



REGIONE ABRUZZO
Azienda Sanitaria Locale 02 Lanciano Vasto Chieti
via dei Vestini s.n.c., Palazzina N (ex Palazzina SE.BI) 66100 CHIETI
Cod. Fisc. Part. IVA 02307130696
COLLEGIO SINDACALE

Ufficio Collegio Sindacale
Palazzina "SEBI" c/o Ospedale Clinicizzato "SS Annunziata" - Chieti
e-mail: collegio.sindacale@asl2abruzzo.it
PEC: collegio.sindacale@pec.asl2abruzzo.it

Prot. n. 7

Chieti, lì 15 gennaio 2020

Al Direttore Generale
Thomas Schael

S E D E

OGGETTO : Trasmissione Verbale n. 1/2020 del 15.01.2020 del Collegio Sindacale della ASL 02 Lanciano Vasto Chieti.

Con la presente si trasmette copia del Verbale in oggetto del Collegio Sindacale della ASL 02 Lanciano Vasto Chieti.

d'ordine del
PRESIDENTE DEL COLLEGIO
(Dott. Michele DE ANGELIS)
IL SEGRETARIO
(Dott.ssa Loretana D'ADDEZIO)

Ente/Collegio: AZIENDA SANITARIA LOCALE 2 DI LANCIANO-VASTO-CHIETI

Regione: Abruzzo

Sede: CHIETI

Verbale n. 1 del COLLEGIO SINDACALE del 15/01/2020

In data 15/01/2020 alle ore 9 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza del Ministero della Salute

MICHELE DE ANGELIS

Presente

Componente in rappresentanza della Regione

MARCO MARINO

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

ALDO LAMBERTI

Presente

Partecipa alla riunione La Dott.ssa L. D'Addezio in qualità di Segretario del Collegio

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

- Corrispondenza
- Relazione sul Bilancio di previsione 2020

Viene messa a disposizione del Collegio la seguente corrispondenza:

- Prot. 159/2019: Trasmissione verbale 11/2019 Collegio Sindacale alla Direzione Generale con Nota del 13/12/2019
- Prot. 160/2019: Nota prot. n. 67377119 CH del 12-12-19 trasmessa dalla UOC Amministrazione e Sviluppo delle Risorse Umane, in data 13-12-2019, avente ad oggetto: "Accertamento debiti Gestione Liquidatoria ex U.S.L.L. di Lanciano per regolarizzazione contributiva del Dr. Rulli Ivaldo, Dirigente Veterinario. Iscrizione, ai sensi degli artt. 1,6 e 7 del DPR 264/1961, alla Cassa Pensioni Sanitarie (CPS). Trasmissione Delibera del Commissario Liquidatore n. 2 del 6 dicembre 2019."
- Prot. 161/2019 : Nota prot. 67336U19-CH del 12-12-19 trasmessa dalla UOC Affari Generali e Legali il 13-12-2019 avente ad oggetto "elenco deliberazioni del Direttore Generale mese di Novembre 2019"
- Prot. 162/2019: Elenco provvedimenti di liquidazione adottati dalla UOC Affari Generali e Legali, trasmesso il 13/12/2019 con Nota prot. 67339U19-CH del 12-12-19.
- Prot. 163/2019: Delibera n. 168/2019/INPR del 19/12/2019 della Corte dei Conti Sezione regionale di controllo per l'Abruzzo, trasmessa con pec dl 20/12/2019 ed avente ad oggetto "Termine ultimo invio questionario enti SSN - Bilancio d'esercizio 2018"
- Prot. 1/2020: Elenco determine dirigenziali adottate dalla UOC Gestione Accordi Contrattuali con Erogatori Privati nel periodo Ottobre - Dicembre 2019, trasmessa con mail del 08-01-2020.
- Prot. 2/2020: Nota prot. RA/358179/DPF012 del 20/12/2019 trasmessa dal Dipartimento per la Salute e il Welfare - Servizio Programmazione Economico Finanziaria e Finanziamento SSR Abruzzo, avente ad oggetto "Verifica Trimestrale - Modello CE IV Trimestre 2019 - Comunicazioni"
- Prot. 3/2020: Nota prot. 900U2020-CH del 9/1/2020 trasmessa dalla UOC Logistica delle Merci e dei Pazienti il 10/01/2020 avente ad oggetto "CE IV Trimestre 2019 (Attività Preliminari)"

- Prot. 4/2020: Elenco determine dirigenziali adottate dalla UOC Acquisizione Beni e Servizi nel mese di Dicembre 2019
trasmesse il 13/01/2020 con nota prot. 1326-CH del 13/01/2020
- Prot. 5/2020: Elenco Provvedimenti di Liquidazione adottati dalla UOC Acquisizione Beni e Servizi nel mese di Dicembre 2019,
trasmesse il 13/01/2020 con nota prot. 1329-CH del 13/01/2020.
- Prot. 6/2020: Nota Prot. RA/003294/DPF012 del 08/01/2020 trasmessa dal Dipartimento per la Salute e il Welfare - Servizio
Programmazione Economico Finanziaria e Finanziamento SSR Abruzzo, avente ad oggetto "Verifica Trimestrale - Modello CE IV
Trimestre 2019 - Modifica Allegato V - al prot. RA/358179/DPF012 del 20/12/2019"

ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

Numero: 68 Data: 03/10/2019 Presenza Rilievo: No
Oggetto: Assunzione con rapporto di lavoro a tempo indeterminato di n. 1 unità di Dirigente Medico di Medicina Trasfusionale. Piano dei Fabbisogni del Personale 2019.
Osservazioni: Il Collegio non rileva alcuna osservazione.

Numero: 70 Data: 03/10/2019 Presenza Rilievo: No
Oggetto: Assunzione con rapporto di lavoro a tempo determinato di n. unità di Dirigente Medico di Gastroenterologia.
Osservazioni: Il Collegio non rileva alcuna osservazione.

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 12:30 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Copia del presente verbale sarà trasmessa a cura del segretario del Collegio al Direttore Generale della ASL 02 di Lanciano-Vasto-Chieti.

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2020

In data 15/01/2020 si é riunito presso la sede della AZIENDA SANITARIA LOCALE 2 DI LANCIANO-VASTO-CHIETI il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2020.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Michele De Angelis, Marco Marino, Aldo Lamberti

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 264 del 29/11/2019

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 04/12/2019 , con nota prot. n. 65432U19-C

del 04/12/2019 e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- conto economico preventivo
- piano dei flussi di cassa prospettici
- conto economico di dettaglio
- nota illustrativa
- piano degli investimenti
- relazione del Direttore generale

Il Collegio, al fine di acquisire ulteriori elementi informativi sul bilancio preventivo, con riferimento anche alla relazione del Direttore Generale, ha ritenuto opportuno conferire con lo stesso che in merito all'argomento ha così relazionato:

Il collegio ha conferito con il dott. Tommaso Iantomasi, Dirigente Amministrativo della UOC Bilancio e Contabilità.

Il Collegio, avendo accertato in via preliminare che il bilancio è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dalla normativa vigente, passa all'analisi delle voci che compongono il bilancio stesso.

In particolare, per le voci indicate tra i ricavi il Collegio ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente.

Per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi, ai fini di una valutazione di congruità, il Collegio ha esaminato con attenzione il Piano di attività per l'anno 2020, confrontando lo stesso con quello dell'anno precedente, valutando la coerenza delle previsioni con gli obiettivi da conseguire e la compatibilità con le risorse concretamente realizzabili nel periodo cui si riferisce il bilancio nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto nello stesso previsto.

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

- alle previsioni di costo per il personale, complessivamente considerato, con riferimento anche alla consistenza delle unità di personale in servizio, compreso quello che si prevede di assumere a tempo determinato, nonché agli oneri per rinnovi contrattuali;
- alle previsioni di costo per l'acquisto di beni di consumo e servizi, con riferimento al costo che si sosterrà relativo a consulenze nonché al lavoro a vario titolo esternalizzato per carenza di personale in organico;
- agli accantonamenti di oneri di non diretta manifestazione finanziaria;
- Altro:

Sulla Nota illustrativa del Bilancio di Previsione 2020 si rileva un errore di indicazione dell'ammontare dei contributi in conto esercizio; e' stato indicato l'importo di 731.839.000 anzichè euro 713.411.280 che è la quota spettante alla ASL di Lanciano Vasto Chieti per contributi FSR indicati correttamente nel Bilancio Preventivo sulla base della comunicazione del CE III Trimestre 2019 trasmessa dalla Regione riproporzionato.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2020 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2018	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2019	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2020	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 845.768.993,00	€ 854.249.700,00	€ 861.287.959,00	€ 15.518.966,00
Costi della produzione	€ 838.454.773,00	€ 836.564.213,00	€ 843.960.227,00	€ 5.505.454,00
Differenza + -	€ 7.314.220,00	€ 17.685.487,00	€ 17.327.732,00	€ 10.013.512,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -196.874,00	€ -308.556,00	€ -196.275,00	€ 599,00
Rettifiche di valore attività fin. + -				€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ -3.764.559,00	€ -83.113,00		€ 3.764.559,00
Risultato prima delle Imposte	€ 3.352.787,00	€ 17.293.818,00	€ 17.131.457,00	€ 13.778.670,00
Imposte dell'esercizio	€ 17.510.537,00	€ 17.293.818,00	€ 17.131.457,00	€ -379.080,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ -14.157.750,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 14.157.750,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018 si evidenzia un incremento

pari a € 15.518.966,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Contributi c/esercizio	€ 29.558.911,00
	Rettifica Contributi c/esercizio	€ -12.356.786,00

Costi della Produzione: tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018

si evidenzia un incremento pari a € 5.505.454,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Costi del personale	€ 6.462.671,00
	Acquisti beni sanitari	€ -3.963.166,00
	Acquisti servizi sanitari farmaceutico	€ -4.857.621,00
	Acquisti servizi sanitari assistenza ospedaliera	€ 2.181.023,00
	Acquisti servizi sanitari specialistica ambulatoriale	€ 1.591.318,00
	Acquisti servizi non sanitari	€ 1.613.857,00
	Acquisti prestazioni di distribuzione file F	€ 1.319.714,00

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018 si evidenzia un incremento

pari a € 599,00

riferito principalmente a:

	voce	importo
	Interessi attivi	€ 599,00

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018

si evidenzia un

pari a € 0,00

riferito principalmente a:

	voce	importo

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2020 e il consuntivo 2018

si evidenzia un incremento

pari a € 3.764.559,00

riferito principalmente a:

	voce	importo

In riferimento agli scostamenti più significativi evidenziati si rileva quanto segue:

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2020 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2020, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

I costi recati dagli strumenti di programmazione sono pressoché in linea con quelli autorizzati dalla DGR n. 728 del 25 novembre 2019 recante approvazione degli indirizzi regionali alle ASL per la redazione degli strumenti di programmazione 2020-2022; Tuttavia si riscontrano lievi e non significative differenze su alcune delle voci di costo recepite dall'Azienda nella costruzione del Bilancio preventivo.

Il collegio rileva che l'Azienda nella stesura del Bilancio preventivo ha previsto il contributo in conto esercizio a valere sulle risorse del Fondo sanitario regionale così come indicato nella comunicazione regionale relativa al CE IV Trimestre 2019 più una quota aggiuntiva di € 19.070.561 che dovrà essere necessariamente finanziata.

In conclusione si rileva, inoltre, l'iscrizione tra i ricavi del Bilancio di previsione 2020 di parte dei contributi vincolati relativi a Progetti Obiettivo afferenti ad anni precedenti. Non è possibile riscontrare con certezza la sussistenza delle condizioni per stornare il Fondo quote inutilizzate di contributi provenienti da esercizi precedenti.

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

MICHELE DE ANGELIS



MARCO MARINO



ALDO LAMBERTI

