

Allegato A) Verbale n. 3 del 24.09.2019

PARERE DEL COLLEGIO SINDACALE

al Bilancio Economico di Previsione 2019 V2

In data 24.09.2019 alle ore 09.00 si è riunito presso la sede dell’Agenzia il Collegio Sindacale regolarmente convocato.

Il Collegio procede all’analisi dell’argomento:

Decreto D.G. n. 542 del 20.09.2019: Riadozione Bilancio Economico di Previsione anno 2019 e contestuale revoca del Decreto D.G. n. 155 del 03.04.2019 a seguito della nota regionale prot. n. A1.2019.0210648 del 10.05.2019.

Il Collegio Sindacale prende atto del Decreto D.G. n. 542 del 20.09.2019 e osserva quanto segue:

- l’ATS di Brescia ha redatto il documento di bilancio nel rispetto delle disposizioni ed indicazioni regionali contenute nei documenti di seguito elencati:
 - D.G.R. n. XI/1046 del 17.12.2018 ad oggetto "Determinazioni in ordine alla gestione del servizio socio-sanitario per l'esercizio 2019";
 - nota della Regione Lombardia Direzione Generale Reddito di Autonomia e Inclusione sociale prot. J2.2019.0005526 del 18.03.2019 ad oggetto "Indicazioni per la redazione del bilancio preventivo economico 2019 ATS – gestione sociale";
 - Linee guida regionali per la redazione del Piano Investimenti 2019, pubblicate sulla piattaforma SCRIBA in data 19.03.2019;
 - nota della Regione Lombardia Direzione Generale Welfare - Controllo di Gestione e Personale – Personale e Professioni del SSR, prot. G1.2019.0012108 del 20.03.2019 ad oggetto "Bilancio di Previsione 2019 – Linee guida per la redazione del Modello A e del costo del personale gravante sulla voce di spesa beni e servizi per le ATS/ASST/AREU/Agenzia dei Controlli del SSSL e Fondazioni IRCCS di diritto pubblico";
 - Decreto del Direttore Centrale Programmazione, Finanza e Controllo di Gestione n. 3838 del 21.03.2019, avente per oggetto "Assegnazione, a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, INRCA di Casatenovo, AREU e Agenzia dei Controlli delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2019" con il quale sono stati forniti i criteri di determinazione delle assegnazioni anno 2019, le indicazioni utili alla redazione del Bilancio Economico di Previsione anno 2019 ed è stato definito nel 03 aprile 2019 il termine per l'invio del documento di bilancio;
 - Decreto Direttore Centrale Programmazione, Finanza e Controllo di Gestione n. 4375 del 29.03.2019 ad oggetto "Rettifica del Decreto n. 3838 del 21.03.2019 Assegnazione, a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, INRCA di Casatenovo, AREU e Agenzia dei Controlli delle risorse destinate al

- finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2019", con il quale, a seguito di mero errore materiale, sono state rimodulate le assegnazioni di parte corrente del FSR anno 2019 di alcune aziende sanitarie tra le quali anche l'ATS di Brescia;
- Nota prot. G1.2019.0013089 del 29.03.2019 con la quale la Direzione Generale Welfare – Programmazione Rete Territoriale Accredimento e negoziazione rete territoriale ha comunicato che:
 - a seguito della validazione finale dei costi della gestione 2018 e dei relativi saldi di mobilità, le assegnazioni di costo delle RSD indicate nel decreto BPE n. 3838/2019 sono risultate disallineate rispetto agli effettivi valori della mobilità 2018;
 - con il prossimo decreto di assegnazione provvederà all'aggiornamento di tali costi;
 - Nota prot. A1.2019.0212349 del 13.05.2019 "Pareri BPE V1";
 - Decreto n. 11221 del 30.07.2019 "Assegnazione, a favore delle ATS, ASST, e Fondazioni IRCCS, delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2019-V2. Modifica ed integrazione ai decreti n. 3838 del 21.03.2019 e 4375 del 29.03.2019";
 - Decreto n. 11755 del 6.08.2019 "Assegnazione, a favore delle ATS, ASST, e Fondazioni IRCCS, delle risorse destinate al finanziamento del personale dipendente per l'esercizio 2019: integrazione del decreto n. 11221 del 30.07.2019";
 - Nota prot. G1.0027846 del 01.08.2019 "Bilancio di Previsione 2019 V2 - Linee guida per la redazione del Modello A e del costo del personale gravante sulla voce di spesa beni e servizi per le ATS / ASST / AREU / Agenzia dei Controlli del SSSL e Fondazioni IRCCS di diritto pubblico;
 - Decreto n. 12995 del 13.09.2019 "Assegnazione, a favore delle ATS, ASST, IRCCS pubbliche, INRCA di Casatenovo, AREU, Agenzia di controllo, delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2019-V2. Modifica ed integrazione al decreto n. 11221 del 30.07.2019".

L'Agenzia nel Decreto D.G. n. 542 del 20.09.2019 ha dichiarato invariato rispetto al precedente Decreto D. G. n. 155 del 03.04.2019 tutto ciò che non è stato oggetto di richiesta di chiarimenti e/o di rideterminazione con i provvedimenti regionali sopra citati.

L'Agenzia ha redatto il BPE 2019 V2 nel rispetto delle assegnazioni regionali di cui al Decreto regionale n. 12995 del 13.09.2019.

Nella Relazione del Direttore Generale l'Agenzia ha rappresentato il confronto tra Decreto di assegnazione e Bilancio Economico di Previsione 2019 V2 e ha motivato gli scostamenti evidenziati:

LIBRO DELLE ADUNANZE DEL COLLEGIO SINDACALE

ANNO 2019

				Importi in €
Cod.	Voce	Decreto RL n. 12995 del 13/09/2019	BPE 2019 V2	Variazione
		A	B	(B-A)
	RICAVI			
ASLR01	Quota Capitaria	1.462.021.300	1.462.021.300	-
ASSIR01	Ricavi ASSI			-
ASLR02	Funzioni non tariffate	3.591.554	3.591.554	-
ASLR03	F.do maggiori consumi DRG			-
ASLR04	F.do maggiori consumi AMBU			-
ASLR05	Utilizzi contributi esercizi precedenti	7.614.296	7.955.414	341.118
ASLR06	Altri contributi e fondi da Regione (al netto rettifiche)	186.242.437	186.242.437	-
ASLR07	Altri contributi (al netto rettifiche)		-	-
ASLR08	Entrate proprie	8.388.000	8.388.000	-
ASLR09	Libera professione (art. 55 CCNL)	198.000	198.000	-
ASLR10	Prestazioni S.S.R.		-	-
ASLR11	Proventi finanziari e straordinari		-	-
ASLR13	Ricavi da prestazioni sanitarie		-	-
R_MOB_A_PR	Mobilità attiva privati	41.969.000	41.969.000	-
R_MOB_I	Mobilità internazionale	313.090	313.090	-
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	1.710.337.677	1.710.678.795	341.118
	COSTI			
ASLC01	Drg	625.461.156	625.461.156	-
ASLC02	Ambulatoriale	256.219.805	256.219.805	-
ASLC03	Neuropsichiatria	7.671.102	7.671.102	-
ASLC04	Screening	3.486.000	3.486.000	-
ASLC05	Farmaceutica+Doppio canale	205.776.902	205.776.902	-
ASLC06	Protesica e dietetica in convenzione	687.000	687.000	-
ASLC07	File F	141.801.654	141.801.654	-
ASLC08	Psichiatria	38.896.018	38.896.018	-
ASLC09	Personale	43.012.901	43.012.901	-
ASLC10	IRAP personale dipendente	1.748.980	1.748.980	-
ASLC11	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	142.000	142.000	-
ASSIC01	Prestazioni socio-sanitarie	183.870.014	183.870.014	-
ASLC12	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	579.000	579.000	-
ASLC13	Medicina Generale e Pediatri	102.119.963	102.119.963	-
ASLC14	Beni e Servizi (netti)	8.461.428	8.802.546	341.118
ASLC15	Altri costi	3.851.778	3.851.778	-
ASLC16	Accantonamenti dell'esercizio	1.199.000	1.199.000	-
ASLC17	Integrativa e protesica non erogata in farmacia (compresi acq. di beni)	25.351.167	25.351.167	-
ASLC18	Oneri finanziari e straordinari		-	-
ASLC19	Prestazioni sanitarie	11.574.889	11.574.889	-
C_MOB_A_PR	Mobilità attiva privati	41.969.000	41.969.000	-
C_MOB_I	Mobilità internazionale	6.457.920	6.457.920	-
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	1.710.337.677	1.710.678.795	341.118
	Risultato economico			

• **ASLR05 Utilizzi contributi esercizi precedenti + € 341.118=**

Tali ricavi sono rilevati alla riga NI cod. 40120010070000 "Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati" e si riferiscono:

- € 55.365= contributo assegnato da Regione Lombardia con DGR n. X/3611 del 21.05.2015 e con nota D. G. Welfare prot. G1.2016.0001684 del 18.01.2016 in relazione al "Piano Regionale triennale degli interventi in materia di educazione sanitaria e zoofila, controllo demografico della popolazione animale e prevenzione randagismo 2015-2018". Tale valore finanzia per:

LIBRO DELLE ADUNANZE DEL COLLEGIO SINDACALE

ANNO 2019

- € 40.000= i costi per consulenze veterinarie registrate alla riga NI cod. 50201140010070 "Consulenze sanitarie da terzi" (voce SKATS C14 "Beni e servizi");
 - € 15.365= riga NI cod. 50202010110050 "Altri servizi non sanitari" (voce SKATS C14 "Beni e servizi");
 - € 5.282= - contributo per progetto Farmacovigilanza "MEAP" assegnato Fatebenefratelli Sacco (deliberazione n. 1099 del 26/10/2017). Il contributo finanzia i costi appostati alla riga NI cod. 50201140010070 "Consulenze sanitarie da terzi" (voce SKATS C14 "Beni e servizi");
 - € 7.036 - contributo assegnato da Regione Lombardia per il miglioramento delle garanzie sanitarie richieste dai paesi terzi alle imprese che esportano prodotti alimentari di origine animale (Decreto n. 6407 del 08.05.2018). Il contributo assegnato finanzia per € 7.036= il costo di eventi formativi riga NI cod. 50202030030000 "Formazione esternalizzata da privato" (voce SKATS C14 "Beni e servizi");
 - € 63.333= Approvazione dei Piani mirati di prevenzione 2018/2020 presentati dalla ATS della Lombardia ex Delibera n. XI/164 del 29 maggio 2018 "Piano triennale straordinario di intervento in materia di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro" (Decreto Direzione Generale Welfare n. 16093 del 08.11.2018). Tale quota del contributo è destinata alla copertura dei costi per contratti di collaborazione registrati alla riga NI cod. 50201140010070 "Consulenze sanitarie da terzi" (voce SKATS C14 "Beni e servizi");
 - € 210.102= Assegnazione delle risorse da corrispondere alle ATS per l'attuazione del programma operativo regionale di cui alla DGR 585/2018 approvazione del programma di attività per il contrasto al gioco d'azzardo patologico - attuazione D.G.R. n. 159 del 29/05/2018 e D.C.R. n. 1497 del 11/04/2017 (di concerto con l'Assessore Bolognini). (Decreto Direzione Generale Welfare n. 18069 del 04.12.2018).
- Nell'esercizio 2019 il contributo è destinato come segue:
- € 70.034= costi rilevati alla riga NI cod. 50201130010050 "Altre Contribuzioni Passive e sussidi" (voce SKATS C14 "Beni e servizi");
 - € 140.068= costi rilevati alla riga NI cod. 50201130010060 "Altre Contribuzioni Passive e sussidi verso altre ATS/ASST/Fondazioni della Regione" (voce SKATS C14 "Beni e servizi").

• **ASLC14 Beni e Servizi (netti) + € 341.118=**

Trattasi dei costi finanziati dagli utilizzi dei contributi anni precedenti:

- € 55.365= contributo assegnato da Regione Lombardia con DGR n. X/3611 del 21.05.2015 e con nota D. G. Welfare prot. G1.2016.0001684 del 18.01.2016 in relazione al "Piano Regionale triennale degli interventi in materia di educazione sanitaria e zootica, controllo demografico della popolazione animale e prevenzione randagismo 2015-2018";
- € 5.282= contributo per progetto Farmacovigilanza "MEAP" assegnato Fatebenefratelli Sacco (deliberazione n. 1099 del 26/10/2017).
- € 7.036= contributo assegnato da Regione Lombardia per il miglioramento delle garanzie sanitarie richieste dai paesi terzi alle imprese che esportano prodotti alimentari di origine animale (Decreto n. 6407 del 08.05.2018);

LIBRO DELLE ADUNANZE DEL COLLEGIO SINDACALE

ANNO 2019

- € 63.333= Approvazione dei Piani mirati di prevenzione 2018/2020 presentati dalla ATS della Lombardia ex Delibera n. XI/164 del 29 maggio 2018 "Piano triennale straordinario di intervento in materia di salute e sicurezza;
- € 210.102= Assegnazione delle risorse da corrispondere alle ATS per l'attuazione del programma operativo regionale di cui alla DGR 585/2018, Approvazione del programma di attività per il contrasto al gioco d'azzardo patologico - attuazione D.G.R. n. 159 del 29/05/2018 e D.C.R. n. 1497 DEL 11/04/2017 (di concerto con l'Assessore Bolognini). (Decreto Direzione Generale Welfare n. 18069 del 04.12.2018).

Il Collegio prende atto delle variazioni intervenute nel conto economico del BPE 2019 V2 rispetto alla versione V1:

NI-San Area Sanitaria

Cod.	Voce	BPE 2019 V1	BPE 2019 V2	GAP
		A	B	B-A
	RICAVI			
ASLR01	Quota Capitaria	1.490.075.704	1.462.021.300	- 28.054.404
ASLR02	Funzioni non tariffate	3.678.000	3.591.554	- 86.446
ASLR05	Utilizzi contributi esercizi precedenti	2.903.809	2.815.809	- 88.000
ASLR06	Altri contributi e fondi da Regione (al netto rettifiche)	4.895.194	7.512.028	2.616.834
ASLR07	Altri contributi (al netto rettifiche)			-
ASLR08	Entrate proprie	8.388.000	8.388.000	-
ASLR09	Libera professione (art. 55 CCNL)	198.000	198.000	-
ASLR10	Prestazioni S.S.R.			-
ASLR11	Proventi finanziari e straordinari			-
ASLR13	Ricavi da prestazioni sanitarie			-
R_MOB_A_PR	Mobilità attiva privati	41.969.000	41.969.000	-
R_MOB_I	Mobilità internazionale		313.090	313.090
	Totale Ricavi (al netto capitalizzati)	1.552.107.707	1.526.808.781	- 25.298.926
	COSTI			
ASLC01	Drg	628.881.061	625.461.156	- 3.419.905
ASLC02	Ambulatoriale	277.298.677	256.219.805	- 21.078.872
ASLC03	Neuropsichiatria	7.671.102	7.671.102	-
ASLC04	Screening	3.486.000	3.486.000	-
ASLC05	Farmaceutica+Doppio canale	205.802.952	205.776.902	- 26.050
ASLC06	Protesica e dietetica in convenzione	687.000	687.000	-
ASLC07	File F	141.821.811	141.801.654	- 20.157
ASLC08	Psichiatria	38.896.018	38.896.018	-
ASLC09	Personale	42.922.000	43.012.901	90.901
ASLC10	IRAP personale dipendente	1.744.691	1.748.980	4.289
ASLC11	Libera professione (art. 55 CCNL) + IRAP	142.000	142.000	-
ASSIC01	Prestazioni socio-sanitarie			-
ASLC12	Ammortamenti (al netto dei capitalizzati)	579.000	579.000	-
ASLC13	Medicina Generale e Pediatri	102.124.706	102.119.963	- 4.743
ASLC14	Beni e Servizi (netti)	8.677.276	8.802.546	125.270
ASLC15	Altri costi	3.851.778	3.851.778	-
ASLC16	Accantonamenti dell'esercizio	1.199.000	1.199.000	-
ASLC17	Integrativa e protesica non erogata in farmacia (compresi acq. di beni)	25.351.167	25.351.167	-
ASLC18	Oneri finanziari e straordinari			-
ASLC19	Prestazioni sanitarie	11.188.638	11.574.889	386.251
C_MOB_A_PR	Mobilità attiva privati	41.969.000	41.969.000	-
C_MOB_I	Mobilità internazionale	7.813.830	6.457.920	- 1.355.910
	Totale Costi (al netto capitalizzati)	1.552.107.707	1.526.808.781	- 25.298.926
	Risultato economico	-	-	-

L'Agenzia ha rispettato le assegnazioni regionali di cui al Decreto n. 12995 del 13.09.2019:

RICAVI

- **Quota capitaria - € 28.054.404=**

LIBRO DELLE ADUNANZE DEL COLLEGIO SINDACALE

ANNO 2019

- € 3.419.905= Ricoveri (ASLC01): rideterminazione dell'assegnazione regionale tenuto conto degli esiti delle attività relative alla negoziazione del budget 2019 intervenute tra gli Uffici Regionali competenti e le singole aziende oltre alle risultanze dei contratti definitivi sottoscritti;

- € 23.401.246= Ambulatoriale (ASLC02): rideterminazione dell'assegnazione regionale tenuto conto degli esiti delle attività relative alla negoziazione del budget 2019 intervenute tra gli Uffici Regionali competenti e le singole aziende oltre alle risultanze dei contratti definitivi sottoscritti;

- € 26.050= Farmaceutica + doppio canale (ASLC05): rideterminazione dell'assegnazione regionale relativa alla mobilità passiva extraregione (- € 26.050=).

L'Agenzia ribadisce che l'assegnazione della farmaceutica territoriale potrebbe non essere sufficiente a garantire la copertura dei costi dell'intero esercizio. In particolare, segnala che il fabbisogno stimabile facendo la proiezione della spesa dei primi sette mesi è pari ad € 13.644.569=.

- € 20.157= File F (ASLC07): rideterminazione dell'assegnazione regionale relativa alla mobilità passiva extraregione (- € 20.157=).

L'Agenzia evidenzia che la stima dei costi del File F, facendo una proiezione lineare dei primi 7 mesi al lordo dell'abbattimento regionale di sistema, farebbe rilevare, in prechiusura, un gap di € 2.731.386, quasi tutti a carico dei farmaci per HCV;

+ € 14.000= Personale (ASLC09): rideterminazione dell'assegnazione regionale relativa alle Risorse Aggiuntive regionali per l'area contrattuale del comparto, sulla base degli accordi regionali in materia, recepiti dalla DGR XI/1727 del 10.06.2019;

- € 4.743= Medicina Generale e Pediatri (ASLC13): rideterminazione dell'assegnazione regionale relativa alla mobilità passiva extraregione;

+ € 386.251= Prestazioni sanitarie (ASLC19): Regione Lombardia ha assegnato all'ATS di Brescia un importo pari ad € 11.574.889=, in aumento di € 386.251= rispetto alla versione BPE 2019 V1 relativo ad:

- mobilità passiva extraregione da pubblico + € 284.226=;
- mobilità passiva extraregione prestazioni termali (in compensazione) - € 50.202=;
- mobilità passiva extraregione prestazioni trasporti sanitari (in compensazione) - € 152.227=.

- € 1.355.910= Mobilità internazionale (ricoveri + ambulatoriali) (ASLC01+ASLC02): rideterminazione dell'assegnazione regionale relativa alla mobilità internazionale;

+ € 86.446= Funzioni non tariffate: adeguamento dell'assegnazione regionale relativa alle funzioni non tariffate sulla base della DGR XI/1537 del 15.04.2019;

LIBRO DELLE ADUNANZE DEL COLLEGIO SINDACALE

ANNO 2019

- € 313.090= Mobilità internazionale: L'Agenzia ha apportato i ricavi relativi alla mobilità attiva internazionale, così come evidenziati nella Sezione A del decreto di assegnazione per un importo pari ad € 313.090= e sono stati contabilizzati nei seguenti conti:

40201250010000 "Ricoveri Ricavi - Mobilità attiva internazionale" € 290.342=;
40201250020000 "Ambulatoriale Ricavi - Mobilità attiva internazionale" € 22.748=.

Nella versione del BPE V1 la mobilità internazionale era ricompresa in quota capitaria

• **Funzioni non tariffate - € 86.446=**

Adeguamento dell'assegnazione regionale relativa alle funzioni non tariffate sulla base della DGR XI/1537 del 15.04.2019.

• **Utilizzo contributi anni precedenti - € 88.000=**

Con il Decreto Direzione Generale Welfare n. 11755/2019 recepito con Decreto n. 12995/2019 Regione Lombardia ha assegnato all'ATS di Brescia un contributo pari ad € 88.000= per il finanziamento nell'ambito del progetto "Promozione Export". Tuttavia l'Agenzia ha segnalato che le risorse sono già disponibili nei fondi contributi anni precedenti accantonati nel bilancio aziendale.

• **Altri contributi e fondi da Regione + € 2.616.834=**

Con il decreto regionale n. 12995/2019 Regione ha assegnato all'ATS di Brescia le seguenti risorse:

+ € 125.270= Fleet Management DGR X/1569/2019 (costi ASLC14);
+ 2.322.374= Contributi abbattimento liste di attesa (ASLC02);
+ € 169.190= Contributo integrativo Decreto DGW 11755 del Personale Dipendente (costi ASLC09+ASLC10)

• **Mobilità Internazionale + € 313.090=**

L'Agenzia ha apportato i ricavi relativi alla mobilità attiva internazionale, così come evidenziati nella Sezione A del decreto di assegnazione per un importo pari ad € 313.090= e sono stati contabilizzati nei seguenti conti:

40201250010000 "Ricoveri Ricavi - Mobilità attiva internazionale" € 290.342=;
40201250020000 "Ambulatoriale Ricavi - Mobilità attiva internazionale" € 22.748=.

Nella versione V1 tali ricavi erano ricompresi in quota capitaria.

COSTI

• **Personale Dipendente + Irap + € 95.190=**

Con decreto RL di assegnazione sono state riconosciute le seguenti risorse:

+ € 14.000= rideterminazione delle Risorse Aggiuntive regionali per l'area contrattuale del comparto, sulla base degli accordi regionali in materia, recepiti dalla DGR XI/1727 del 10.06.2019;

LIBRO DELLE ADUNANZE DEL COLLEGIO SINDACALE

ANNO 2019

+ € 81.190= assegnazione delle Risorse Aggiuntive Regionali per l'area contrattuale delle Dirigenze sulla base dell'accordo regionale in materia recepito dalla DGR n. XI/1982 del 22.07.2019;

• **Beni e servizi + € 125.270=**

Con il Decreto n. 12995/2019 Regione Lombardia ha assegnato all'Agenzia le risorse destinate al finanziamento dei costi derivanti dall'adesione al contratto quadro stipulato da Lombardia Informatica, Lotto 2 per i servizi di gestione delle postazioni di lavoro (Fleet management) per un importo pari ad € 125.270,00=. (Tale costo è finanziato con il contributo contabilizzato alla riga NI cod. 4010111000000 "Altri contributi da Regione (FSR indistinto)").

• **Prestazioni sanitarie + € 386.251=**

Regione Lombardia ha assegnato all'ATS di Brescia un importo pari ad € 11.574.889=, in aumento di € 386.251= rispetto alla versione BPE 2019 V1. Tale variazione è determinata come segue:

mobilità passiva extraregione da pubblico + € 284.226=;

mobilità passiva extraregione prestazioni termali (in compensazione) - € 50.202=;

mobilità passiva extraregione prestazioni trasporti sanitari (in compensazione) - € 152.227=.

Area Sociosanitaria

L'Agenzia ha appostato i valori assegnati con il Decreto n. 11221/2019, così come confermati dal successivo decreto n. 12995/2019:

ATTIVITA'	PRECONSUNTIVO 2018 A	BPE 2019 V1 B	BPE 2019 V2 C	GAP BPE 2019 V2/PRECONSUNTIVO 2018 C-A	GAP BPE 2019 V2/V1 C-B
TARIFFATE BUDGETTIZZATE HOSPICE	4.225.000,00	-	-	-4.225.000,00	-
CURE PALLIATIVE RESIDENZIALI	-	8.601.598,00	8.616.622,00	8.616.622,00	15.024,00
TARIFFATE BUDGETTIZZATE RSA	94.767.000,00	95.197.653,00	94.785.057,00	18.057,00	-412.596,00
EXTRA BUDGET RSA	1.889.000,00	2.209.800,00	2.209.800,00	320.800,00	-
TARIFFATE BUDGETTIZZATE CDI	5.566.000,00	5.548.155,00	5.556.132,00	-9.868,00	7.977,00
TARIFFATE BUDGETTIZZATE CSS	1.337.000,00	1.332.713,00	1.334.630,00	-2.370,00	1.917,00
TARIFFATE BUDGETTIZZATE CDD	7.830.000,00	7.804.896,00	7.816.118,00	-13.882,00	11.222,00
STRUTTURE RIABILITATIVE riclassificate RIA	11.622.000,00	11.346.583,00	11.349.518,00	-272.482,00	2.935,00
SRM	-	721.770,00	743.857,00	743.857,00	22.087,00
TARIFFATE BUDGETTIZZATE RSD + RSD SEPPILLI	18.119.000,00	15.751.947,00	17.788.401,00	-330.599,00	2.036.454,00
EXTRA BUDGET RSD	527.000,00	386.000,00	386.000,00	-141.000,00	-
TARIFFATE BUDGETTIZZATE TOX (compresi arresti e affidi)	6.954.000,00	6.724.972,00	6.768.984,00	-185.016,00	44.012,00
TARIFFATE BUDGETTIZZATE SMI	3.033.000,00	-	-	-3.033.000,00	-
TARIFFATE BUDGETTIZZATE CONSULTORI	3.805.000,00	3.805.932,00	3.805.932,00	932,00	0,00
ADI ORDINARIA	4.637.000,00	4.495.334,00	5.190.709,00	553.709,00	695.375,00
ADI ORDINARIA ASST	3.128.000,00	2.825.937,00	3.230.938,00	102.938,00	405.001,00
CURE PALLIATIVE DOMICILIARI	-	1.113.720,00	2.512.581,00	2.512.581,00	1.398.861,00
BUDGET ALTRI COSTI	152.000,00	132.100,00	170.204,00	18.204,00	38.104,00

LIBRO DELLE ADUNANZE DEL COLLEGIO SINDACALE

ANNO 2019

BUDGET ALTRI COSTI DIRETTORE SOCIO SANITARIO	55.000,00	-	-	-55.000,00	-
TUTELA MINORI SOGGETTI A MISURE PENALI	80.000,00	80.000,00	80.000,00	-	-
ISITUTO RESIDENZIALE PER HANDICAP FUORI REGIONE (a carico budget altri costi)	79.000,00	-	11.896,00	-67.104,00	11.896,00
ASSISTENZA POST ACUTA	1.617.000,00	1.698.000,00	1.698.000,00	81.000,00	-
MISURE - DGR 2942/2014	3.527.000,00	4.636.000,00	4.675.030,00	1.148.030,00	39.030,00
SPERIMENTAZIONI WELFARE E CASE MANAGEMENT UTILIZZI	1.121.000,00	1.169.000,00	1.169.000,00	48.000,00	-
ACCANTONAMENTO QUOTA CAPITARIA MISURE	1.900.000,00	-	-	-1.900.000,00	-
DGR 1746/11 E DECRETO 7211/11 ASSEGNAZIONE RETE ASSISTENZA DOMICILIARE	38.000,00	152.000,00	152.000,00	114.000,00	-
VOUCHER FSR FAMIGLIA - MISURA B1	483.000,00	-	-	-483.000,00	-
UTILIZZI SMI	-	3.105.605,00	3.105.605,00	3.105.605,00	-
UTILIZZI RSA APERTA	624.000,00	625.000,00	625.000,00	1.000,00	-
UTILIZZI RESIDENZIALITA' RELIGIOSI	34.000,00	34.000,00	34.000,00	-	-
UTILIZZI MINORI GRAVISIMA DISABILITA'	54.000,00	54.000,00	54.000,00	-	-
UTILIZZI ADI ORDINARIA	110.000,00	-	-	-110.000,00	-
UTILIZZI UCP DOM	68.000,00	-	-	-68.000,00	-
UTILIZZI ADI SOPRAVV PASSIVA	21.000,00	-	-	-21.000,00	-
UTILIZZI STP	99.000,00	-	-	-99.000,00	-
TOTALE	177.501.000,00	179.552.715,00	183.870.014,00	6.369.014,00	4.317.299,00

L'Agenzia ha proceduto ad adeguare i costi agli importi assegnati con i suddetti decreti corrispondenti ai livelli stimati di costo conseguenti ai budget di produzione, parimenti assegnati con i medesimi provvedimenti, in attuazione di quanto previsto dalla DGR n. 1046/2018 (Regole di sistema anno 2019).

L'Agenzia ha segnalato che i suddetti decreti non presentano indicazioni in merito all'utilizzo degli accantonamenti delle risorse disponibili e non hanno recepito l'assegnazione di cui al decreto regionale n. 5061/2019 per il finanziamento dell'erogazione voucher Misura B1.

NI-Soc

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO area SOCIO ASSISTENZIALE - V2 - ANNO 2019			
	Bilancio Preventivo 2019 "V1"	Bilancio Preventivo 2019 "V2"	gap
	A	B	C = B-A
Ricavi	Importo in €	Importo in €	Importo in €
<i>Descrizione</i>			
Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione (extra fondo) - Vincolati	€ -	1.636	1.636
Fondo sociale regionale parte corrente - risorse per ambiti distrettuali	€ -	6.708.743	6.708.743
Contributi da Regione per esercizio funzioni di vigilanza	€ -	122.738	122.738
Contributi da Regione per funzioni trasferite ai Comuni in materia di autorizzazione al funzionamento e accreditamento	€ -	85.050	85.050
Altri contributi da Regione (Bilancio sociale)	€ 257.961	2.906.558	2.648.597
Fondo nazionale per le politiche sociali - risorse per ambiti distrettuali	€ -	4.376.000	4.376.000
Fondo nazionale per le non autosufficienze - risorse per ambiti distrettuali	€ 2.750.721	2.750.721	-
Fondo nazionale per le non autosufficienze - risorse A.S.L.	€ 7.605.867	7.915.933	310.066
Utilizzo fondi per quote inutilizzati contributi vincolati	€ 9.221.676	9.135.471	(86.205)
Quota contributi c/esercizio da altri contributi destinati a investimenti	€ 30.000	30.000	-
totale ricavi	€ 19.866.225	34.032.850	14.166.625
Costi	Bilancio Preventivo 2019 "V1"	Bilancio Preventivo 2019 "V2"	gap
	A	B	C = B-A
<i>Descrizione</i>	Importo in €	Importo in €	
Altre Contribuzioni Passive e sussidi	€ 8.494.249	8.806.605	312.356
Fondo nazionale per le politiche sociali - risorse per la realizzazione del sistema integrato di interventi e servizi sociali (quota indistinta)	€ 442.300	4.818.300	4.376.000
Fondo sociale regionale parte corrente - risorse per ambiti distrettuali	€ 1.959.424	8.668.167	6.708.743
Fondo Nazionale per le non autosufficienze - risorse ambiti	€ 2.750.721	2.750.721	-
Prestazioni lavoro interinale (sociale) - da terzi	€ 38.389	38.389	0
Altre prestazioni per servizi socio assistenziali da terzi	€ 6.113.650	8.886.118	2.772.468
Prestazioni lavoro interinale Amministrativo (non sanitario) - da privato	€ 31.678	28.887	(2.791)
Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	€ 30.000	30.000	-
IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	€ 5.815	5.663	(152)
totale costi	€ 19.866.225	34.032.850	14.166.625
Risultato economico (pareggio)	€ -	-	0

Il Conto Economico presenta un risultato a pareggio.

L'Agazia, in base alle indicazioni contenute nelle note regionali prot. J2.2019.0008218 del 18.04.2019 e prot. U1.2019.0004699 del 18.04.2019 relative ai pareri in ordine ai BPE 2019 V1, ha proceduto ad:

- aggiornare/inserire i contributi assegnati successivamente alla redazione del bilancio (+ € 14.252.831=):

LIBRO DELLE ADUNANZE DEL COLLEGIO SINDACALE

ANNO 2019

COD_COGE_NI	Descrizione	Preventivo al 31/12/2019 - V1	Preventivo al 31/12/2019 - V2	Variazione	Descrizione variazione	
40.102.000.000.000	A.1.B) Contributi c/esercizio da enti pubblici (Extra Fondo) - Totale	€.	10.614.549	24.867.379	14.252.830	
40102040010000	Contributi da ATS/ASST/Fondazioni della Regione (extra fondo) - Vincolati	€.	0	1.636	1.636	Servizio Tiflogico di inclusione scolastica Delib. ATS Città Metropolitana di Milano n. 291 del 28/03/2019
40102060010000	Fondo sociale regionale parte corrente - risorse per ambiti distrettuali	€.	0	6.708.743	6.708.743	Fondo sociale parte corrente DGR XI/1978 del 22/07/2019
40102060050000	Contributi da Regione per esercizio funzioni di vigilanza	€.	0	122.738	122.738	Contributo per esercizio funzioni di vigilanza (quota ATS) anno 2019 – Decreto n. 11467 del 01/08/2019
40102060060000	Contributi da Regione per funzioni trasferite ai Comuni in materia di autorizzazione al funzionamento e accreditamento	€.	0	85.050	85.050	Contributo per esercizio funzioni di vigilanza (riversamento agli ambiti) anno 2019 – Decreto n. 11467 del 01/08/2019
40102060070000	Altri contributi da Regione (Bilancio sociale)	€.	257.961	2.906.558	2.648.597	€ 96.382 - Attività di formazione/informazione rivolte alle reti dei consultori famigliari - DGR XI/1206 del 04/02/2019 e Decreto. N. 5091 del 10/04/2019=; € 16.011 - Iniziative a favore dei minori che frequentano i nidi e micronidi - FORMAZIONE - annualità 2019 - DDS n. 8788 del 18/06/2019; € 731.972 - Adolescenti in difficoltà per favorire processi di inclusione sociale - DGR XI/7602 del 20/12/2018 - Decreto N. 5154 del 11/04/2019 - Decreto N. 5139 del 11/04/2019; € 694.257 - Servizi di inclusione scolastica degli studenti con disabilità sensoriali a.s. 2018/2019 - Decreto N. 11151 del 26/04/2019; € 848.536 - Servizi di inclusione scolastica degli studenti con disabilità sensoriali a.s. 2019/2020 - Decreto N. 11150 del 26/04/2019; € 231.608 - L. 23/99 Strumenti di guida tecnologicamente avanzati - DDS n. 10082 del 09/07/2019; € 29.831 - Iniziative a favore dei minori che frequentano i nidi e micronidi - VIDEOSORVEGLIANZA - annualità 2019 - DDS
40102060080000	Fondo nazionale per le politiche sociali - risorse per ambiti distrettuali	€.	0	4.376.000	4.376.000	Fondo nazionale per le politiche sociali - annualità 2019 - DGR XI/1448 del 25/03/2019 e XI/1474 del 01/04/2019 - Decreto N. 10052 del 09/07/2019.
40102060120000	Fondo nazionale per le non autosufficienze - risorse per ambiti distrettuali	€.	2.750.721	2.750.721	0	
40102060130000	Fondo nazionale per le non autosufficienze - risorse ATS	€.	7.605.867	7.915.933	310.066	Fondo nazionale per le non autosufficienze, risorse ATS DGR XI/1735 del 10/06/2019 e Decreto N. 9449 del 27/06/2019 annualità 2019

- aggiornare gli utilizzi fondi per quote non utilizzate (- € 86.205=) tenuto conto dei valori definitivi del bilancio d'esercizio 2018:

LIBRO DELLE ADUNANZE DEL COLLEGIO SINDACALE

ANNO 2019

COD_COGE_NI	Descrizione	€.	Preventivo al 31/12/2019 - V1	Preventivo al 31/12/2019 - V2	Variazion e	Descrizione variazione
40120010000000	A.1b.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di	€.	9.221.676	9.135.471	- 86.205	
40120010070000	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati	€.	9.221.676	9.135.471	(86.205)	<p>- € 86.206 - Programmazione e prevenzione gioco d'azzardo patologico DGR XI/1114 del 19/12/2018 e DDUO n. 19456 del 21/12/2018 da indicazioni regionali è stato esposto sul bilancio sanitario.</p> <p>- € 1 - Implementazione percorsi accoglienza a favore persone sordem, sordocieche DGR X/5879 28/11/2016 e Decr. 12786 01/12/2016</p> <p>+ € 1 Riparto tra Ats e Ambiti territoriali del f.do Reg.le delle funzioni trasferite in materia di vigilanza (quota a disposiz. Ats) - Decreto 6823 del 09/06/2017</p> <p>+ € 1 Inserim.lav. E autonomia abitativa donne vittima di violenze Dgr X/7546 del 18/12/2017</p>

Rispetto al BPE 2019 V1 l'Agencia ha inoltre aggiornato i costi (+ € 14.166.626=) come dettagliatamente esposto nella nota integrativa descrittiva.

▪ PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2019

Con la riadozione del BPE 2019 versione V2, l'Agencia ha aggiornato il Piano degli Investimenti tenuto conto delle prescrizioni regionali contenute nella nota prot. G1.2019.0015242 del 18.04.2019.

Il valore complessivo degli interventi inseriti nel prospetto "Piano Investimenti" per le annualità 2019 – 2020 – 2021 allegato al Bilancio Economico di Previsione 2019 V2 è pari ad € 4.184.101= di cui:

Anno 2019 € 2.242.486=
Anno 2020 € 1.859.719=
Anni 2021 € 81.896=.

Conclusioni

Premesso che:

- l'Agazia nella Relazione del Direttore Generale ha fornito i chiarimenti richiesti con la nota regionale sopra richiamata prot. A1.2019.0212349 del 13.05.2019 in ordine al BPE 2019 V1;
- l'Agazia si è attenuta alle indicazioni regionali di cui alle note sopra richiamate;
- l'Agazia ha rappresentato e motivato gli scostamenti tra valore assegnato con Decreto regionale n. 12995/2019 e valore appostato in sede di Bilancio Economico di Previsione 2019 V2;
- l'Agazia ha dichiarato invariato rispetto al precedente Decreto D. G. n. 155 del 03.04.2019 tutto ciò che non è stato oggetto di richiesta di chiarimenti e/o di rideterminazione con i provvedimenti regionali sopra citati;

alla luce di quanto sopra il Collegio esaminate le variazioni intervenute, esprime parere favorevole in merito al Bilancio Economico di Previsione 2019 V2 adottato con Decreto n. 542 del 20 settembre 2019 secondo le indicazioni e le assegnazioni regionali di cui ai provvedimenti sopra richiamati, fermo restando la verifica regionale ed eventuali successive indicazioni regionali finali.

=====

Brescia, 24 settembre 2019

Redatto, letto e sottoscritto

Presidente Collegio Sindacale

f. to Dott. Luigi Gaggia

Componenti Collegio Sindacale:

f.to Dott. Ivan Fogliata

f.to Dott. Pasquale Serafini
