

AZIENDA SOCIO SANITARIA NORD MILANO
Collegio Sindacale

Allegato A) al Verbale 10/2018

Relazione trimestrale e certificazione ex art. 21 comma 10, L.R. n. 33/2009, e successive modificazioni – C.E.T. – Il trimestre 2018

1. Il Collegio prende atto delle istruzioni fornite per la redazione del II CET 2018 dalla Direzione Centrale Programmazione, Finanza e Controllo di Gestione – Risorse Economico Finanziarie della Regione Lombardia con nota 3 luglio 2018 , protocollo A1.2018.0097677 e dalla Direzione Generale Welfare Controllo di Gestione e Personale e professioni del SSR del 5 luglio 2018, prot. n. G1.2018.0022687.
2. Si evidenzia che la certificazione del II trimestre 2018 è stata redatta sulla base del bilancio preventivo 2018, di cui alla deliberazione aziendale del 1 giugno 2018, n. 350, inerente la riapprovazione del bilancio preventivo economico 2018, a seguito delle osservazioni formulate dalla Direzione Centrale Programmazione, Finanza e Controllo di Gestione – Risorse Economico Finanziarie con nota pervenuta in data 22 marzo 2018, prot. n. 48118.
3. Si è tenuta in considerazione la sottoscrizione, in data 31 maggio 2018, del contratto integrativo stipulato con l'ATS Città Metropolitana di Milano, per l'intero anno 2018, per l'erogazione delle prestazioni sanitarie di ricovero, ambulatoriali, di psichiatria, di neuropsichiatria infantile, hospice, subacuti e reti sanitarie.
4. 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€ 17.424 risulta inferiore di complessivi k€ 165 con quanto definito, nel decreto regionale di assegnazione delle risorse finanziarie di parte corrente del 5 febbraio 2018, n. 1378, pari a k€ 17.589, rapportato al periodo di riferimento. Con riferimento a quanto indicato nella nota regionale del 3 luglio 2018, prot. n.97677 in relazione all'applicazione CCNL comparto sanità 2018 si fa presente che il costo per il periodo gen-giu 2018 è di complessivi € 682.000,00, oneri riflessi compresi e di € 45.000,00, inerente l'Irap. Si precisa altresì che l'Azienda non ha provveduto ad utilizzare una maggior quota del contributo del PSSR rapportata al periodo tenuto conto che detto incremento è stato in parte compensato dal minor costo del personale dipendente rispetto al budget del periodo ed in parte dai maggiori ricavi rilevati nell'ambito delle prestazioni ambulatoriali.
5. Il Collegio prende atto che vi sono stati nel II trimestre 2018 utilizzi di contributi in conto esercizio pari a complessivi k€ 29, di cui k€ 27, correlati a costi, nel periodo, per beni e servizi ed k€ 2 sono stati accantonamenti sul conto "Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da privati (altro). E' stato utilizzato altresì l'importo di k/€ 21, 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.



6. Per quanto attiene ai ricavi il valore dei ricoveri è in riduzione, in quanto si attesta in k€ 26.019, in luogo di k/€ 26.701, rispetto sia a quanto definito nel contratto stipulato con ATS, sia con quanto indicato nel decreto di assegnazione n. 1378/2018, rapportato al periodo di riferimento. Si rileva per contro un incremento delle prestazioni specialistiche ambulatoriali per complessivi k€ 1.400, rispetto all'importo previsto nel predetto decreto di assegnazione, e con quanto definito nel contratto integrativo stipulato con ATS Città Metropolitana di Milano.
7. Si è verificato un incremento delle entrate proprie, in particolare per quanto concerne le entrate riferite ai "tickets sanitari", in quanto correlate all'incremento delle prestazioni ambulatoriali.
8. Per quanto attiene il costo del personale, sezione sanitario, si rileva una riduzione, al netto dell'applicazione CCNL comparto sanità 2018, per complessivi k€ 205, rispetto a quanto definito nel decreto di assegnazione (k€ 49.230 in luogo di k€ 49.435).
9. Con riferimento all'analisi del margine di libera professione, come richiesto con la suddetta nota regionale del 3 luglio 2018, il Collegio Sindacale, esaminato il prospetto dei ricavi e dei costi inerenti alle 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.
10. Si rileva un incremento, rispetto al budget nella macro-voce "beni e servizi" (k€ 30.317 in luogo di k/€ 30.083, al netto della riduzione della spesa per farmaci, dovuto principalmente all'acquisto di dispositivi medici conseguente alla riorganizzazione del reparto di chirurgia generale del PO di Sesto San Giovanni, pari a circa k/€ 200 e all'addebito di k/€ 486 da parte di ATS Città Metropolitana di Milano per il servizio di call center non previsto a budget in quanto Regione Lombardia l'ha riconosciuto solo in sede di Consuntivo 2017 e non di IV° CET 2017.
11. Per quanto attiene al bilancio sezionale del territorio è stato visionato il relativo prospetto recante i costi sostenuti nel periodo dall'azienda.

Per quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole alla C.E.T. per il II trimestre 2018.

Milano, 18 luglio 2018

I componenti:

- Dott. Maurizio Zenoni
- Dott.ssa Sonia Zoppi
- Dott. Domenico Malena

