

Ente/Collegio: AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO

Regione: Lombardia

Sede: via Gallicciolli n. 4 Bergamo

Verbale n. 51 del COLLEGIO SINDACALE del 29/09/2021

In data 29/09/2021 alle ore 14.30 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

MAURIZIO MAFFEIS Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

FABRIZIO VALENZA Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

MASSIMO RESTIVO Presente

Partecipa alla riunione il dirigente dell'Area Risorse Economiche, dott.ssa Mattea Torrisi e gli assistenti amministrativi, rag. Viscardi Alessandra e dott.ssa Marta Pezzotta. Il Direttore Amministrativo, dott. Paolo Cogliati, è intervenuto alle ore 15.05 e ha abbandonato la riunione alle 15.30.

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

- 1) Bilancio di esercizio 2020 - V2;
- 2) Varie ed eventuali.

Si premette che tutti i partecipanti alla riunione sono collegati in video conferenza.

Il Collegio dà atto che i collegamenti audio e video hanno consentito l'identificazione dei partecipanti e assicurato a questi di intervenire in tempo reale nella discussione.

ARGOMENTO 1: Bilancio di esercizio 20120 - V2

Con la nota regionale, prot. A1.2021.0392031 del 16/09/2021 ad oggetto "Istruttoria in ordine alla Delibera n. 625 del 23/07/2021 avente ad oggetto "Adozione Bilancio di Esercizio 2020 - V1" dell' ATS di Bergamo" è stata disposta, a seguito di apposita istruttoria - comprensiva dell'acquisizione dei pareri espressi dai competenti Uffici della Direzione Generale Welfare - la ripresentazione della versione V2 del Bilancio d'esercizio 2020.

Il Collegio prende atto del documento, contenuto in calce alla Nota Integrativa descrittiva del Bilancio di esercizio 2020, denominato "Controdeduzioni istruttoria regionale sul BES 2020 V2".

Il Bilancio 2020 V2 è stato adottato dall'ATS di Bergamo con la deliberazione n. 790 del 20/09/2021 ad oggetto " Bilancio di Esercizio 2020 dell'ATS di Bergamo: revoca deliberazione n. 625 del 23.07.2021 e contestuale riadozione V2".

Di seguito si espone il prospetto di raffronto che evidenzia le variazioni conseguenti all'istruttoria regionale tra bilancio di esercizio 2020 V1 e V2.

STATO PATRIMONIALE

VOCI	V1	V2	DIFFERENZA
ATTIVO			
A) IMMOBILIZZAZIONI	6.514.987	6.514.987	-
B) ATTIVO CIRCOLANTE	370.748.801	370.480.367	- 268.434
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	38.712	38.712	-
D) CONTI D'ORDINE	-	-	-
TOTALE ATTIVO	377.302.500	377.034.066	- 268.434

PASSIVO			
A) PATRIMONIO NETTO	5.512.086	5.512.086	-
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	31.111.775	30.283.774	-828.001
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	476.055	476.055	-
D) DEBITI	340.189.971	340.749.538	559.567
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	12.613	12.613	-
F) CONTI D'ORDINE	-	-	-
TOTALE PASSIVO	377.302.500	377.034.066	- 268.434

CONTO ECONOMICO

VOCI	V1	V2	DIFFERENZA
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	1.532.841.659	1.532.841.659	-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	1.543.498.518	1.543.498.518	-
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	16.075	16.075	-
D) RETTIFICHE DI VAL. ATT.FIN.	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAOR.	13.069.766	13.069.766	-
Y) IMPOSTE E TASSE	2.428.982	2.428.982	-
RISULTATO D'ESERCIZIO	-	-	-

Di seguito viene esposto il dettaglio delle partite oggetto delle variazioni di SP

ATTIVO

Rettifica incasso quota capitaria riferita a es. 2019 -319.434

Corretta allocazione sui contributi regionali extrafondo del saldo negativo contributo Legge 210 -9.969

Corretta allocazione contributo GAP Scuole tra contributi Enti Pubblici 15.826

Contributi Enti Pubblici stranieri psichiatria 45.143

totale -268.434

PASSIVO

Corretta imputazione fondo rinnovi contrattuali dirigenza medica -828.001

Rettifica Debiti v/personale dip. per corretto utilizzo fondo rinnovi contratt. dirigenza medica 633.604

Rettifica Debiti v/istituti previdenziali per corretto utilizzo fondo rinnovi contrattuali dirigenza medica 194.397

Riconduzione a debito v/regione saldo negativo quota capitaria -306.712

Esatta imputazione fattura emazie vs ASST 38.278

totale -268.434

Dopo l'illustrazione dei dati effettuata dalla dott.ssa Torrisi, interviene il Direttore amministrativo, dott. Cogliati, che, in estrema sintesi, manifesta preliminarmente l'intenzione di riprendere rapporti diretti con il Collegio sindacale, e, successivamente, riepiloga brevemente la metodologia seguita dalla Regione Lombardia per la definizione del bilancio anche nella versione V2.

In via preliminare il Collegio prende atto che sono stati trasmessi all'ATS gli esiti della istruttoria svolta dagli uffici regionali per l'adeguamento delle partite contabili con impatto sul bilancio consolidato regionale, comprensive di quelle riferite alle attività Covid.

Il Collegio, richiamato interamente quanto già espresso nel proprio verbale n. 48 del 27/07/2021 sul bilancio di esercizio 2020 V1, preso atto delle modifiche e integrazioni apportate dall'ATS di Bergamo al bilancio di esercizio medesimo, a seguito degli

esiti dell'istruttoria regionale, con il provvedimento n. 790 del 20/09/2021 ad oggetto " Bilancio di Esercizio 2020 dell'ATS di Bergamo: revoca deliberazione n. 625 del 23.07.2021 e contestuale riadozione V2" , esprime parere favorevole a maggioranza dei presenti, con il voto contrario del componente Valenza, con le seguenti osservazioni: superamento dei limiti vincolistici di cui agli artt. 6 e 9 del d.l. 78/2010.

Per le stesse motivazioni il componente Valenza esprime parere non favorevole all'approvazione del bilancio.

ARGOMENTO 2: varie ed eventuali

Il Collegio data l'ora all'unanimità decide di rinviare l'esame delle note trasmesse dalla ATS del 19.8.2021, prot. 83056, del 10.9.2021, prot. 89200, del 15.9.2021, prot. 90921, alla prossima riunione.

ESAME ATTI SOTTOPOSTI A CONTROLLO

ATTI ESAMINATI NEI VERBALI PRECEDENTI
--

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

La seduta viene tolta alle ore 16:00 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

MAURIZIO MAFFEIS _____

FABRIZIO VALENZA _____

MASSIMO RESTIVO _____