

Ente/Collegio: AZIENDA SANITARIA LOCALE N.5 "SPEZZINO" DI LA SPEZIA

Regione: Liguria

Sede: Via Fazio 30 - 19121 La Spezia

Verbale n. 33 del COLLEGIO SINDACALE del 29/03/2018

In data 29/03/2018 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 della Regione

GIOVANNI GRAZZINI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

RUGGERO REGGIARDO

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

ALBERTO TURINI

Presente

Partecipa alla riunione Paola Conti, assistente amministrativo, in qualità di Segretario verbalizzante

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

- esame della delibera n. 209 del 15.3.2018 "Bilancio di previsione per l'esercizio 2018 – proposta per la Conferenza dei Sindaci";
- audizione del Direttore della S.C. Gestione Risorse Economiche e Finanziarie;
- predisposizione della "Relazione al bilancio di previsione 2018";
- esame delibere e determine;
- varie ed eventuali.

...OMISSIS...

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2018

In data 29/03/2018 si é riunito presso la sede della AZIENDA SANITARIA LOCALE N.5 "SPEZZINO" DI LA SPEZIA il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2018. Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Dr. Giovanni Grazzini - Presidente
Dr. Ruggero Reggiardo - Componente
Dr. Alberto Turini - Componente

Segretario verbalizzante: Paola Conti, assistente amministrativo

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 209 del 15/03/2018

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 22/03/2018 , con nota prot. n. e-mail

del 22/03/2018 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 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:

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	€ 436.002.594,00	€ 425.936.754,00	€ 432.831.088,00	€ -3.171.506,00
Costi della produzione	€ 426.475.018,00	€ 417.320.676,00	€ 424.050.133,00	€ -2.424.885,00
Differenza + -	€ 9.527.576,00	€ 8.616.078,00	€ 8.780.955,00	€ -746.621,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -337.415,00	€ -280.540,00	€ -294.736,00	€ 42.679,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ -4.084.444,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.084.444,00
Risultato prima delle Imposte	€ 5.105.717,00	€ 8.335.538,00	€ 8.486.219,00	€ 3.380.502,00
Imposte dell'esercizio	€ 8.332.058,00	€ 8.335.538,00	€ 8.486.219,00	€ 154.161,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ -3.226.341,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.226.341,00

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

pari a €-3.171.506,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	contributi in conto esercizio	€ 1.612.943,00
	ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie	€ 239.372,00
	compartecipazione ticket	€ 281.147,00
	altri ricavi e proventi	€ 56.120,00
	rettifica contributi conto esercizio	€ 1.520.091,00
	quota contributi in conto capitale	€ -3.875.209,00
	utilizzo fondi per quote inutilizzate esercizi precedenti	€ -354.700,00
	concorsi recuperi e rimborsi	€ -2.651.268,00

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

si evidenzia un decremento pari a €-2.424.885,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	acquisti di beni	€ -2.515.060,00
	acquisti di servizi sanitari	€ -1.460.327,00
	accantonamenti	€ 277.675,00
	acquisti di servizi non sanitari	€ 914.430,00
	manutenzione e riparazione	€ -62.409,00
	godimento beni di terzi	€ 1.528.911,00
	personale	€ 1.181.234,00
	rimanenze	€ -954.842,00
	ammortamenti	€ 48.569,00
	oneri diversi di gestione	€ -1.463.890,00

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

pari a € 42.679,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	interessi passivi e oneri finanziari	€ 42.679,00

