



CORTE DEI CONTI

SEZIONE REGIONALE DI CONTROLLO PER LA LOMBARDIA

ASST Gaetano Pini – CTO di Milano

- Al Direttore Generale
- Al Presidente del Collegio sindacale
protocollo@pec.asst-pini-cto.it

e, p.c.

Regione Lombardia

- Al D.G. Welfare
- Al D.C. Bilancio e Finanza
welfare@pec.regione.lombardia.it
servizifinanziari@pec.regione.lombardia.it

Oggetto: Relazioni del Collegio sindacale sui bilanci d'esercizio 2017 e 2018, (art. 1, comma 3, del decreto-legge 10 ottobre 2012, n. 174, convertito dalla legge 7 dicembre 2012, n. 213) – Archiviazione con osservazioni.

Sono stati presi in esame i questionari in oggetto, elaborati dal Collegio sindacale dell'Azienda Socio Sanitaria Territoriale (ASST) Gaetano Pini-CTO di Milano, ai sensi dell'art. 1, commi 170 e segg. della legge 23 dicembre 2005 n. 266, la documentazione allegata, nonché i BES dei medesimi esercizi, anche alla luce delle criticità evidenziate nella deliberazione n. 40/2019/PRSS di questa Sezione.

Tenuto conto delle molte difficoltà e del particolare impegno, richiesti per affrontare l'emergenza derivante dalla pandemia COVID-19, si dispone l'archiviazione dei suddetti questionari.

Si evidenzia, nondimeno, che dall'esame degli stessi, sono emerse alcune questioni che, in assenza di sufficienti elementi valutativi, necessitano di approfondimento.

Pertanto, in relazione ai questionari e al BES anno 2017 e 2018, si richiama l'attenzione dell'ASST sulle seguenti questioni, che si raccomanda di



CORTE DEI CONTI

Via Marina n. 5 - 20121 Milano - Italia

monitorare e che saranno riconsiderate nel corso dell'istruttoria sul questionario relativo all'esercizio 2019:

1. Ricognizione del patrimonio e adeguamento del registro cespiti. Integrazione delle variazioni patrimoniali con il sistema informativo di contabilità generale.
2. Aggiornamento e regolare tenuta degli inventari.
3. Stato di avanzamento del Percorso attuativo della certificabilità: procedure approvate e attivate.
4. Operazioni di verifica e sistemazione di debiti e crediti v/Regione e v/Enti sanitari e conseguenti riscontri contabili.
5. Procedure di acquisto di beni e servizi segnalando (come da questionario):
 - la proroga di contratti, riguardanti categorie merceologiche individuate dal DPCM 24.12.2015, oltre la data di attivazione di quelli aggiudicati dalla centrale di committenza (l. 208/15 co. 550);
 - l'esistenza di contratti con valori di acquisto di beni e servizi superiori di oltre il 20% ai corrispondenti prezzi di riferimento elaborati dall'ANAC (art. 15, co. 3, lett. b) del D.L. 95/2012;
 - l'acquisizione, non solo attraverso convenzione Consip, di beni e servizi individuati dal citato DPCM;
 - l'utilizzo di piattaforme regionali e gare aggregate.
6. Adeguamento sistemi informativi.
7. Dettaglio del contenzioso ed eventuali cessioni di credito.
8. Tempi di pagamento dei fornitori.
9. Azioni intraprese per lo smaltimento delle liste d'attesa.
10. Modalità di gestione del magazzino e del monitoraggio delle scadenze dei prodotti deperibili, segnatamente i prodotti farmaceutici; indicazione delle specifiche attività di ricognizione dei prodotti di magazzino al fine di verificare il corretto allineamento tra le consistenze al 31/12, i dati risultanti dalla contabilità di magazzino e il valore esposto nello stato patrimoniale.
11. Gestione del rischio sanitario e consistenza del fondo rischi.



12. Percentuale di prestazioni di ricovero ospedaliero risultate non appropriate sul totale delle cartelle controllate.
13. Verifica delle incongruenze riscontrate (disallineamento consistenza fine esercizio e inizio esercizio successivo) nelle tabelle di dettaglio personale caricate in SCRIBA (anni 2016, 2017 e 2018).

Si rammenta l'obbligo di pubblicazione della presente comunicazione, sul sito internet istituzionale, nell'apposita sezione "Amministrazione Trasparente" (Controlli e rilievi sull'amministrazione - Corte dei conti), ai sensi dell'art 31 Dlgs 14 marzo 2013 n. 33 e successive modificazioni.

Si porgono cordiali saluti.

Il Magistrato Istruttore
(Cons. Giampiero Maria Gallo)
firmato digitalmente

Firmato digitalmente da
GIAMPIERO MARIA GALLO

D - Corte Dei Conti/00218679588
Signature date and time: 2020/05/07 15:02:09



CORTE DEI CONTI

Via Marina n. 5 - 20121 Milano - Italia