

# CORTE DEI CONTI SEZIONE REGIONALE DI CONTROLLO PER LA LOMBARDIA

0005099-01/02/2017-SC\_LOM-T87-P

Milano, 1 febbraio 2017

ASST-PINI-CTO PG/2017/0001666 01/02/2017 ore 16,27



Al Direttore Generale della Azienda Socio Sanitaria Territoriale Gaetano Pini

E, p.c. Al Collegio Sindacale della Azienda Socio Sanitaria Territoriale Gaetano Pini

direzione.generale@pec.asst-pini-cto.it

Oggetto: sollecito risposta istruttoria - esame questionario su bilancio d'esercizio 2014 – ASST Gaetano Pini (Azienda Ospedaliera Istituto Ortopedico Gaetano Pini)

Agli atti di questa Sezione di controllo, nonostante il decorso del termine assegnato, non risulta ancora pervenuto riscontro alla nota istruttoria prot. 25456 del 21/12/2016.

Tale documento è stato trasmesso tramite posta certificata indirizzata a <u>direzione.generale@pec.asst-pini-cto.it</u> e risulta regolarmente consegnato nella casella di destinazione.

Si invita a provvedere con la massima sollecitudine e comunque non oltre il 14 febbraio 2017, termine decorso il quale la Sezione si pronuncerà allo stato degli atti.

F.to Il Magistrato istruttore Dott. Gianluca Braghò





## CORTE DEI CONTI SEZIONE REGIONALE DI CONTROLLO PER LA LOMBARDIA

CORTE DEI CONTI

0025456-21/12/2016-SC\_LOM-T87-P

Milano, 21 DIC. 2016

Al Direttore Generale della Azienda Socio Sanitaria Territoriale Gaetano Pini

E, p.c. Al Collegio Sindacale della Azienda Socio Sanitaria Territoriale Gaetano Pini

direzione.generale@pec.asst-pini-cto.it

Oggetto: esame questionario su bilancio d'esercizio 2014 – ASST Gaetano Pini (Azienda Ospedaliera Istituto Ortopedico Gaetano Pini)

La scrivente Sezione ha esaminato la relazione prodotta, ai sensi dell'art. l, comma 170, della legge n. 266/2005 e dell'art. l, comma 3, della legge n. 213/2012, dal Collegio sindacale in indirizzo, sul bilancio d'esercizio 2014. Al fine di completare l'attività di controllo prevista dalle norme richiamate, si chiede di fornire i seguenti chiarimenti e la documentazione di riferimento.

#### DOMANDE PRELIMINARI

1. motivazioni le quali l'Ente non ha conseguito l'obiettivo della riduzione del 10% del valore del contratti e delle connesse prestazioni di beni e servizi (domanda preliminare n. 32).

### BILANCI E GESTIONE ECONOMICO PATRIMONIALE

Precisazioni in ordine alle seguenti voci di conto economico:

- 1) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato (B.2.A.15.3) per euro 771.289, specificando analiticamente i costi imputati a tale voce;
- 2) Altri servizi sanitari da privato (B.2.A.16.4) per euro 3.350.843, specificando analiticamente i costi imputati a tale voce;
- Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato (B.2.B.2.3) per euro 273.007, specificando analiticamente i costi imputati a tale voce;



- 4) Altri servizi non sanitari (B.2.B.1.12) per euro 2.813.126 specificando analiticamente i costi imputati a tale voce;
- 5) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi autoassicurazione (B.16.A.4), la cui voce espone un costo pari a euro 1.400.000, senza valorizzazione del corrispondente fondo complessivo visibile nello stato patrimoniale (B.II.4). Si prega di fornire una breve relazione circa i risultati ottenuti dall'Azienda mediante tale strumento di copertura dei rischi sanitari;
- 6) indicare le motivazioni per l'importo negativo imputabile all'attività di intramoenia, tenuto conto che ai sensi dell'art. 1, comma 4 della L. n. 120/2007, la differenza tra i ricavi e i costi deve risultare positiva o pari a zero (domanda n. 3.2.5 e tabella sottostante);
- 7) precisare il dettaglio delle voci "Personale con contratti di formazione lavoro, altri rapporti formativi, somministrazione di lavoro e lavoro accessorio" e "Altre prestazioni di lavoro", anche ai fini del rispetto dell'art. 9, comma 28, d. l. n. 78/2010 (domanda n. 13 e prospetto sottostante domande specifiche sul conto economico);
- 8) fornire precisazioni sulla seguente voce dello stato patrimoniale: Debiti verso altri fornitori per euro 18.936.922 (D.VII.2), specificandone sinteticamente la natura e l'intervenuta percentuale di pagamento al 31/12/2015.
- 9) indicare le principali motivazioni dei crediti verso Regione (sia per spesa corrente che per versamenti a patrimonio netto) e verso Aziende sanitarie pubbliche, con particolare riferimento ai crediti relativi ad esercizi anteriori al 2010 (quesito 5, domande specifiche sullo stato patrimoniale);
- 10) indicare le principali motivazioni dei debiti verso Regione e verso le Aziende sanitarie pubbliche, con particolare riferimento ai debiti relativi ad esercizi anteriori al 2010 (tabella 9.1, domande specifiche sullo stato patrimoniale);

#### PERSONALE

Dettagliare la costituzione annuale dei fondi destinati alla contrattazione integrativa, distinti per i differenti comparti di contrattazione presenti in Azienda e presenza della relativa certificazione di compatibilità al bilancio e alle norme del CCNL da parte del Collegio sindacale, evidenziando l'eventuale presenza di osservazioni, anche da parte di componenti in minoranza. Si prega altresì di produrre, al fine di riscontrare l'osservanza dei limiti posti dall'art. 9, comma 2 bis, del d.1. n. 78/2010, convertito con legge n. 122/2010, apposita tabella esplicativa (inclusiva delle risorse aggiuntive regionali).

Si resta in attesa di ricevere le informazioni e la documentazione richiesta entro 30 giorni dalla data di ricezione della presente all'indirizzo mail lombardia.controllo3@corteconticert.it. Ringraziando per la collaborazione e l'attenzione prestata, si porgono cordiali saluti.

Il Magistrato istruttore
Dott. Gianluca Bragho

