



CORTE DEI CONTI

SEZIONE REGIONALE DI CONTROLLO PER LA LOMBARDIA

ATS Insubria
Al Direttore Generale
Al Presidente del Collegio sindacale
protocollo@pec.ats-insubria.it

e per conoscenza

Regione Lombardia
Alla Direzione Generale Welfare
welfare@pec.regione.lombardia.it
Alla Direzione Centrale Bilancio e Finanza
servizifinanziari@pec.regione.lombardia.it

Oggetto: Relazioni del collegio sindacale sui bilanci d'esercizio 2019, 2020, 2021 e 2022. – Chiusura dell'istruttoria.

Vista le relazioni in oggetto, redatte dal collegio sindacale ai sensi dell'articolo 1, comma 3, del decreto-legge 10 ottobre 2012, n. 174, convertito con modificazioni dalla legge 7 dicembre 2012, n. 213, e preso atto delle informazioni acquisite nel corso dell'istruttoria, si dispone l'archiviazione dei suddetti questionari, con riserva di riesaminare, a partire dal bilancio di esercizio 2023 e dal relativo questionario, le percentuali e i tempi di erogazione del finanziamento dei livelli essenziali di assistenza, l'andamento dei crediti v/Regione per spesa corrente, e gli esiti del reclutamento straordinario di dirigenti medici e tecnici della prevenzione negli ambienti e nei luoghi di lavoro e assistenti sanitari, autorizzato e finanziato dall'articolo 50 del decreto-legge 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla legge 23 luglio 2021, n. 106.

L'Agenzia è peraltro invitata:

- a improntare le politiche di approvvigionamento alle disposizioni di legge e alle buone pratiche sulla centralizzazione degli acquisti, a partire da una puntuale rilevazione dei fabbisogni, al fine di contenere gli acquisti autonomi e accrescere ulteriormente la quota degli acquisti centralizzati;



CORTE DEI CONTI

Via Marina n. 5 - 20121 Milano - Italia
PEC: lobardia.controllo@corteconticert.it

- a una costante verifica dell'andamento del contenzioso e alla stretta osservanza dei principi contabili IAS 37 e OIC 31 nella determinazione del fondo rischi da cause in corso e, più in generale, delle passività potenziali.

Si precisa che, secondo la metodologia adottata, il controllo condotto dalla Sezione non esaurisce l'intero spettro della gestione degli enti come risultante dalle informazioni complessivamente rese nei questionari.

La conclusione dell'esame nei termini sopra esposti non implica, pertanto, una valutazione di aspetti non direttamente e immediatamente rinvenibili dalle informazioni e dai dati acquisiti.

Il magistrato istruttore



CORTE DEI CONTI

Via Marina n. 5 - 20121 Milano - Italia
PEC: loMBardia.controllo@corTeconticert.it