

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

Verbale n° 3 del 01 marzo 2021

Il giorno 1 del mese di marzo dell'anno 2021 alle ore 09:30 in considerazione dell'emergenza correlata al coronavirus, si è tenuta la riunione in videoconferenza del Collegio Sindacale dell'Agenzia di Controllo del sistema socio sanitario 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 la Dott.ssa Stella Contri, Dirigente della SC Affari Generali e Istituzionali dell'Agenzia, la Dott.ssa Benedetta Belloni, la Dott.ssa Marta Sottoriva e il Rag. Paolo Paraboschi, facenti parte della medesima struttura.

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

1. Esame Bilancio Preventivo Economico 2021.

Il Collegio prende atto dei seguenti documenti:

- Decreto del Direttore centrale Bilancio e Finanza di Regione Lombardia n. 1720 del 12/02/2021 avente per oggetto "*Assegnazione, a favore delle ATS, ASST, FONDAZIONI IRCCS, INRCA di Casatenovo, AREU e Agenzia di Controllo del sistema socio sanitario lombardo delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2021*";
- Determina n. 10 del 17/02/2021 di Approvazione del Bilancio Preventivo Economico 2021 dell'Agenzia di Controllo;
- Nota integrativa descrittiva e dei singoli commenti riportati;
- Relazione del Direttore.

Decreto del Direttore centrale Bilancio e Finanza di Regione Lombardia n. 2117 del 18/02/2021 avente per oggetto "*Modifica ed integrazione del decreto*

n. 1720 del 12 febbraio 2021 per quanto relativo alla assegnazione, a favore delle ATS, ASST e FONDAZIONI IRCCS delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2021" all'interno del quale viene precisato che rimangono immutate le schede contenenti le assegnazioni a favore dell'Agenzia di Controllo del Sistema Socio-sanitario lombardo nei valori indicati, rispetto al decreto n. 1720/2021

Il Collegio prende atto del parere favorevole del Comitato di Direzione espresso con Verbale 4 del 17/02/2021.

La documentazione sottoindicata è stata trasmessa tramite e-mail, ai sensi dell'art. 25 del D. lgs 118/2011, al Collegio Sindacale in data 26/02/2021 per le relative valutazioni:

- BILANCIO;
- NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA GESTIONE SANITARIA E TERRITORIALE;
- DETERMINA N. 20 DEL 17/02/2020 DI APPROVAZIONE DEL BPE 2020;
- RELAZIONE DEL DIRETTORE.

Il Collegio prende atto che il bilancio:

1. è stato trasmesso in data 19/02/2021 alla Regione attraverso il portale di Scriba.

2. è stato redatto secondo le indicazioni fornite da Regione Lombardia con decreto n. 1720 del 12/02/2021 avente per oggetto " *Assegnazione, a favore delle ATS, ASST, FONDAZIONI IRCCS, INRCA di Casatenovo, AREU e Agenzia di Controllo del sistema socio-sanitario lombardo delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2021*".

Si riportano in sintesi le previsioni economiche del bilancio di previsione per l'anno 2021, confrontate con il preconsuntivo 2020:

Cod.	Voce	2020	2021	
		<i>Preconsuntivo al 31/12/ 2020</i>	<i>Preventivo al 31/12/2021</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)	2.800.000	2.800.000	-
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	-	-	-
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	16.321	-	16.321
AOIR15	Prestazioni sanitarie	-	-	-
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	2.816.321	2.800.000	- 16.321
	COSTI			
AOIC01	Personale	397.699	1.011.751	614.052
AOIC02	IRAP personale dipendente	26.516	68.128	41.612
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	-	-	-
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	1.104.968	1.210.471	105.503
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	-	-	-
AOIC06	Altri costi	521.200	509.650	11.550
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	749.617	-	749.617
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	16.321	-	16.321
AOIC17	Integrativa e protesica	-	-	-
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	2.816.321	2.800.000	- 16.321
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	-	-	-
	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, ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Agenzia.

L'unica voce indicata tra i ricavi, si riferisce al contributo di euro 2.800.000 assegnato da Regione Lombardia, con decreto n. 1720/2021 pari all'effettivo fabbisogno prospettato dall'Agenzia relativamente all'esercizio 2021.

Al riguardo l'Agenzia al 12/02/2021 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 2021;
- 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.

Il Collegio osserva che è stato prudenzialmente previsto un costo del personale proiettato a pieno organico.

Tale valutazione è stata effettuata tenuto conto che l'Agenzia evidenzia che l'iniziale modalità di reclutamento, tramite l'istituto del comando da altri enti del sistema regionale, ha presentato alcune criticità legate ai tempi di permanenza del personale presso ACSS, limitati in taluni casi a periodi infrannuali che ha condizionato il regolare svolgimento dell'operatività.

Il collegio osserva che l'Agenzia prosegue al reperimento di ulteriori profili professionali adeguati alla propria mission, utilizzando anche differenti modalità di reclutamento previste dal legislatore, con particolare riferimento alla mobilità, all'utilizzo di graduatorie concorsuali di altri enti e avvisi per figure professionali a tempo determinato.

Il Collegio esprime parere favorevole sul Bilancio di previsione 2021.

La seduta si chiude alle 10.30 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;