

AZIENDA SOCIO SANITARIA NORD MILANO

Collegio Sindacale

Allegato A) al Verbale n. 18/2019

Relazione trimestrale e certificazione ex art. 21 comma 10, L.R. n. 33/2009, e successive modificazioni – C.E.T. – III trimestre 2019

1. Il Collegio prende atto delle istruzioni fornite per la redazione del III CET 2019 dalla Direzione Centrale Programmazione, Finanza e Controllo di Gestione – Risorse Economico Finanziarie della Regione Lombardia con nota del 10 ottobre 2019, prot. n. A1.2019.0331936, dalla Direzione Generale Welfare Controllo di Gestione e Personale e professioni del SSR del 9 ottobre 2019 prot. n. G1.2019.0033696.
2. Si evidenzia che la certificazione del III trimestre 2019 è stata redatta sulla base del bilancio preventivo 2019-V2, di cui alla deliberazione aziendale del 18 settembre 2019, N. 590.
3. Si è tenuta in considerazione la sottoscrizione, in data 31 maggio 2019, del contratto integrativo stipulato con l'ATS Città Metropolitana di Milano, per l'intero anno 2019, per l'erogazione delle prestazioni sanitarie di ricovero, ambulatoriali, di psichiatria, di neuropsichiatria infantile, hospice, subacuti e reti sanitarie.
4. Il Collegio prende atto che vi sono stati nel III trimestre 2019 utilizzi di contributi in conto esercizio pari a complessivi € 59.706,00 di cui € 40.500,00, correlati a costi, nel periodo, per beni e servizi ed € 19.206,00 sono stati accantonati: € 7.440,00 sul conto "Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da ATS/ASST/Fondazioni per quota FSR Vincolato" ed € 11.766,00 sul conto "Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati dell'esercizio da privati (altro). E' stato utilizzato altresì l'importo di € 91.145,00, 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. 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 € 30.024.406,00, risulta inferiore di complessivi € 172.497,00 con quanto definito, nel decreto regionale di assegnazione del 13 settembre 2019, n. 12995, pari a € 30.196.903,00, rapportato al periodo di riferimento.
6. Per quanto attiene ai ricavi il valore dei ricoveri è in lieve incremento, in quanto si attesta in € 38.525.935,00, in luogo di € 38.359.818,00, rispetto sia a quanto definito nel contratto stipulato con ATS, sia con quanto indicato nel decreto di assegnazione n. 12995/2019, rapportato al periodo di riferimento. Si rileva altresì un incremento delle prestazioni specialistiche ambulatoriali per complessivi € 760.680,00, rispetto all'importo previsto nel predetto decreto di assegnazione.



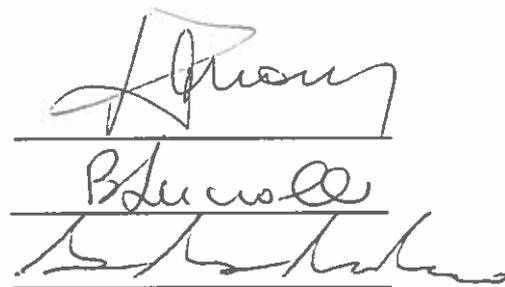
7. Si è verificato un decremento delle entrate proprie, in particolare per quanto concerne gli incassi riferiti ai "tickets sanitari", attribuibile all'entrata in vigore, dall'1 luglio 2018, della D.G.R. del 29 maggio 2018 n. X/162 inerente "Determinazioni relative alla rimodulazione del ticket sanitario aggiuntivo di cui all'art. 17, comma 6 della L. 15 luglio 2011, n. 111. Per contro un incremento delle prestazioni in regime "solvenza", per ciò che riguarda le prestazioni di odontostomatologia nell'ambito del contratto gestito in "service".
8. Per quanto attiene il costo del personale si rileva, nel periodo, un decremento di complessivi € 120.935,00, rispetto a quanto definito nel B.P.E. V2, nello specifico si evidenzia un incremento di € 214.042,00, nella sezione sanitaria ed un decremento di € 334.977,00 nella sezione territoriale;
9. Con riferimento all'analisi del margine di libera professione, come richiesto con la suddetta nota regionale del 10 ottobre 2019, 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 decremento di complessivi € 261.442,00, rispetto al budget nella macro-voce "beni e servizi" dovuto principalmente a minor costi per manutenzioni.
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 III trimestre 2019.

Milano, 18 ottobre 2019

I componenti:

- Dott. Maurizio Zenoni
- Dott.ssa Beatrice Lucioli
- Dott. Davide Albonico



The image shows three handwritten signatures, each written on a separate horizontal line. The top signature is the most legible, appearing to be 'M. Zenoni'. The middle signature is less legible but appears to be 'B. Lucioli'. The bottom signature is also less legible but appears to be 'D. Albonico'.