



COLLEGIO SINDACALE VERBALE N. 20

Il giorno 04/07/2024 alle ore 16.45, a seguito di convocazione con nota mail del 03/07/2024, si è riunito da remoto il Collegio Sindacale, come previsto dal regolamento delle riunioni collegiali di organi ed organismi della ASST Ovest Milanese in modalità telematica adottato con deliberazione n. 312 del 13/6/2023, per discutere sul seguente Ordine del giorno:

- 1) Riadozione del Bilancio d'Esercizio 2023;
- 2) Varie ed eventuali.

Il Collegio Sindacale è così composto:

- Dr. Davide Colucci
- Dr. Vito Croce
- Dr. Sergio Longo

Con riferimento al **primo punto all'ordine del giorno**, il Collegio prende atto che con deliberazione n. 340 del 28/06/2024 è stato riadottato il Bilancio d'esercizio 2023 e contestualmente è stata revocata la precedente deliberazione n. 238 del 28/05/2024.

Il Collegio prende atto che il bilancio d'esercizio 2023 V2 è stato redatto recependo la nota protocollo n. A1.2024.0371254 del 24/06/2024 della Direzione Generale Bilancio e Finanza di Regione Lombardia ad oggetto: "705- Istruttoria in ordine alla delibera n. 238 del 28/05/2024 avente ad oggetto "Adozione del Bilancio d'Esercizio dell'ASST Ovest Milanese per l'anno 2023" con la quale vengono comunicati gli esiti dell'istruttoria a seguito dei quali è stata richiesta la riadozione del Bilancio d'esercizio apportando le modifiche e integrazioni emerse dall'istruttoria della struttura Affari Generali e Personale e Professioni del SSR della Direzione Generale Welfare di cui alla nota protocollo n. G1.2024.0023885 del 19/06/2024 ad oggetto: "Bilancio Consuntivo 2023 – parere in ordine alla Delibera n. 238 del 28/05/2024 dell'ASST OVEST MILANESE (705) – Prot. n. A1.2024.0321686 del 28/05/2024;

Il Collegio, preso atto della nota protocollo n. 28238 del 28/06/2024 predisposta dal Direttore della Sc Gestione e Sviluppo Risorse Umane, esamina la nuova Deliberazione del Direttore Generale n. 340 del 28/06/2024 ad oggetto "Riadozione del Bilancio d'esercizio 2023".

STATO PATRIMONIALE

Relativamente allo Stato Patrimoniale si rileva che il contributo, pari ad € 117.120, assegnato ai sensi del Decreto n. 9585 del 27/06/2023 relativo al progetto "PNRR – M6C2131 - Rafforzamento dell'infrastruttura tecnologica e degli strumenti per la raccolta, l'elaborazione, l'analisi dei dati e la simulazione" (CUP c49b22000320001), precedentemente iscritto nelle poste del Patrimonio netto alla voce "A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti" è stato riclassificato alla voce "A.II.1.c) di cui Finanziamenti da Stato - Altri -".

CONTO ECONOMICO

Il Bilancio d'Esercizio 2023 riadottato si è chiuso in pareggio.

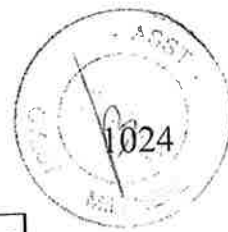
BILANCIO SANITARIO



A seguito delle osservazioni pervenute da parte del competente servizio regionale - Affari Generali e Personale e Professioni del SSR della Direzione Generale Welfare – l'Azienda ha provveduto a riclassificare:

- il costo riferito al compenso agli avvocati in applicazione dell'art. 9 comma 3 e 5 del D.L. 90/2014 pari a € 17.581, precedentemente ricompreso tra i costi del personale, nel macro aggregato "Beni e servizi" alla voce "Altri costi diversi di gestione";
- le decurtazioni per malattia ai sensi dell'art. 71 comma 1 L. 133/08 per € 14.780 nella voce riferita al costo del personale dipendente e contestualmente ad incrementare le entrate proprie per pari importo;

Cod.	Voce	2023	2023	
		<i>BES 2023</i>	<i>BES 2023 V2</i>	<i>Variazione</i>
		A	B	(B-A)
	RICAVI			
AOIR01	DRG	144.809.376	144.809.376	-
AOIR02	Funzioni non tariffate	26.460.055	26.460.055	-
AOIR03	Ambulatoriale	60.785.875	60.785.875	-
AOIR04	Neuropsichiatria	1.742.656	1.742.656	-
AOIR05	Screening	1.430.714	1.430.714	-
AOIR06	Entrate proprie	13.258.766	13.273.546	14.780
AOIR07	Libera professione (art. 55 CCNL)	9.007.896	9.007.896	-
AOIR08	Psichiatria	5.354.149	5.354.149	-
AOIR09	File F	48.225.849	48.225.849	-
AOIR10	Utilizzi contributi esercizi precedenti	2.444.839	2.444.839	-
AOIR11	Altri contributi da Regione (al netto rettifiche)	63.702.731	63.702.731	-
AOIR12	Altri contributi (al netto rettifiche)	1.920.487	1.920.487	-
AOIR13	Proventi finanziari e straordinari	2.563.311	2.563.311	-
AOIR15	Prestazioni sanitarie	15.200.589	15.200.589	-
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	396.907.293	396.922.073	14.780
	COSTI			
AOIC01	Personale	202.094.963	202.092.162	2.801
AOIC02	IRAP personale dipendente	13.019.565	13.019.565	-
AOIC03	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	7.039.368	7.039.368	-
AOIC04	Beni e Servizi (netti)	214.486.852	214.504.433	17.581
AOIC05	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	2.228.358	2.228.358	-
AOIC06	Altri costi	9.115.919	9.115.919	-
AOIC07	Accantonamenti dell'esercizio	9.471.655	9.471.655	-
AOIC08	Oneri finanziari e straordinari	1.075.697	1.075.697	-



AOIC17	Integrativa e protesica	-	-	-
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	458.532.377	458.547.157	14.780
AOIR14	Contributo da destinare al finanziamento del PSSR, progetti obiettivo, miglioramento qualità offerta e realizzazione piani di sviluppo regionali (FSR indistinto)	61.625.084	61.625.084	-
				-
	Risultato economico	-		-

(Valori in migliaia di Euro)

Dall'esame della documentazione risulta che l'Azienda, nei sezionali territorio ed emergenza-urgenza non ha apportato alcuna variazione rispetto al BES 2023 V1.

Il Collegio, vista la nota di riscontro alle osservazioni, prende atto che l'Azienda ha apportato modifiche esclusivamente alle parti oggetto di richiesta di chiarimenti o di variazioni discendenti dal dettato regionale, lasciando invariate le parti rimanenti.

Il Collegio attesta che l'invio tramite portale SCRIBA è avvenuto il 28/06/2024, come previsto dalle indicazioni regionali e come rilevato dalla documentazione completa, acquisita agli atti.

Ultimato l'esame dei documenti, il Collegio, dato atto di quanto sopra evidenziato, esprime parere favorevole al Bilancio dell'esercizio 2023 V2 per il seguito di competenza.

Il Collegio termina i lavori alle ore 17.50

Letto, confermato e sottoscritto

Il Presidente Dr. Davide Colucci
F.to ai sensi del D.Lgs 82/2005

Il Componente Dr. Vito Croce
F.to ai sensi del D.Lgs 82/2005

Il Componente Dr. Sergio Longo
F.to ai sensi del D.Lgs 82/2005