

Ente/Collegio: AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE RHODENSE

Regione: Lombardia

Sede: Viale Forlanini 95 - 20024 Garbagnate Milanese (MI)

Verbale n. 70 del COLLEGIO SINDACALE del 26/11/2021

In data 26/11/2021 alle ore 9.00 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

STEFANO SACCHI Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

PIETRO PAOLO TRIMARCHI Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

ROSITA AQUILINA MAGNI Presente

Partecipa alla riunione Responsabile UOC Economico Finanziaria - Dott.ssa Patrizia Glani

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

Verifica Assestamento Bilancio 2021

ESAME ATTI SOTTOPOSTI A CONTROLLO

ATTI ESAMINATI NEI VERBALI PRECEDENTI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

esaminare il prospetto contabile che sinteticamente riporta i seguenti valori

a) valore della produzione	€ 353.792.450
b) costi della produzione	€ - 344.718.257
c) proventi finanziari	€ 0
e) proventi e oneri straordinari	€ 31.938
y) imposte sul reddito dell'esercizio	€ - 12.636.994
z) perdita dell'esercizio	€ (3.530.863)

A seguito di verifica, con l'ausilio del Responsabile dell'UOC Economico Finanziaria Patrizia Giani, si rileva il rispetto di quanto indicato nelle note regionali e specificatamente l'immodificabilità dei contributi in conto esercizio da Regione, circostanza che ha determinato la perdita sopra riportata.

Nello specifico la perdita di € 3.530.863 è riferita al bilancio dall'attività territoriale (- € 3.664.277), essendo il bilancio dell'attività 188 in pareggio e quello dell'attività sanitaria in utile (€ 133.414).

Corre l'obbligo di precisare che:

- secondo le regole per la compilazioni del documento in argomento, eventuali minori costi o maggiori entrate dovevano essere accantonati (con conseguente incrementi dei costi della produzione). Gli accantonamenti in argomento, iscritti alla voce "Altri accantonamenti - altro" del sezionale sanitario e territoriale, ammontano a € 2.314.467 per il bilancio sanitario, di cui € 2.239.032 per minori costi del personale, € 45.337 per l'incremento del margine positivo della libera professione e € 30.098 per il margine positivo della gestione straordinaria. Gli accantonamenti effettuati sul bilancio territoriale, invece, ammontano a € 6.602 di cui € 4.762 per l'incremento del margine positivo della libera professione e € 1.840 per il margine positivo della gestione straordinaria;

- la produzione indicata nel bilancio sanitario (DRG - Ambulatoriali - NPI - Psichiatria - Sub acuti - Cure palliative domiciliari e residenziali - File F - Doppio canale e Primo ciclo di terapia), è iscritta per gli importi sanciti in pre chiusura a III CET 2021, come indicato a pag.13 delle linee guida per la redazione dell'assestamento. Nella relazione accompagnatoria l'azienda però riporta - seppure sulla scorta di dati parziali e, in alcuni casi, con tariffe non più attuali a seguito dell'adozione della DGR n. 5340 del 04/10/2021 - che le proiezioni aziendali evidenziano una minore produzione per DRG (€ 2.228.562), Ambulatoriali (€ 1.307.912), NPI (€ 917.915), Psichiatria (€ 2.817.624), Sub acuti (€ 292.888) e cure palliative residenziali (€ 379.596).

Parrebbero in incremento, al contrario, i ricavi per cure palliative domiciliari, per somministrazione di farmaci in File F e in Doppio canale e I ciclo di terapia.

L'azienda riferisce di non aver operato stralci di posizioni debitorie pregresse alla data di approvazione dell'assestamento.

Il Collegio rilascia parere favorevole all'assestamento bilancio 2021.

La seduta viene tolta alle ore 11.30 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

STEFANO SACCHI f.to Stefano Sacchi

PIETRO PAOLO TRIMARCHI f.to Pietro Paolo Trimarchi

ROSITA AQUILINA MAGN. f.to Rosita Aquilina Magni