

Ente/Collegio: AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA N. 2

Regione: Umbria

Sede:

Verbale n. 10 del COLLEGIO SINDACALE del 28/11/2014

In data 28/11/2014 alle ore 9,30 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

GOFFREDO MARIA COPPARONI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

LEONELLA CAPPELLI

Presente

Componente in rappresentanza della Conferenza dei Sindaci

CIANO RICCI FELIZIANI

Assente giustificato

Componente in rappresentanza della Regione

CRISTINA RENDINA

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

ANTONIO BUCCI

Presente

Partecipa alla riunione

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

- esame Bilancio Preventivo Sanitario 2015;
- 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:

esame del Bilancio Preventivo Sanitario 2015, come da allegato verbale.

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 2015

In data 28/11/2014 si é riunito presso la sede della AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA N. 2

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2015.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

presenti : Goffredo Maria Copparoni, Leonella Cappelli, Antonio Bucci, Cristina Rendina.

Assente giustificato: Ciano Ricci Feliziani

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. _____ del _____

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 27/11/2014 _____, con nota prot. n. 132529

del _____ 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 2015, 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:

In forma collegiale, durante l'analisi e valutazione della Relazione del Direttore Generale, su richiesta del Presidente, è intervenuto in audizione il Direttore Amministrativo Dott. Americoni, con il quale grazie ad un esaustivo confronto, si sono trattate le più importanti voci del documento di previsione.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2015 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2013	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2014	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2015	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 742.066.236,00	€ 731.860.186,00	€ 725.181.303,00	€ -16.884.933,00
Costi della produzione	€ 731.052.612,00	€ 717.362.729,00	€ 710.819.093,00	€ -20.233.519,00
Differenza + -	€ 11.013.624,00	€ 14.497.457,00	€ 14.362.210,00	€ 3.348.586,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ 36.366,00	€ -144.153,00	€ -28.481,00	€ -64.847,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 3.531.419,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -3.531.419,00
Risultato prima delle Imposte	€ 14.581.409,00	€ 14.353.304,00	€ 14.333.729,00	€ -247.680,00
Imposte dell'esercizio	€ 14.077.690,00	€ 14.353.304,00	€ 14.333.729,00	€ 256.039,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 503.719,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -503.719,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2015 e il consuntivo 2013 si evidenzia un decremento

pari a € -16.884.933,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	€ 15.193.946,00

Costi della Produzione: tra il preventivo 2015 e il consuntivo 2013

si evidenzia un decremento pari a € -20.233.519,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	BENI SANITARI	€ 14.779.056,00

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2015 e il consuntivo 2013 si evidenzia un decremento

pari a € -64.847,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	IN BASE ALLE VIGENTI NORMATIVE NON MATURA INTERESSI ATTIVI	

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2015 e il consuntivo 2013

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

	voce	importo

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2015 e il consuntivo 2013

si evidenzia un decremento pari a € -3.531.419,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	IN SEDE PREVISIONALE NON VENGONO PREVISTI 'PROVENTI E ONERI STRAORDINARI'	

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

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2015 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2015, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

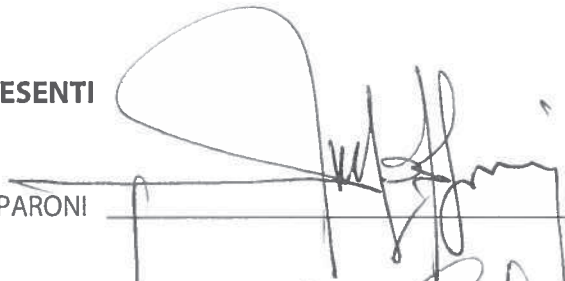
Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

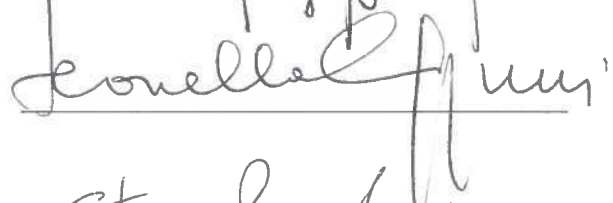
Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

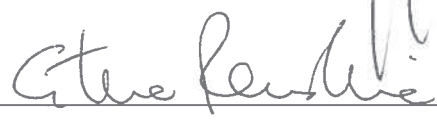
GOFFREDO MARIA COPPARONI



LEONELLA CAPPELLI



CRISTINA RENDINA



ANTONIO BUCCI



Ente/Collegio: AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA N. 2

Regione: Umbria

Sede:

Verbale n. 11 del COLLEGIO SINDACALE del 03/12/2014

In data 03/12/2014 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 della Regione

GOFFREDO MARIA COPPARONI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

LEONELLA CAPPELLI

Presente

Componente in rappresentanza della Conferenza dei Sindaci

CIANO RICCI FELIZIANI

Presente

Componente in rappresentanza della Regione

CRISTINA RENDINA

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

ANTONIO BUCCI

Presente

Partecipa alla riunione

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

Integrazione progetto bilancio preventivo anno 2015.

Il presente verbale è compilato in audioconferenza.

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:

Il Collegio prende atto di come, in data 2/12/2014, con prot. 0134168, la Direzione Amministrativa Aziendale, integrava la documentazione del Progetto di Bilancio Preventivo relativo all'anno 2015; su tale, a questo punto incompleta, documentazione, il Collegio già in data 28/11/2014 aveva comunque esercitato il suo dovere di controllo e giudizio esprimendo parere favorevole al Progetto previsionale attestando un oggettivo equilibrio economico. Nell'assumere tale documentazione integrativa si prende atto che il mark-up documentale riguarda esclusivamente il piano degli investimenti, con particolare riferimento alla programmazione di interventi relativi all'anno 2016, comunque assoggettati a copertura economico-finanziaria con la stessa previsione. Non essendoci quindi nessun nuovo elemento in precedenza non soggetto ad analisi del Collegio in materia di economicità relativa al bilancio, lo stesso Collegio prende atto della documentazione integrata al Progetto previsionale, confermando il parere positivo al documento di programmazione.

La seduta viene tolta alle ore 11,00 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

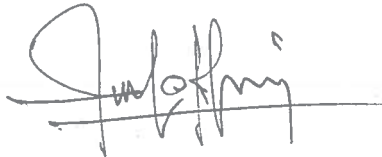
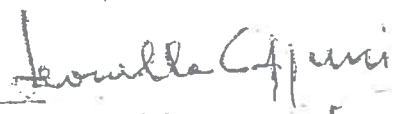


RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

Il Collegio prende atto di come, in data 2/12/2014, con prot. 0134168, la Direzione Amministrativa Aziendale, integrava la documentazione del Progetto di Bilancio Preventivo relativo all'anno 2015; su tale, a questo punto incompleta, documentazione, il Collegio già in data 28/11/2014 aveva comunque esercitato il suo dovere di controllo e giudizio esprimendo parere favorevole al Progetto previsionale attestando un oggettivo equilibrio economico. Nell'assumere tale documentazione integrativa si prende atto che il mark-up documentale riguarda esclusivamente il piano degli investimenti, con particolare riferimento alla programmazione di interventi relativi all'anno 2016, comunque assoggettati a copertura economico-finanziaria con la stessa previsione. Non essendoci quindi nessun nuovo elemento in precedenza non soggetto ad analisi del Collegio in materia di economicità relativa al bilancio, lo stesso Collegio prende atto della documentazione integrata al Progetto previsionale, confermando il parere positivo al documento di programmazione.

La seduta viene tolta alle ore 11,00 ,previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

GOFFREDO MARIA COTTARONI	
LEONELLA CAPPELLI	
ANTONIO BUCCI	
CRISTINA RENSINA	
GIUSEPPE RICCI FERRARO	