

Ente/Collegio: AZIENDA OSPEDALIERA "OSPEDALE DI CIRCOLO" DI MELEGNANO

Regione: Lombardia

Sede: Vizzolo Predabissi

Verbale n. 4 del COLLEGIO SINDACALE del 26/02/2014

In data 26/02/2014 alle ore 10,30 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

SILVANA MICCI Presente

Componente in rappresentanza della Conferenza dei Sindaci

OTTAVIO BALDASSARRE Presente

Componente in rappresentanza della Regione

CARLO DE NITTIS Presente

Componente in rappresentanza della Regione

GIOVANNI MIRARCHI Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

PIETRO ANICETO CICCARELLI Presente

Partecipa alla riunione dott. Massimo Gerosa, Responsabile U.O. Economico Finanziaria

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

1. Esame BPE 2014;
2. 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. Esame BPE 2014;

La seduta viene tolta alle ore 13:00 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:



RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2014

In data 26/02/2014 si é riunito presso la sede della AZIENDA OSPEDALIERA "OSPEDALE DI CIRCOLO" DI MELEGNANO il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2014.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:
tutti i componenti

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 861 del 13/02/2014

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 18/02/2014 , con nota prot. n. =

del 18/02/2014 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 BPE 2014 è stato redatto ai sensi della DGR 1185 del 20.12.2013 e d in attuazione del Decreto di assegnazione delle risorse finanziarie da parte della Regione n. 868/2014 .

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 2014, 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:

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2014 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2012	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2013	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2014	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 247.754,00	€ 243.142,00	€ 238.145,00	€ -9.609,00
Costi della produzione	€ 237.184,00	€ 233.914,00	€ 229.292,00	€ -7.892,00
Differenza + -	€ 10.570,00	€ 9.228,00	€ 8.853,00	€ -1.717,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ 133,00	€ -44,00	€ -1,00	€ -134,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ -1.602,00	€ -208,00	€ 0,00	€ 1.602,00
Risultato prima delle Imposte	€ 9.101,00	€ 8.976,00	€ 8.852,00	€ -249,00
Imposte dell'esercizio	€ 9.101,00	€ 8.976,00	€ 8.852,00	€ -249,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2014 e il consuntivo 2012 si evidenzia un decremento

pari a € -9.609,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	A1) Contributo in conto esercizio	€ -8.691,00
	A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	€ 2.900,00
	A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolanti di esercizi precedenti	€ -40,00
	A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	€ -568,00
	A5) Concorsi, recuperi e rimborsi	€ -143,00
	A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	€ -603,00
	A7) Quote contributi in conto capitale imputata nell'esercizio	€ -2.496,00
	A9) Altri ricavi e proventi	€ 32,00

Costi della Produzione: tra il preventivo 2014 e il consuntivo 2012

si evidenzia un decremento pari a € -7.892,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	B1) Acquisti di beni	€ -2.323,00
	B2) Acquisti di servizi	€ 2.080,00
	B3) Acquisti di servizi non sanitari	€ -676,00
	B4) Manutenzione e riparazione	€ -331,00
	B5) Godimento di beni di terzi	€ -114,00
	B6) Costi del personale	€ -2.906,00
	B7) Oneri diversi di gestione	€ -162,00
	B8) Ammortamenti	€ -2.961,00
	B10) Variazione delle rimanenze	€ -1.482,00
	B11) Accantonamenti	€ 983,00

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2014 e il consuntivo 2012 si evidenzia un decremento

pari a € -134,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	€ 287,00
	C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	€ -153,00

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2014 e il consuntivo 2012

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

	voce	importo
	XXXXXXXXXX	€ 0,00

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2014 e il consuntivo 2012

si evidenzia un incremento pari a € 1.602,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Proventi da donazioni e liberalità diversi	€ -107,00
	Sopravvenienze e insussistenze attive verso ASL/AO/Fondazioni della Regione	€ -4,00
	Altre sopravvenienze e insussistenze attive v/terzi	€ -34,00
	Minusvalenze	€ 13,00
	Altre sopravvenienze e insussistenze passive verso ASL/AO/Fondazioni della Regione	€ 22,00
	Altre sopravvenienze e insussistenze passive v/terzi	€ 1.712,00

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

Tali scostamenti risultano in parte determinati dal valore assegnato con Decreto di Regione Lombardia n. 868/2014 che ha comportato una riduzione complessiva della spesa rispetto ai dati preconsuntivo 2013 pari a 1,7 milioni di euro

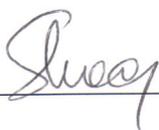
In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2014 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2014, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

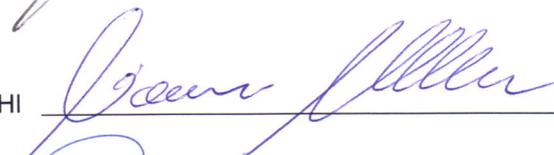
Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

SILVANA MICCI 

OTTAVIO BALDASSARRE 

CARLO DE NITTIS 

GIOVANNI MIRARCHI 

PIETRO ANICETO CICCARELLI 