

Ente/Collegio: AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO

Regione: Lombardia

Sede: via Gallicciolli 4 Bergamo

Verbale n. 44 del COLLEGIO SINDACALE del 06/06/2018

In data 06/06/2018 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 della Regione

ALBERTO MAZZOLENI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

FABRIZIO VALENZA

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

GIANANTONIO GIULIANI

Presente

Partecipa alla riunione il dirigente dell'Area Risorse Economiche, dott.ssa Mattea Torrisi, per la trattazione del punto 3 all'o.d.g. sono presenti il Direttore Amministrativo, dott. Adriano Vaini, il Direttore del Dipartimento Amministrativo, dott. Piero Canino

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

- 1) Bilancio di esercizio 2017 V2;
- 2) Incontro Nucleo di Valutazione delle Prestazioni;
- 3) Varie ed eventuali.

ARGOMENTO 1: Bilancio di esercizio 2017 V2

Con la nota regionale, prot. A1.2018.0073409 del 10.05.2018 ad oggetto "Bilancio d'esercizio 2017" è stato richiesto all'ATS l'aggiornamento dei dati esposti nella Versione 1 del Bilancio di esercizio 2017 con le risultanze recepite dal decreto n.7266 del 21/05/2018, contenente le variazioni apportate dalla delibera della Giunta Regionale relativa alla remunerazione di funzioni non tariffate per l'anno 2017.

Contestualmente, è stata effettuata un'istruttoria da parte dei competenti uffici regionali in merito a specifiche partite contabili, per le quali l'ATS ha provveduto ai relativi adeguamenti contabili ove necessario.

Il Collegio prende atto del documento, allegato alla V2 del Bilancio di esercizio 2017, "Controdeduzioni istruttoria regionale sul BES 2017 dell'ATS di Bergamo, delibera n. 364 del 30/04/2018", con cui vengono recepite le modifiche ed integrazioni del Decreto n. 7266 del 21/05/2018.

Il Bilancio 2017 V2 è stato adottato dall'ATS di Bergamo con la deliberazione n. 414 del 22/05/2018 ad oggetto " Bilancio di Esercizio 2017 dell'ATS di Bergamo: revoca deliberazione n. 364 del 30.04.2018 e contestuale riadozione".

Di seguito si espone il prospetto di raffronto che evidenzia le variazioni tra bilancio di esercizio 2017 V1 e V2.

L'ATS rappresenta che lo scostamento di € 101.652/1000 è determinato da chiusura partite di crediti v/regione e debiti diversi (partite quota capitaria/mobilità e PHT sempre v/Regione) concordato con i competenti uffici regionali nel corso degli incontri istruttori.

STATO PATRIMONIALE

VOCI V1 / V2 DIFF.

ATTIVO

	V1	V2	DIFFERENZA
A) IMMOBILIZZAZIONI	6.130	6.130	-
B) ATTIVO CIRCOLANTE	674.579	572.927	-101.652
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	47	47	-
D) CONTI D'ORDINE	-	-	-
TOTALE ATTIVO	680.756	579.104	-101.652

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO	4.618	4868	250
B) FONDI RISCHI ED ONERI	18.593	18593	-
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	536	536	-
D) DEBITI	656.997	555095	-101.902
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	2	12	-
F) CONTI D'ORDINE	-	-	-
TOTALE PASSIVO	680.756	579.104	-101.652

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	1.428.128	1.428.128	-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	1.428.276	1.428.276	-
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	16	16	-
D) RETTIFICHE DI VALORE ATT.FINANZIARIE	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	2.505	2.505	-
Y) IMPOSTE E TASSE	2.373	2.373	-
RISULTATO D'ESERCIZIO	-	-	-

Il Collegio evidenzia che la Regione nella propria istruttoria ha rappresentato un disallineamento pari a € 208/1000 rispetto a debiti/crediti v/Regione.

A seguito delle chiusure effettuate, concordate dall'ATS in occasione degli incontri presso gli uffici regionali, l'importo al 31/12/2017 relativo alla quota capitaria è stato rideterminato in euro 92.823/1000 per l'es. 2017 e a €/zero per l'es. 2016, pertanto, il risultato è in quadratura con le risultanze della GSA.

Con riferimento al pagamento di € 208/1000 (mandato per Voucher RSA ex DGR 7012/2017 e 7438/2017 mandato effettuato da RL in data 28/12/2017) ATS ha segnalato che lo stesso non è mai pervenuto con la conseguenza di determinare la differenza esposta nella tabella di raccordo.

Con nota prot. n.58871 del 6/06/2018 l'ATS ha richiesto all'Istituto tesoriere Banca Intesa una specifica verifica dei provvisori in entrata nel periodo 28/12/2017 a tutt'oggi.

Il Collegio evidenzia che nell'istruttoria della Struttura U.O Direzione Generale Welfare Programmazione Rete Territoriale Cure Primarie è stato espresso parere favorevole alla deliberazione di riadozione del BES v2, pur in presenza di alcuni rilievi sui quali non sono richieste formalmente azioni correttive.

Il Collegio evidenzia che nell'istruttoria della U.O Direzione Generale Welfare Controllo di Gestione e Personale e Professioni del SSR è stata rappresentata una differenza tra la percentuale esposta dall'ATS pari a 11,51 % e la percentuale media regionale pari a 13,60%; il Collegio evidenzia che l'ATS ha adeguato i valori della "Colonna W" del Mod. A (dedicata ai "rinnovi contrattuali sopravvenuti dopo l'anno 2004) pur nell'impossibilità, rappresentata verbalmente nel corso dell'odierna seduta, di un'analisi numerica dettagliata a supporto.

Il Collegio, richiamato interamente quanto già espresso nel proprio verbale n. 42 del 10/05/2018 sul bilancio di esercizio 2017, 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. 414 del 22/05/2018 ad oggetto " Bilancio di Esercizio 2017 dell'ATS di Bergamo: revoca deliberazione n. 364 del 30.04.2018 e contestuale riadozione"

esprime parere favorevole sul bilancio di esercizio 2017 V2 dell'ATS di Bergamo ribadendo le osservazioni del verbale 42/2018 e

quelle sopra riportate.

OMISSIS

ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

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 13.30 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

ALBERTO MAZZOLENI _____

FABRIZIO VALENZA _____

GIANANTONIO GIULIANI _____