24/02/2021 e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

conto economico preventivo

piano dei flussi di cassa prospettici

onto 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 2021, 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 2021 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2019	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2020	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2021	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 477.990.625,00	€ 467.111.582,00	€ 452.708.232,00	€ -25.282.393,00
Costi della produzione	€ 476.533.352,00	€ 465.710.686,00	€ 451.304.805,00	€-25.228.547,00
Differenza + -	€ 1.457.273,00	€ 1.400.896,00	€ 1.403.427,00	€-53.846,00
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 + -	€-101.118,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 101.118,00
Risultato prima delle Imposte	€ 1.356.155,00	€ 1.400.896,00	€ 1.403.427,00	€ 47.272,00
Imposte dell'esercizio	€ 1.356.155,00	€ 1.400.896,00	€ 1.403.427,00	€ 47.272,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2021 si evidenzia un decremento e il consuntivo 2019

pari a

€ -25.282.393,00

riferito principalmente a:

voce	importo
rallentamento dei volumi di attività ordinaria verificatisi nel corso dell'esercizio 2020, legati all'emergenza COVID che si prevede si ripercuotono anche sull' esercizio 2021	

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.l.c)

Costi della Produzione: tra il preventivo 2021

e il consuntivo 2019

si evidenzia un decremento

pari a

€ -25.228.547,00

riferito principalmente a:

voce	importo
rallentamento dei volumi di attività ordinaria verificatisi nel corso dell'esercizio 2020, legati all'emergenza COVID che si prevede si ripercuotano anche sull' esercizio 2021	

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2021

e il consuntivo 2019

si evidenzia un incremento

pari a €0,00

riferito principalmente a:

voce	importo
a preventivo 2021 non sono previsti proventi e oneri finanziari	

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2021

e il consuntivo 2019

si evidenzia un

pari a € 0,00

riferito principalmente a:

voce	importo

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo

2021

e il consuntivo 2019

si evidenzia un incremento

pari a € 101.118,00

riferito principalmente a:

voce	importo
a preventivo 2021 non sono previsti proventi e oneri straordinari	

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 2021 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2021, 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	
*	GIOVANNI PIETRO LASCIOLI	
	ANTONIO ROCCA	
	FIRMATO AI SENSI DLGS 39/93	