

**AGENZIA DI CONTROLLO DEL SISTEMA SOCIOSANITARIO LOMBARDO,
AI SENSI DELL'ART. 11 DELLA L.R. 33/2009 E SS.MM.II.**

Verbale n° 3 del 22 febbraio 2022

Il giorno 22 del mese di febbraio dell'anno 2022 alle ore 15:30 in considerazione dell'emergenza correlata al coronavirus, si è tenuta la riunione in videoconferenza del Collegio Sindacale dell'Agenzia di Controllo del sistema sociosanitario lombardo.

Sono presenti i componenti del Collegio Sindacale, nelle persone di:

- Dott.ssa Luciana Patrizi;
- Dott. Martino Bruno Gola;
- Dott. Giorgio Lavelli;

Partecipano alla riunione l'Avv. Elisa Maria Rottoli, Dirigente sostituto S.C. Affari Generali e Istituzionali, la Dott.ssa Benedetta Belloni e il Ragioniere Paolo Paraboschi, facenti parte della medesima struttura.

L'argomento all'ordine del giorno risulta essere il seguente:

1. Esame Bilancio Preventivo Economico 2022.

Preliminarmente il Collegio incontra il Direttore Generale per approfondire aspetti legati alla pianificazione delle attività dell'Agenzia, nella prospettiva della stabilizzazione del personale e del consolidamento dell'attività dell'ente. Il Direttore Generale fa presente che si trova ancora nella fase di esame e approfondimento di questi aspetti e che sono in fase di redazione la relazione per il consiglio regionale relativa al 2021 e il piano dei controlli per l'esercizio 2022.

Il Collegio prende atto dei seguenti documenti:

- Decreto del Direttore centrale Bilancio e Finanza di Regione Lombardia n. 1492 del 11/02/2022 avente per oggetto "Assegnazione, a favore delle ATS, ASST, FONDAZIONI IRCCS, INRCA di Casatenovo, AREU e Agenzia di Controllo del sistema sociosanitario lombardo delle risorse

destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2022";

- Determina del Direttore Generale n. 4 del 14/02/2022 di Approvazione del Bilancio Preventivo Economico 2022;
- Nota integrativa descrittiva e dei singoli commenti riportati;
- Relazione del Direttore.

Il Collegio prende atto del parere favorevole del Comitato di Direzione espresso con Verbale 3 del 14/02/2022 che si conclude con l'osservazione formulata in merito alle minori risorse assegnate dal decreto regionale, in relazione all'assunzione di nuovo personale tramite l'istituto del comando.

La documentazione sottoindicata è stata trasmessa tramite e-mail, ai sensi dell'art. 25 del D. lgs 118/2011, al Collegio Sindacale in data 17/02/2022 per le relative valutazioni:

- BILANCIO;
- NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA GESTIONE SANITARIA E TERRITORIALE;
- DETERMINA DEL DIRETTORE GENERALE N. 4 DEL 14/02/2022 DI APPROVAZIONE DEL BPE 2022;
- RELAZIONE DEL DIRETTORE.

Il Collegio prende atto che il bilancio:

1. è stato trasmesso in data 14/02/2022 alla Regione attraverso il portale Scriba.

2. è stato redatto secondo le indicazioni fornite da Regione Lombardia con decreto n. 1492 del 11/02/2022 avente per oggetto "Assegnazione, a favore delle ATS, ASST, FONDAZIONI IRCCS, INRCA di Casatenovo, AREU e Agenzia di Controllo del sistema sociosanitario lombardo delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2022".

Si riportano in sintesi le previsioni economiche del bilancio di previsione per l'anno 2022, confrontate con il preconsuntivo 2021:

Cod.	Voce	2021	2022	
		<i>Preconsuntivo al 31/12/ 2021</i>	<i>Preventivo al 31/12/2022</i>	<i>Variazione</i>
		A	B	(B-A)
	RICAVI			
AOIR01	DRG	-	-	-
AOIR02	Funzioni non tariffate	-	-	-

AOIR03	Ambulatoriale	-	-	-
AOIR04	Neuropsichiatria	-	-	-
AOIR05	Screening	-	-	-
AOIR06	Entrate proprie	-	-	-
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	-	-	-
AOIR08	Psichiatria	-	-	-
AOIR09	File F	-	-	-
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	-	-	-
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	2.109.300	3.464	- 2.105.836
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	-	-	-
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	6.862	-	- 6.862
AOIR15	Prestazioni sanitarie	-	-	-
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	2.116.162	3.464	- 2.112.698
	COSTI			
AOIC01	Personale	643.115	1.010.849	367.734
AOIC02	IRAP personale dipendente	42.926	68.280	25.354
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	-	-	-
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	886.160	886.160	-
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	-	-	-
AOIC06	Altri costi	521.450	521.450	-
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	15.649	-	- 15.649
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	6.862	-	- 6.862
AOIC17	Integrativa e protesica	-	-	-
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	2.116.162	2.486.739	370.577
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	-	2.483.275	2.483.275
	Risultato economico	-	-	-

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, esamina l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Agenzia.

Il Collegio rileva che il contributo di parte corrente, assegnato da Regione con decreto n. 1492/2022 risulta essere paria a euro 2.486.739.

Al riguardo l'Agenzia al 22/02/2022 ha incassato euro 400.000.

Delle voci indicate tra i costi, ai fini di una valutazione di congruità, il Collegio ha posto l'attenzione sulle seguenti:

- previsioni di costo per il personale, complessivamente considerato, con riferimento anche alla consistenza delle unità in servizio, compreso quello che si prevede di assumere nel corso dell'esercizio 2022;
- previsioni di costo per acquisto di beni e servizi, con particolare riferimento al costo per il reclutamento del personale in comando da altri enti del SSR. La riduzione del finanziamento, che si ripercuote sulle risorse stanziare sul personale in comando, non è compatibile con una situazione di pieno organico dell'Agenzia.

Il Collegio esprime parere favorevole sul Bilancio di previsione 2022.

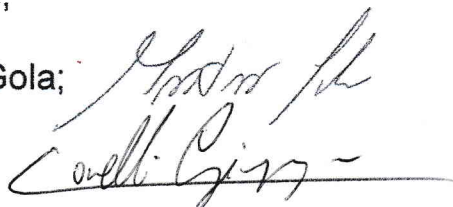
La seduta si chiude alle 16.45 previa stesura, lettura ed approvazione del presente verbale.

Il Collegio Sindacale:

Presidente: Dott.ssa Luciana Patrizi;

Componente: Dott. Martino Bruno Gola;

Componente: Dott. Giorgio Lavelli;

The image shows two handwritten signatures in black ink. The first signature, above the name 'Dott. Martino Bruno Gola', is a stylized cursive signature. The second signature, above the name 'Dott. Giorgio Lavelli', is also a cursive signature, appearing to read 'Lavelli Gior'.