

COLLEGIO SINDACALE
N. 6/2012

Il giorno 30 marzo 2012, presso la Direzione dell'Azienda Ospedaliera, Ospedale di Circolo di Melegnano presso il P.O. di Vizzolo Predabissi, si è riunito il Collegio Sindacale per la discussione del seguente ordine del giorno di cui alla convocazione del 20.3.2011 prot. n. 7:

- 1) Riadozione BPE 2012;
- 2) Varie ed eventuali.

Il Collegio è così corrisposto:

- | | |
|----------------------------------|------------|
| - Rag. Aldo Brunetti | Componente |
| - Rag. Luigi Meni | Componente |
| - Dott. Matteo Navaroni | Componente |
| - Dott. Antonio Liberato Toscano | Componente |

La seduta ha avuto inizio alle ore 12,00.

Risulta assente giustificata la Dott.ssa Silvana Micci

Svolge funzioni di segreteria la sig.ra Laura Pirro

1) Riadozione BPE 2012;

Il Collegio Sindacale esamina la documentazione sulla riadozione del Bilancio Preventivo economico 2012 richiesta dalla Giunta Regionale Direzione Generale Sanità con protocollo n. H1.2012.0008899 del 16.03.2012 avente ad oggetto *Delibera n. 39/2012 del 03.02..2012 "Bilancio Preventivo Economico per l'esercizio 2012"* dell'Azienda Ospedaliera Ospedale di Circolo di Melegnano. In conclusione, il Collegio esprime parere favorevole sulla Deliberazione n. 188 del 29.3.2012 di riadozione e contestuale revoca della *delibera di adozione del BPE per l'esercizio 2012 n. 39 del 3.2.2012*.

In particolare il Collegio Sindacale esprime il parere specifico su:

A-a) Libera Professione

Richiesta:

Si riscontra che non è stato garantito il margine come richiesto da decreto di assegnazione n.555 del 30.01.2012. Si evidenzia uno scostamento rispetto al IV Cet 2011 di € -234/1000. Il mancato rispetto di tale margine non ha consentito di allocare correttamente i costi dell'attività di emergenza urgenza relativamente a beni e servizi e altri costi che sono stati assorbiti dalla gestione sanitaria. Si richiede il puntuale riallineamento di quanto sopra segnalato.

Risposta:

In merito all'oggetto, si segnala che si è provveduto ad indicare in sede di preventivo anno 2012 il medesimo margine dell'attività di Libera Professione esposto in sede di CET 4/2011.

In ragione di tale imputazione si è provveduto a riclassificare nella voce Beni e Servizi il costo per tali voci connessi all'attività di Emergenza – Urgenza erogata da Azienda Ospedaliera in base a Convezione con AREU per circa 170.000 €.

Il valore esposto nella Scheda SKA_AO relativamente alla voce Beni e Servizi è ottenuto dalla sommatoria dei costi assegnati con Decreto di Regione Lombardia n.555 del 30.01.2012 integrati

dei costi connessi a servizio di emergenza urgenza finanziato da AREU per anno 2012 con nota protocollo n.0000432 del 26.01.2012 pari a circa 170.000 €.

A-b) Budget di Cassa

Richiesta:

**Foglio SK Fonti di Finanziamento: I crediti 2012 da Regione superano l'assegnazione
Foglio SK Budget: Sovrastima previsione incassi da Regione**

Risposta:

In merito all'oggetto, si segnala che si è provveduto ad indicare nel Budget di Cassa i Crediti da Regione pari all'assegnazione anno 2012 di Regione Lombardia sulla base del Decreto di Regione Lombardia n.555 del 30.01.2012.

Il valore totale annuo degli acconti è stato allineato col dato assegnato esposto nei Crediti V\Regione.

B-a) Piano di Razionalizzazione della spesa corrente

Richiesta:

Per quanto attiene il Piano di razionalizzazione della spesa corrente anno 2012 l'Azienda ha quantificato il risparmio per un importo pari a 97.000 che si rileva in accantonamento alla voce di Nota Integrativa "Altri Accantonamenti". Il Collegio non esprime parere sul Piano di razionalizzazione

Risposta:

Il Collegio esprime parere favorevole specifico sul piano suddetto.

B-b) Personale Interinale Sanitario

Richiesta:

Relativamente alla spesa per il personale interinale sanitario, tenuto conto della relazione redatta dal SITRA in merito alle motivazioni che hanno fatto registrare un incremento della spesa di euro 700.000 := tra i costi del Preconsuntivo 2011 rispetto al Bilancio Preventivo 2011 e storicizzati nel Bilancio Preventivo 2012 si richiamano le osservazioni formulate nei precedenti flussi contabili.

Inoltre si chiede specifico parere del collegio dei revisori sulla necessità di mantenimento di tale tipologia contrattuale in quanto l'Azienda ha rendicontato la totale realizzazione del Piano Assunzioni 2010 che prevedeva n.93 unità per il personale del comparto e che nel Piano Assunzioni 2011 sono stati autorizzati ulteriori 41 unità di cui 18 nell'area del personale infermieristico

Risposta:

Per quanto riguarda l'incremento del personale sanitario interinale (che si riferisce al solo personale infermieristico), in aggiunta alle motivazioni sostenute dal Servizio S.I.T.R.A., si segnala che nel 2010, delle 93 assunzioni autorizzate da Regione Lombardia, solo 24 hanno interessato personale infermieristico a fronte di un totale di 35 cessazioni e nel 2011, a fronte delle 18 unità di personale infermieristico autorizzate nel Piano di Assunzioni e completate entro i termini previsti, si sono verificate 42 cessazioni di personale dello stesso profilo: tale squilibrio tra personale entrato e uscito come saldo di entrambi gli anni analizzati, solo in minima parte compensato con personale a tempo determinato, ha sicuramente inciso nella necessità di attingere, in misura superiore alle previsioni, a personale interinale. In altri termini, il numero limitato di assunzioni autorizzate non solo non ha

consentito, come era nelle intenzioni, di “internalizzare” una parte del personale somministrato ma ha concorso a determinarne un incremento del valore assoluto.

Il Collegio dopo analisi del relato da parte del Dr. Dal Gesso, Direttore Dipartimento Organizzazione del Personale, riconoscendo le espresse esigenze, esprime parere favorevole.

B-c) Prestazioni occasionali sanitarie e non sanitarie

Richiesta:

Si rilevano incrementi delle voci di nota integrativa tra il preconsuntivo 2011 ed il bilancio preventivo 2011 storicizzati nel bilancio preventivo 2012:

- **“Prestazioni occasionali e altri prestazioni di lavoro sanitarie da terzi” di 100.000 €**
- **“Prestazioni occasionali e altri prestazioni di lavoro non sanitarie da terzi” di 100.000 €**

Ed ulteriori incrementi tra il preventivo 2012 ed il preconsuntivo 2011:

- **“Prestazioni occasionali e altri prestazioni di lavoro sanitarie da terzi” di 26.000 €**
- **“Collaborazioni Coordinate e Continuitive Amm.ve” di 71.000 €**
- **“Prestazioni occasionali e altri prestazioni di lavoro non sanitarie da terzi” di 12.000 €**

Si chiedono le motivazioni che hanno determinato tali incrementi ed il parere del collegio dei revisori in merito al mantenimento di tali tipologie di contratti facendo presente che nel Piano Assunzioni 2011 sono state autorizzate n.4 posti di assunzione di personale amministrativo

Risposta:

Si evidenzia che il quadro del personale con contratto di consulenza e con rapporti di lavoro in collaborazione è in linea con indicazioni regionali che prevedono che le assunzioni di personale con contratto a tempo determinato per l'anno 2012, effettuate nelle more dell'espletamento delle procedure concorsuali e per la sostituzione del personale assente a vario titolo, non dovranno essere superiori ai contingenti ed ai relativi costi sostenuti per l'anno 2011 diminuiti del 10% e che la spesa che riguarda tutte le altre tipologie di contratti atipici (co.co.co, incarichi libero professionali e di consulenza) per l'anno 2012, non debba superare quella sostenuta nell'anno 2011 diminuita del 10%. Si segnala inoltre che a seguito di valutazioni intercorse successivamente alla redazione del Bilancio Preventivo di cui alla Delibera n. 39/2012 del 03.02.2012, l'Azienda Ospedaliera relativamente alle Collaborazioni Coordinate e Continuitive Amm.ve ha riveduto la programmazione di spesa relativa: in tal senso nella riadozione del Bilancio preventivo non è previsto alcun valore di spesa relativo a tale voce.

In merito alle assunzioni a tempo indeterminato di personale amministrativo, oltre dell'azzeramento dell'importo per co.co.co amministrative suddetto, si evidenzia che delle 4 autorizzazioni regionali, 3 sono state utilizzate per personale infermieristico, in considerazione delle priorità aziendali.

Il Collegio dopo analisi del relato da parte del Dr. Dal Gesso, Direttore Dipartimento Organizzazione del Personale, riconoscendo le espresse esigenze, esprime parere favorevole.

C-a) Piano degli Investimenti

Richiesta:

In ordine agli interventi finanziati con autoinvestimento si evidenzia che l'importo totale esposto rientra nel limite massimo dell'1,5%: a fronte di un limite pari a 2.900.000 euro vengono esposti investimenti per un totale di 1.020.000 euro. A tal fine si richiama l'Azienda Ospedaliera a rivalutare il piano .

Risposta:

Relativamente all'oggetto, si rimanda alla Relazione su Piano Investimenti.

C-b) “Lavori di messa a norma degli impianti elettrici del P.O. di Vizzolo P.”

Richiesta:

Si evidenzia che il residuo del finanziamento regionale di cui al DDGS n. 20824/2004 risulta essere pari a 220.000 euro. Pertanto l'Azienda deve fornire puntuali chiarimenti in ordine alla totale copertura dell'importo segnalato pari a 548.418,85 euro

Risposta:

Si allega alla presente comunicazione, la relazione con le motivazioni indicate da Ufficio Tecnico dell'Azienda Ospedaliera Ospedale di Circolo di Melegnano (vedasi Allegato 2).

Si segnala inoltre che, a fronte del termine dei lavori in oggetto con nota protocollo 65 del 23.03.2012, inviata a Regione Lombardia, l'Azienda Ospedaliera ha provveduto ad inoltrare specifica richiesta di utilizzo del residuo relativo al finanziamento in oggetto .

La riunione termina alle ore 13,30

IL COLLEGIO SINDACALE

Componenti Collegio Sindacale

F.to Rag. Aldo Brunetti, ai sensi del D.Lgs 12/2/1993, n° 39.

F.to Rag. Luigi Meni, ai sensi del D.Lgs 12/2/1993, n° 39.

F.to Dott. Matteo Navaroni ai sensi del D.Lgs 12/2/1993, n° 39.

F.to Dott. Antonio Liberato Tuscano ai sensi del D.Lgs 12/2/1993, n° 39.