

Ente/Collegio: AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE CITTA' METROPOLITANA DI MILANO

Regione: Lombardia

Sede: Milano

Verbale n. 48 del COLLEGIO SINDACALE del 30/09/2021

In data 30/09/2021 alle ore 16.00 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

MARCELLA CARADONNA

Presente online

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

SANDRA DI GIROLAMO

Presente online

Componente in rappresentanza della Regione

FULVIO INDERBITZIN

Presente

Partecipa alla riunione dr. Tosi Matteo, dr.ssa Forcella Silvia

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

come da nota prot. n. 156794 del 28/09/2021

- Bilancio d'esercizio 2020 V2;
- Varie ed eventuali.

Con delibera n. 711 del 26/07/2020 ATS Milano ha approvato il bilancio d'esercizio 2020, trasmesso a Regione Lombardia tramite la piattaforma SCRIBA sempre in data 26/07/2021.

Nella seduta del 28 e del 29 luglio 2021 (con Verbale n. 45) il Collegio ha proceduto all'esame del Bilancio d'esercizio 2020 e ritenuto di esprimere parere favorevole al documento contabile esaminato.

La Direzione Centrale Bilancio e Finanza - Risorse economico-finanziarie del Sistema Socio Sanitario di Regione Lombardia ha trasmesso in data 16/09/2021 l'esito dell'istruttoria resa in ordine al bilancio d'esercizio 2020 (nota prot. A1.2021.0391986 del 16/09/2021), richiedendo alcuni chiarimenti e precisazioni, da inserire nel bilancio 2020 V2, nelle parti riguardanti:

- la riclassifica del saldo di tesoreria dal conto "Tesoreria Unica" al conto "Istituto Tesoriere" come da indicazioni ex Decreto Ministero Salute 24/05/2019;
- la ricollocazione dell'ammontare dei crediti e debiti nel foglio di dettaglio cons (intercompany ATS/ASST/IRCSS), tra le aziende sanitarie regionali, pur mantenendo inalterato il saldo di bilancio al 31/12/2020, rispetto alla prima versione che, per mero errore materiale, ATS Milano aveva redatto;
- gli importi relativi alla sola produzione dei tamponi verso altre ATS, assegnati erroneamente da Regione nel decreto di assegnazione del bilancio consuntivo, con conseguente variazione delle seguenti voci del conto economico:
 - B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria, per gli importi relativi alla sola "produzione tamponi verso altre ATS", a fronte della comunicazione regionale dell'erronea inclusione nel budget costi dell'autoproduzione effettuata da parte delle altre ATS Lombarde nei confronti di ATS Milano, per un importo pari a € 49.804,60;
 - B.11.d) Altri accantonamenti, per gli importi relativi alla sola "produzione tamponi verso altre ATS" stornati dal

precedente punto.

ATS Milano, con propria deliberazione n. 826 del 23 settembre 2021, ha pertanto proceduto ad approvare il nuovo bilancio d'esercizio 2020 V2, ed a trasmettere a Regione tramite il portale SCRIBA, come da ricevuta di protocollazione n. A1.2021.0401740 del 23/09/2021.

Tali modifiche hanno comportato a livello di Conto Economico e Stato Patrimoniale le sole riclassificazioni di seguito riportate – ad invarianza di saldi di bilancio:

| | Bilancio Consuntivo 2020 V1 | Bilancio Consuntivo 2020 V2 | Delta |
|------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------|
| B B) Costi della produzione | | | |
| B1 B1) Acquisti di beni | 100.037.637 | 100.037.637 | 0 |
| B2 B2) Acquisti di servizi | 4.913.145.982 | 4.913.096.177 | - 49.805 |
| B11 B11) Accantonamenti | 56.832.379 | 56.882.184 | 49.805 |
| B_T TOTALE B) | 5.233.788.291 | 5.233.788.291 | 0 |
| | | | |
| B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE | 124.197.341 | 124.197.341 | 0 |
| B.IV.2) Istituto tesoriere | 0 | 124.012.953 | 124.012.953 |
| B.IV.3) Tesoreria unica | 124.012.953 | 0 | - 124.012.953 |

Il Collegio prende atto che, come dichiarato da ATS nel nuovo atto deliberativo, tutto ciò che non è stato oggetto di specifica richiesta di modifica da parte di Regione Lombardia, è rimasto invariato.

Il Collegio conferma pertanto tutte le osservazioni, precisazioni ed asseverazioni formulate nel precedente verbale n. 45 del 28/07/2021 ed esprime parere favorevole al bilancio consuntivo 2020 V2.

| |
|--|
| ESAME ATTI SOTTOPOSTI A CONTROLLO |
| |

| |
|--|
| ATTI ESAMINATI NEI VERBALI PRECEDENTI |
|--|

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

La seduta viene tolta alle ore 19.00 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

MARCELLA CARADONNA _____

SANDRA DI GIROLAMO _____

FULVIO INDERBITZIN _____