

**AZIENDA SOCIO SANITARIA NORD MILANO**  
**Collegio Sindacale**

Allegato A al Verbale 16/2017

Relazione trimestrale e certificazione ex art. 21 comma 10, L.R. n. 33/2009, e successive modificazioni – C.E.T. – III° trimestre 2017

1. Il Collegio prende atto delle istruzioni fornite dalla Direzione Centrale Programmazione, Finanza e Controllo di Gestione – Risorse Economico Finanziarie della Regione Lombardia con nota 13 settembre 2017, protocollo A1.2017.0265108, nonché del decreto di assestamento dell'11 ottobre 2017, n. 12412.

Quanto ai valori emergenti nella certificazione trimestrale predisposta dal Direttore Generale, il Collegio prende atto che l'utilizzo del contributo regionale di funzionamento del PSSR, pari a k€ 27.834 risulta in linea con quanto definito nel decreto di assestamento, dell'importo complessivo di k€ 37.112, rapportato al periodo di riferimento.

2. Si evidenzia che la certificazione del III trimestre 2017 è stata redatta sulla base del bilancio preventivo 2017, di cui alla deliberazione aziendale del 13 febbraio 2017, n. 67 ed approvato dalla Giunta Regione Lombardia con deliberazione del 27 marzo 2017, n. X/6391, nonché dalle modifiche apportate con il predetto decreto di assestamento.
3. Si è tenuta in considerazione la sottoscrizione, in data 26 maggio 2017, del contratto integrativo stipulato con l'ATS Città Metropolitana di Milano, per l'intero anno 2017, per l'erogazione delle prestazioni sanitarie di ricovero, ambulatoriali, di psichiatria e neuropsichiatria infantile.
4. Il Collegio prende atto che vi sono stati nel III° trimestre 2017 utilizzi di contributi in conto esercizio, per l'importo complessivo di k€ 53, di cui k€ 41 correlati a costi, nel periodo, per beni e servizi ed k€ 12, indicati nella voce "accontamenti per contributi in conto esercizio". E' stato utilizzato altresì l'importo di k€ 51, riferito a contributi assegnati negli anni precedenti, correlato a costi per beni e servizi. In relazione a tale utilizzo, il Collegio ha provveduto a verificare la corretta destinazione sulla base degli atti di assegnazione originari non riscontrando anomalie.
5. Per quanto attiene ai ricavi il valore dei ricoveri è in linea (k€ 40.078) rispetto a quanto definito sia nel contratto stipulato con ATS, sia con quanto indicato nel decreto di assestamento n. 12412/2017, così come le prestazioni per attività di psichiatria, neuropsichiatria infantile e file F, rapportato al periodo di riferimento. Le prestazioni specialistiche ambulatoriali sono in diminuzione, k€ 27.048, rispetto all'importo massimo previsto nel predetto decreto di assestamento, pari a complessivi k€ 36.776, rapportato al periodo di riferimento, pari a k€ 27.582. Si segnala che la riduzione di tale tipologia di ricavi è principalmente riconducibile alla contrazione delle prestazioni rese dal servizio di odontoiatria "in service", nonché all'attività svolta nelle strutture poliambulatoriali in particolare per ciò che riguarda gli esami di laboratorio e di diagnostica strumentale.



6. Si è verificato un incremento delle entrate proprie per quanto concerne le prestazioni rese in regime di solvenza da parte della società affidataria del servizio di odontostomatologia, a seguito della stipula del contratto nel mese di agosto u.s. e la conseguente ripresa delle attività a regime. Per contro le entrate riferite ai "tickets sanitari" sono diminuite rispetto a quanto preventivato.
7. Per quanto attiene il costo del personale si rileva un lieve incremento, nel periodo, rispetto a quanto definito nel decreto di assestamento, che comunque l'azienda ritiene di riassorbire nell'ultimo trimestre a seguito delle cessazioni di alcune figure professionali dirigenziali, la cui sostituzione prevede un impatto sui costi a partire dal 2018.
8. Con riferimento all'analisi del margine di libera professione, come richiesto dalla nota regionale del 30 giugno 2017, il Collegio Sindacale, esaminato il prospetto dei ricavi e dei costi inerenti le prestazioni sanitarie intramoenia, ha verificato che detto margine è positivo per il periodo preso in esame al netto dei costi per indennità di esclusività medica per l'attività di libera professione.
9. Per quanto attiene al bilancio sezionale del territorio è stato visionato il relativo prospetto recante i costi effettivamente sostenuti nel periodo dall'azienda. Per quanto riguarda il personale si rileva un decremento, nel periodo, rispetto a quanto indicato nel decreto di assestamento, mentre per i beni e servizi si è in attesa della conferma, da parte di ATS Milano Città Metropolitana, dei costi sostenuti nel periodo.

Per quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole alla C.E.T. per il III° trimestre 2017.

Milano, 25 ottobre 2017

I componenti:

- Dott. Maurizio Zenoni
- Dott. Domenico Malena

