

Ente/Collegio: AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CROTONE

Regione: Calabria

Sede: Via M. Nicoletta Angolo G. Di Vittorio 88900 Crotona

Verbale n. 10 del COLLEGIO SINDACALE del 16/11/2020

In data 16/11/2020 alle ore 10.00 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

ANNAMARIA CAMPAGNA

Presente

Componente in rappresentanza della Regione

LUIGI DELL'AQUILA

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

FERNANDO MICCOLIS

Presente

Partecipa alla riunione

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

SI PREMETTE che il Collegio sindacale si è riunito in "VIDEO CONFERENZA" con i componenti medesimi, in quanto, a seguito dell'emergenza COVID-19, sono state disposte delle misure restrittive allo scopo di limitare il diffondersi dell'infezione, previste con il DPCM dell'8 marzo 2020, vale a dire di svolgere da casa il lavoro agile (smart working) al fine di non interrompere gli adempimenti previsti.

ADEMPIMENTI DEL COLLEGIO SINDACALE

Il Collegio acquisisce le note:

-prot. n. 44542 del 9.11.2020 avente per oggetto: "Notifica Delibera n.237 del 30.10.2020" -Adozione Bilancio Economico - Preventivo 2021 e Pluriennale 2021-2023.

Si allega verbale del Bilancio preventivo 2021;

-il Collegio acquisisce la nota prot.n.41316 del 21 ottobre 2020 avente per oggetto: "Trasmissione della relazione illustrativa e relazione tecnica-finanziaria anno 2017 comparto sanità".

Nel verbale n.9 del 26.10.2020 era stato programmato come attività di controllo ed esame nella prossima verifica.

-il Collegio sindacale, dopo aver eseguito un attento controllo, a riscontro della suindicata nota, riferisce agli organi competenti, a mezzo mail, di riformulare la relazione tecnico-finanziaria secondo gli schemi contenuti nella circolare RGS del MEF n.25/2012 in cui vengono individuati gli atti di contrattazione integrativa da sottoporre a certificazione da parte del Collegio Sindacale;

il Collegio sindacale acquisisce successivamente la nota dall' ASP di Crotona con prot. n. 45428 del 12.11.2020 avente per oggetto: "Trasmissione ad integrazione Relazione illustrativa anno 2017 - Comparto ";

Nessuna osservazione in merito.

Si allega verbale della contrattazione integrativa anno 2017 comparto sanità.

CORRISOINDENZA PERVENUTA

-il Collegio acquisisce la nota , a mezzo mail, dall'Asp di Crotona, da parte della Regione Calabria , avente per oggetto: " Analisi Modello CE 3° Trimestre 2020".

| |
|---|
| 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° sollecito

Il Collegio ha validato tutti i conti giudiziali anno 2019, ognuno per il proprio settore, ad eccezione del Servizio Consegretario. Si sollecita l'Ufficio addetto a richiedere l'invio del conto giudiziale anno 2019 dell'Agente Contabile Consegretario, a tutt'oggi l'unico inadempiente.

Il° Sollecito

CIRCOLARE n.16 del 15 GIUGNO 2020

La suindicata circolare del MEF ha per oggetto: "Il conto annuale 2019 -rilevazione prevista dal titolo V del decreto legislativo 30 marzo 2001, n.165". Tenuto conto della eccezionalità connessa all'emergenza Covid-19, ed in considerazione delle numerose richieste pervenute, la scadenza della rilevazione del conto annuale 2019 è prorogata al 4 settembre 2020.

Si sollecita l'adempimento con cortese urgenza.

La seduta viene tolta alle ore 12.30 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

Ente/Collegio AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CROTONE

Regione Calabria

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2021

In data 16/11/2020 si é riunito presso la sede della AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CROTONE

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2021.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Dott.ssa Annamaria Campagna -Presidente in rappresentanza del Ministero Economia e Finanze

Dott. Luigi Dell'Aquila -Componente in rappresentanza della Regione Calabria

Dott. Fernando Miccolis -Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 237 del 30/10/2020

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 09/11/2020 , con nota prot. n. 44542

del 09/11/2020 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:

-che in assenza delle determinazioni per l'anno 2021 si è provveduto a redigere il Bilancio Preventivo 2021 relativamente alle risorse regionale, tenendo conto del DCA n.96 del 2 luglio 2020 con cui sono state ripartite le risorse finanziarie per l'anno 2019 quale contributo in c/esercizio a destinazione indistinta e vincolata assegnando all'Azienda l'importo di € 289.622.810,75;

-che sommate le entrate proprie e i contributi per mobilità attiva ingra e extra regionale come da tabella M il valore della produzione è pari a € 352.990.991,97;

-che il totale dei costi comprensivi della mobiità passiva della Tabella M è pari a € 388.093.568,67;

-che si è tenuto conto dei limiti massimi di spesa indicati con i provvedimenti regionali n.178 del 12 dicembre 2019,, n.4 del 7 gennaio 2020 e n.179 del 12 dicembre 2019;

-che il Bilancio Preventivo è stato redatto in assenza del Piano delle Attività;

-che gli accordi e i contratti con le strutture private convenzionate ed accreditate non sono stati al momento ancora stipulati nell'anno 2021;

-che la differenza tra costi e ricavi del bilancio economico preventivo 2021 porta una perdita di € 35.102.576,70.

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 2021, 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:

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2021 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

| CONTO ECONOMICO | (A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2019 | BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2020 | (B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2021 | DIFFERENZA (B - A) |
|---|--------------------------------------|-------------------------------------|---|--------------------|
| Valore della produzione | € 355.374.007,04 | € 338.619.623,08 | € 343.122.992,68 | € -12.251.014,36 |
| Costi della produzione | € 365.486.910,29 | € 356.632.138,92 | € 364.633.858,67 | € -853.051,62 |
| Differenza + - | € -10.112.903,25 | € -18.012.515,84 | € -21.510.865,99 | € -11.397.962,74 |
| Proventi e Oneri Finanziari + - | € -9.769.494,62 | € -7.200.000,00 | € -7.236.778,10 | € 2.532.716,52 |
| Rettifiche di valore attività fin. + - | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Proventi e Oneri straordinari + - | € -8.564.664,65 | € 51.000,00 | € 50.000,00 | € 8.614.664,65 |
| Risultato prima delle Imposte | € -28.447.062,52 | € -25.161.515,84 | € -28.697.644,09 | € -250.581,57 |
| Imposte dell'esercizio | € 6.772.069,54 | € 6.428.000,00 | € 6.404.931,90 | € -367.137,64 |
| Utile (Perdita) d'esercizio | € -35.219.132,06 | € -31.589.515,84 | € -35.102.575,99 | € 116.556,07 |

Valore della Produzione: tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019 si evidenzia un decremento

pari a € -12.251.014,36 riferito principalmente a:

| | voce | importo |
|--|------|---------|
| | | |

Costi della Produzione: tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019

si evidenzia un decremento pari a € -853.051,62 riferito principalmente a:

| | voce | importo |
|--|------|---------|
| | | |

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2021 e il consuntivo 2019 si evidenzia un incremento

pari a € 2.532.716,52 riferito principalmente a:

| | voce | importo |
|--|------|---------|
| | | |

CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA

Ente/Collegio AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CROTONE

Regione Calabria

Parere sull'ipotesi di contrattazione integrativa

In data 16/11/2020 alle ore 11.00, si è riunito, previa convocazione a mezzo nota prot. n.42034 del 26/10/2020 presso la sede del "video conferenza", via -----, il Collegio sindacale, per esprimere il parere sull'ipotesi di contrattazione integrativa.

La contrattazione integrativa, prevista dall'articolo 4/CCNL 98/01 del C.C.N.L. è stata regolarmente attivata.

Le risorse finanziarie sono state determinate sulla base dei parametri stabiliti dal:
accordo sottoscritto in riferimento alle seguenti norme:

- art. 4 del CCNL 7/04/1999 e s.m.i. che disciplina le materie oggetto di contrattazione integrativa nonché i criteri per la progressione economica orizzontale;

- artt.30 e 35 del CCNL 7/04/1999 e s.m.i. che dispone che la progressione orizzontale si attivi nel limite delle risorse finanziarie esistenti e disponibili nello specifico fondo ex art.39 del medesimo contratto e s.m.i. ed in base a criteri definiti in sede di contrattazione definitiva;

- art.23 comma 2 del D.Lgs. n.150/2009 che prevede che le progressioni economiche siano attribuite in modo selettivo, ad una quota limitata di dipendenti, in relazione allo sviluppo delle competenze professionali e ai risultati rilevati dai sistemi di valutazione;

- la legge n.190/2014 che ha fatto venir meno i vincoli previsti ed imposti dalla Legge n.122/2010 in relazione al blocco del trattamento economico complessivo dei singoli dipendenti.

Le risorse utilizzate ai fini del presente accordo sono quelle relative alla costituzione e definizione delle risorse del fondo per le fasce, le posizioni organizzative, le indennità professionale specifica, il valore dell'indennità di qualificazione professionale e le funzioni di coordinamento determinato per l'anno 2017 ex art.39 del CCNL 7/04/1999 e s.m.i.-

La ricognizione delle risorse per l'anno 2017 è stata effettuata in coerenza con quanto disposto:

-dall'art.1, comma 256 lettera b, legge 23.12.2014 n.190 (legge di stabilità dell'anno 2015);

-che con determina n.569 del 7.4.2017 si è proceduto alla rideterminazione del fondo per il finanziamento delle fasce, posizioni organizzative, ex ind.qualif e ind.prof.spec personale del comparto per l'anno 2017, tenuto conto di quanto contenuto nel comma 456 della legge n.147/2013 il quale proroga al 31.12.2014 i vincoli di cui alla legge n.122/2010 art.9 comma2 bis che ammonta a € 4.515.752,26;

-che detto fondo per l'anno 2017 deve essere incrementato delle risorse pari all'importo dei risparmi sulla retribuzione individuale di anzianità in godimento dal personale comunque cessato dal servizio al 31.12.2017 in quanto rappresenta un incremento con carattere di certezza e stabilità come da Circolare RGS del MEF n.25 del 19.07.2012 prot. n. 64981 (Parte III Modulo I-1 sezione);

FONDO ANNO 2017 € 4.515.752,26-RIA cessati parte disponibile € 5.518,61 - Parte non percepita anno 2017 € 17.070,84= €4.532.823,10 (DETERMINA n.63 del 17 gennaio 2018);

-che con determina n.1602 del 18.10.2016 si è proceduto alla determinazione del fondo per la produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e per il premio della qualità delle prestazioni individuale al personale non dirigente per l'anno 2016 ai sensi dei vincoli contenuti nel comma 456 della legge 147/2013 il quale proroga al 31.12.2014 i vincoli contenuti nella legge n.122/2010 art.9 comma2 bis che ammonta a € 936.551,63;

-che detto fondo per l'anno 2017 si conferma per € 936.551,63;

(DETERMINA n.567 del 7.04.2017);

-che con determina n.1601 del 18.10.2016 si è proceduto alla rideterminazione del fondo per i compensi di lavoro straordinario e per la remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno per il personale del comparto per l'anno 2015, ai sensi dei vincoli contenuti nel comma 456 della legge 147/2013 il quale proroga al 31.12.2014 i vincoli contenuti nella legge n.122/2010 art.9 comma2 bis che ammonta a € 2.104.240,81;

-che detto fondo per l'anno 2017 si conferma per € 2.104.240,81;

(DETERMINA n.568 del 7.04.2017);

Pertanto, il Collegio sindacale:

- considerato che l'individuazione delle risorse disponibili è stata effettuata correttamente;
- tenuto conto che il contratto integrativo è stato predisposto in conformità alle vigenti disposizioni;
- l'onere scaturente dalla contrattazione risulta integralmente coperto dalle disponibilità;
- esaminato il prospetto di calcolo del fondo e del relativo piano di riparto? Si
- vista la relazione tecnico-finanziaria del Direttore Amministrativo n. 45248 del 12/11/2020 ? Si
- vista la relazione illustrativa al contratto integrativo n. 41316 del 21/10/2020 ? Si

ESPRIME

parere favorevole in ordine alla certificazione di compatibilità economico-finanziaria, di cui all'art. 40-bis del

Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165

Eventuali ulteriori osservazioni:

Il Collegio acquisisce la nota prot. n.41316 del 21.10.2020 e la nota prot.45248 del 12.11.2020 pervenute a mezzo mail dall'Azienda Sanitaria, con documentazione allegata.

Dal prospetto riepilogativo emerge:

- la determinazione del fondo per la Retribuzione di risultato per la qualità delle prestazioni individuale - Dirigenza medica e Veterinaria, anno 2017, ai sensi del comma 256 lettera b, L.23 dicembre n.190, (legge stabilità 2015), con determina n.63 del 17.01.2018 pari a € 4.532.823,10, così distinta:

-Progressioni orizzontali storiche € 2.312.245,00;

-Progressioni orizzontali fondo di anno di riferimento € 474.498,00;

-Posizioni organizzative € 182.835,00;

-Indennità di responsabilità/professionalità € 283.940,00;

-Altri istituti fondo fasce € 910.748,00;

TOOTALE SOMME EROGATE € 4.164.266,00

-la determinazione del "Fondo per la produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e per il premio della qualità delle prestazioni individuale -personale non dirigente, anno 2017, ai sensi del comma 256 lettera b, art.1 L.23 dicembre n.190, (legge stabilità 2015)", con determina n.567 del 7.4.2017 pari a € 936.551,63.

TOTALE SOMME EROGATE € 0,00.

- la determinazione del "Fondo per i compensi di lavoro straordinario e per la remunerazione di particolari condizioni di disagio, pericolo o danno - comparto anno 2017 -, ai sensi del comma 256. lettera b, art.1 L.23 dicembre n.190, (legge stabilità 2015)", con determina n.568 del 7.4.2017 pari a € 2.104.240,81;

-Straordinario € 496.849,00;

-Indennità di turno, rischio, disagio ecc. € 1.606.611,00;
TOTALE SOMME EROGATE € 2.103.460,00.

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

ANNAMARIA CAMPAGNA _____

LUIGI DELL'AQUILA _____

FERNANDO MICCOLIS _____