

Ente/Collegio: AZIENDA REGIONALE EMERGENZA URGENZA

Regione: Lombardia

Sede: via Campanini, 6 20124 Milano

Verbale n. 3 del COLLEGIO SINDACALE del 27/02/2018

In data 27/02/2018 alle ore 09,00 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

DAVIDE TEODORO COLUCCI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

FABRIZIO GIOLA

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

LUISA D'ARCANO

Assente giustificato

Partecipa alla riunione Per la Direzione AREU: il Direttore Amministrativo - Dott. Francesco Nicola Zavattaro, il Direttore Sanitario - Dott. Carlo Picco, il Direttore S.C. Economico Finanziario - Dott. Marco Gelmetti e il Direttore S.C. Affari Generali e Legali - Dott. Andrea Albonico.

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

1. Comunicazioni del Presidente
2. Esame delle delibere dal giorno 16 gennaio 2018 al 26 febbraio 2018;
3. Approvazione Bilancio Preventivo Economico anno 2018;
4. Varie ed eventuali.

ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

1. Comunicazioni del Presidente.

Nulla.

2. Esame delle delibere dal giorno 16 gennaio 2018 al 26 febbraio 2018.

Il Collegio determina di rinviare l'esame dei provvedimenti deliberativi dal n. 1 al n. 55 dell'anno 2018 alla prossima seduta.

3. Approvazione Bilancio Preventivo Economico anno 2018.

Si rinvia al verbale.

4. Varie ed eventuali.

Nulla.

Il Presidente di quest'Organo fissa la data della prossima seduta del Collegio Sindacale per il giorno 27.03.2018 alle ore 09.00 presso la sede di AREU e propone il seguente ordine del giorno:

1. Comunicazioni del Presidente

2. Esame delle delibere dal giorno 16 gennaio 2018 al 27 marzo 2018;

3. Varie ed eventuali.

La seduta viene tolta alle ore 13.30 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Nulla.

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

Ente/Collegio AZIENDA REGIONALE EMERGENZA URGENZA

Regione Lombardia

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2018

In data 27/02/2018 si é riunito presso la sede della AZIENDA REGIONALE EMERGENZA URGENZA

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2018.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

COLUCCI DAVIDE TEODORO - Presidente in rappresentanza della Regione

GIOLA FABRIZIO - Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

Il componente:

D'ARCANO LUISA - Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

è assente giustificata.

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 38 del 12/02/2018

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 15/02/2018 , con nota prot. n. 1617

del 12/02/2018 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 Direttore Amministrativo, su mandato del Direttore Generale, relaziona in maniera puntuale il Collegio Sindacale in merito al Bilancio Preventivo dell'Esercizio 2018.

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 2018, 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:

In particolare il Collegio si sofferma sui seguenti punti:

1) in merito all'utilizzo dei contributi anni precedenti, pari a Euro 13.649.000, il Collegio ritiene che l'utilizzo debba essere correlato a costi dell'esercizio 2018 e pertanto costi non stabilizzati.

Si segnala che per poter dare attuazione concreta ai fabbisogni di personale deliberati dalla Giunta regionale si rende necessario intervenire con misure di finanziamento strutturali al fine di garantire sia il corretto equilibrio finanziario dell'Azienda che la continuità dei servizi già avviati da AREU.

2) Il Collegio, preso atto della nota di AREU del 20/02/2017, prot. n. 1868, avente ad oggetto: "Adeguamento fondi contrattuali 2017-2018" e verificato che l'importo complessivo dei fondi contrattuali, commisurato al personale previsto al 31/12/2018, trova copertura all'interno delle risorse economiche disponibili per l'esercizio 2018, con la precisazione di quanto riportato al punto 1), e conferma la legittimità della costituzione degli stessi e degli incrementi rilevati rispetto al IV° trimestre 2017, concordando pienamente con la politica adottata dall'Azienda (condivisa con la DG Salute sin dal 2009) di dimensionamento "dinamico" dei fondi, nelle more del raggiungimento della dotazione organica definitiva dell'AREU, al fine di salvaguardare una gestione economicamente oculata del bilancio.

3) Relativamente al "Piano di investimenti" aziendale per l'anno 2018 il Collegio, approfondita la relazione del Direttore Generale allegata al Bilancio preventivo, ne certifica la sostenibilità nel quadro delle risorse di bilancio (anche in riferimento alle ricadute sul bilancio corrente).

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2018 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2016	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2017	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2018	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 238.444.000,00	€ 249.337.000,00	€ 250.904.000,00	€ 12.460.000,00
Costi della produzione	€ 241.333.000,00	€ 248.692.000,00	€ 250.141.000,00	€ 8.808.000,00
Differenza + -	€ -2.889.000,00	€ 645.000,00	€ 763.000,00	€ 3.652.000,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 3.456.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -3.456.000,00
Risultato prima delle Imposte	€ 567.000,00	€ 645.000,00	€ 763.000,00	€ 196.000,00
Imposte dell'esercizio	€ 567.000,00	€ 645.000,00	€ 763.000,00	€ 196.000,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2018 e il consuntivo 2016 si evidenzia un incremento

pari a € 12.460.000,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	A1) Contributi in conto esercizio	€ 2.249.000,00
	A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	€ 1.851.000,00
	A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	€ 12.501.000,00
	A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	€ -156.000,00
	A5) Concorsi, recuperi e rimborsi	€ 29.000,00
	A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio	€ -279.000,00
	A9) Altri ricavi e proventi	€ -33.000,00

Costi della Produzione: tra il preventivo 2018 e il consuntivo 2016

si evidenzia un incremento pari a € 8.808.000,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	B1) Acquisti di beni	€ 581.000,00
	B2) Acquisti di servizi	€ 9.463.000,00
	B3) Acquisti di servizi non sanitari	€ -177.000,00
	B4) Manutenzione e riparazione	€ 813.000,00
	B5) Godimento di beni di terzi	€ 486.000,00
	B6) Costi del personale	€ 2.641.000,00
	B7) Oneri diversi di gestione	€ 90.000,00
	B8) Ammortamenti	€ -358.000,00
	B9) Svalutazione dei crediti	€ -25.000,00
	B10) Variazione delle rimanenze	€ 0,00
	B11) Accantonamenti	€ -4.706.000,00

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2018 e il consuntivo 2016 si evidenzia un

pari a € 0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	C) Proventi e oneri finanziari	€ 0,00

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2018 e il consuntivo 2016

si evidenzia un decremento pari a € 0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	E1) Proventi straordinari	€ -3.582.000,00

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2018 e il consuntivo 2016

si evidenzia un decremento pari a € -3.456.000,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	E2) Oneri straordinari	€ -126.000,00

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 2018 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2018, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

il parere è espresso alla luce di quanto precedente riportato in merito all'utilizzo dei contributi anni precedenti (precedente punto 1).

Come previsto dal Decreto n. 1378 del 5.2.2018, ovvero che: "con successivo provvedimento verranno assegnate le risorse per attività di trasformazione sangue in emocomponenti dal Centro regionale sangue come stabilito dalle regole di sistema unitamente ai contributi Esacri per personale trasferito dalla Croce Rossa Italiana.", si sollecita l'assegnazione dei seguenti importi:

- Euro 3.721.000 connessi con l'incremento lavorazione plasma di cui alla DGR n. X/7600 del 20.12.2017, come comunicato con nota AREU prot. n. 732 del 26.01.2018, e condiviso con nota DG Welfare prot. n. G1.2018.0004881 del 08/02/2018;
- Euro 1.294.000 connessi con le spese per il personale trasferito dalla Croce Rossa Italiana.

Infine, si segnala – allo stato attuale – il mancato finanziamento dell'attività svolta, già a partire dall'esercizio 2017, relativa alla continuità assistenziale per circa Euro 1.078.000 (importo risultante dalla differenza tra i costi previsti nel 2018, per Euro 1.872.000, e il finanziamento da assegnare per il personale ex ESACRI, per Euro 794.000).

In relazione all'attività della Centrale Operativa Integrata gestita da AREU, si fa riferimento alla DGR n. X/7771 del 17.01.2018 che tra l'altro prevede:

- di confermare quanto contenuto nella DGR n. X/7600/2017 (punto 4.3.4.) in ordine all'avvio da parte di AREU dell'operatività del Numero Unico Europeo 116117 prevedendo il superamento della frammentazione esistente a livello regionale nella gestione dei trasporti sanitari semplici e dei trasporti sanitari affidando ad AREU il mandato di graduale presa in carico del coordinamento degli stessi, quale unico interlocutore regionale;

- di dare mandato ad AREU di presentare il progetto definitivo, da trasmettere alla Direzione Generale Welfare della Giunta di Regione Lombardia entro il 16 febbraio 2018, contenente il piano per l'avvio del Numero Unico Europeo 116117 sull'intero territorio lombardo e le attività connesse ai trasporti sanitari semplici – pazienti dializzati – e ai trasporti sanitari, che declini tutte le fasi attuative e operative inerenti la nuova articolazione delle funzioni gestite dalla Centrale Operativa Integrata (COI) e la quantificazione di tutte le risorse necessarie alla sua completa realizzazione.

Il progetto previsto dalla DGR n. X/7771 del 17.01.2018 è stato trasmesso con nota prot. n. 1072 del 01.02.2018 contenente:

- la proposta operativa di attivazione del Numero Europeo 116117,
- la proposta operativa di attivazione della gestione dei trasporti sanitari semplici per l'anno 2018.

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

DAVIDE TEODORO COLUCCI _____

FABRIZIO GIOLA _____