



CORTE DEI CONTI

SEZIONE REGIONALE DI CONTROLLO PER LA LOMBARDIA

All'ATS di Brescia
- Direttore Generale
e, p.c. - Presidente del Collegio sindacale
protocollo@pec.ats-brescia.it
Alla Regione Lombardia
- D.G. Welfare
welfare@pec.regione.lombardia.it
- D.C. Bilancio e Finanza
servizifinanziari@pec.regione.lombardia.it

Oggetto: relazioni del collegio sindacale sui bilanci d'esercizio anno 2019 e 2020, ai sensi dell'art. 1, comma 3, del decreto-legge 10 ottobre 2012, n. 174, convertito dalla legge 7 dicembre 2012, n. 213 - Esito istruttoria.

A seguito dell'esame delle relazioni in oggetto, redatte dall'organo di revisione con le modalità indicate nell'art. 1, commi 170 e segg. della legge 23 dicembre 2005 n. 266, della documentazione fornita o disponibile su siti e piattaforme istituzionali, tenuto conto di quanto evidenziato nella deliberazione n. 42/2019/PRSS di questa Sezione - BES 2016, e nella nota di Archiviazione con osservazioni - BES 2017 e 2018 del 10 agosto 2020, esaminata la risposta (prot. 2571 del 2.3.2022) e l'integrazione (prot. 3570 del 28.3.2022) nonché la relativa documentazione a corredo, in riscontro alla nota istruttoria BES 2019-2020 (prot. 2042 del 16.2.2022), si comunica, allo stato degli atti, l'archiviazione dell'istruttoria per gli esercizi finanziari 2019 e 2020.

All'esito delle verifiche svolte, si richiama l'attenzione dell'ente sui seguenti punti:

1. Gestione delle forniture e del magazzino - Rimanenze

Si invita l'ente alla ciclica effettuazione delle attività di controllo del magazzino (l'anagrafica, le unità di misura utilizzate per il conto degli articoli, ecc.), al fine di evitare anomalie che possano nuovamente falsare le giacenze.

In merito al monitoraggio del magazzino, con particolare riferimento ai farmaci scaduti e/o prodotti soggetti a scadenza, programmato dall'Agenzia per l'anno 2022, gli esiti verranno successivamente analizzati dalla Sezione nell'ambito dei futuri controlli.



CORTE DEI CONTI

Via Marina n. 5 - 20121 Milano

PEC: lombardia.controllo@corteconticert.it

2. Consistenza Fondo rischi

In merito al mancato riconoscimento di un aumento del fondo rischi da parte della Regione, motivato dalla considerazione che “i fondi rischi vengono accantonati a livello di consolidato regionale”, si richiamano le recenti delibere di questa Sezione nn. 310/2021/PRSS e 313/2021/PRSS, circa la corretta determinazione dei fondi rischi.

3. Debiti e crediti v/Regione e v/Enti sanitari

Si prende atto dell'aggiornamento della situazione al 31 dicembre 2021 trasmesso dall'Agenzia, dove, anche tenendo presente che la situazione potrebbe ulteriormente variare, non essendo ad oggi pervenute le indicazioni regionali per la chiusura del BES 2021, nel periodo osservato, si nota una positiva progressione del percorso di riallineamento contabile delle posizioni creditorie e debitorie pregresse, sia nei confronti di Regione, sia degli enti del servizio sanitario regionale.

Nell'ambito dei futuri controlli si procederà alla verifica di tali aspetti della gestione, nonché ad ogni ulteriore approfondimento istruttorio ritenuto necessario.

Si rammenta, infine, che il controllo condotto dalla Sezione non necessariamente esaurisce gli aspetti di irregolarità che possono essere presenti nella gestione degli enti, né quelli che possono profilarsi sulla base delle informazioni complessivamente rese nei questionari. La conclusione dell'esame nei termini sopra esposti non implica, pertanto, una valutazione positiva sugli aspetti non riscontrati o non emersi dalle informazioni e dai dati acquisiti.

Con i migliori saluti.

Il Magistrato Istruttore
Cons. Vittoria Cerasi



Contrassegno Elettronico



TIPO CONTRASSEGNO QR Code

IMPRONTA DOC 943408317B7946FBF0FE34A47B78A6F0F500673E544BA0306B52D5B4E7D9B978

Firme digitali presenti nel documento originale

Firma in formato pdf: Vittoria Cerasi

Firma in formato pdf: Cdc - Registro Informatico

Dati contenuti all'interno del Contrassegno Elettronico

Numero Protocollo 0039261/22

Data Protocollo 04/04/2022

Credenziali di Accesso per la Verifica del Contrassegno Elettronico

URL <https://protocollo.ats-brescia.it/PortaleGlifo/>

IDENTIFICATIVO AT SBS-31750-405496

PASSWORD zFfny

DATA SCADENZA Senza scadenza

Ai sensi dell'art. 23 comma 2-bis del CAD (DLgs 82/2005 e ss.mm.ii.), si attesta che il presente documento, estratto in automatico dal sistema di gestione documentale è conforme al documento elettronico originale.

Scansiona il codice a lato per verificare il documento

