

Ente/Collegio: IRCCS - ISTITUTO PEDIATRICO GIANNINA GASLINI

Regione: Liguria

Sede: Via Gerolamo Gaslini, 5 -16147 Genova

Verbale n. 5 del COLLEGIO SINDACALE del 15/04/2020

In data 15/04/2020 alle ore 15,30 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

GIULIO TORLONIA

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

LUIGINO PATACCHIA

Presente

Componente in rappresentanza della Regione

MAURO GHIO

Presente

Partecipa alla riunione

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

1. Prosecuzione esame bilancio economico di previsione 2020;
2. Eventuali e Varie.

In via preliminare, si deve precisare che, stante il perdurare delle misure straordinarie adottate dal Governo, al fine di contrastare e contenere la diffusione del virus COVID-19, la presente riunione si svolge tramite collegamento dei partecipanti in videoconferenza (e non nella sede dell'azienda, come riportato "di default" nel verbale PISA). Sul punto, si fa rinvio a quanto riportato nel verbale n. 3 del 26 marzo 2020.

Ciò premesso, Il Presidente, constatato che sono collegati in video-conferenza (via Skype) tutti i componenti del collegio sindacale, dei quali è stata preventivamente verificata l'identità, dichiara aperta la seduta.

Il Collegio passa, quindi, all'esame degli argomenti posti all'ordine del giorno.

Punto n.1 - Prosecuzione esame bilancio economico di previsione 2020.

Il Collegio dà atto di aver ricevuto, ad integrazione di quanto già in suo possesso, la seguente documentazione, che era stata richiesta all'Amministrazione in occasione della precedente seduta del 2 aprile u.s (cfr. verbale n.4 del 2 aprile 2020), al fine di consentire all'Organo di Controllo di poter completare l'esame del bilancio di previsione 2020 e, quindi, di poter predisporre la relazione di relativa competenza:

- 1) relazione economica al sezionale della Ricerca del Bilancio di Previsione 2020 contenente l'illustrazione dei criteri adottati per la valorizzazione dei valori inseriti nel bilancio economico 2020 relativi alla Ricerca (ricevuta con e-mail del 6 aprile 2020);
- 2) nota n. 10633 del 7 aprile 2020 del Direttore dell'UOC Gestione Risorse Umane (ricevuta con e-mail del 9 aprile 2020) corredata dalla seguente documentazione esplicativa:

- descrizione dei costi del personale dipendente (assistenza e ricerca) compreso il personale della c.d. "Piramide";

- schema CE previsione 2020 inerente il tetto dei costi del personale;
- schema riportante le figure professionali richieste per le quali sono state ottenute le relative deroghe ai fini assunzionali negli anni antecedenti al 2020 e per le quali sono in corso le relative istruttorie;
- schema delle figure professionali inserite nel piano assunzioni 2020;
- schema assunzioni oggetto di turn-over per l'anno 2020;
- schema delle previsioni di pensionamenti per l'anno 2020;
- schema dei costi inerente il personale dell'assistenza;
- schema dei costi inerente il personale della ricerca, compresa Piramide;
- schema valori tabellari da CCNL Piramide Ricerca.

3) nota del 6 aprile 2020, a firma del Responsabile U.O.C. Farmacia, avente ad oggetto relazione sulla Spesa Farmaceutica prevista nel bilancio di previsione 2020 (ricevuta con e-mail del 6 aprile 2020)

4) prospetto contenente l'andamento degli acquisti di beni sanitari (farmaci e dispositivi medici) nel I trimestre 2020 (ricevuto con e-mail del 14 aprile 2020).

Dall'esame della predetta documentazione sono emerse le seguenti criticità:

1) la previsione di spesa per farmaci innovativi, valorizzata in soli euro 994.000 (ossia in misura pari alla quota coperta dalla Regione nell'esercizio 2019 con DGR n.1071 del 9 dicembre 2019) non risulta congrua. Sulla base degli elementi informativi acquisiti dal Collegio è emerso, infatti, che, in ragione dei pazienti arruolati alla data del 29 febbraio 2020, detta spesa dovrebbe attestarsi, nell'esercizio 2020, a circa euro 1.600.000, valore quindi superiore, di circa 600.000 euro, rispetto a quello riportato nel bilancio di previsione 2020.

2) risulta sottostimata, a parere del Collegio, anche la spesa per farmaci ordinari. Detta spesa, che notoriamente è quella di più difficile governabilità da parte dell'Ente, è stata, infatti, prevista, nell'anno 2020, per un importo pari ad euro circa 13.400.000, in decisa controtendenza rispetto agli ultimi due esercizi (circa euro 14.300.000 nel 2018 e circa 15.050.000 nel 2019). Nel contempo, non sono state fornite dall'Ente adeguate motivazioni in grado di giustificare tale minore previsione di spesa. Al contrario, la spesa sostenuta per l'acquisto di farmaci ordinari nel primo trimestre 2020 conferma che la somma prevista nel bilancio di previsione 2020 è sottostimata.

In ragione di quanto appena rappresentato, si invita il management dell'Istituto a modificare il bilancio di previsione 2020, incrementando la previsione di spesa per farmaci (sia innovativi che ordinari), in modo tale da ricondurre tale previsione di spesa su valori congrui. Resta inteso che, al fine di assicurare il conseguimento dell'equilibrio di bilancio, detto incremento dovrà essere compensato da una corrispondente riduzione della previsione di spesa per il personale, il cui incremento, nella misura ipotizzata nel bilancio in questione, non appare sostenibile con le risorse attualmente a disposizione dell'Ente.

Ciò posto, il Collegio rimane in attesa di ricevere, entro e non oltre il 21 aprile 2020, il bilancio di previsione 2020 con le modifiche richieste, facendo presente che, in caso contrario, nella prossima riunione, programmata per il 23 aprile 2020, l'Organo di controllo formalizzerà la relazione di relativa competenza, esprimendo parere contrario.

Punto n. 2 - Varie ed eventuali

2.1 Si fa riferimento alla nota della Regione Liguria n. PG\2020\122551 del 10 aprile 2020, indirizzata ai Direttori Amministrativi ed ai Presidenti dei Collegi sindacali delle Aziende ed altri Enti del SSR, con la quale viene sollecitato ai predetti Enti (tra cui anche l'Istituto Gaslini), compatibilmente con la gestione delle emergenze che caratterizzano l'attuale periodo, di provvedere quanto prima all'approvazione e trasmissione del bilancio di previsione 2020. In proposito, si deve far presente che il bilancio di previsione 2020 è stato adottato dall'IRCCS Gaslini con deliberazione n. 166 del 24 febbraio 2020 ed è stato trasmesso al Collegio sindacale con e-mail del 28 febbraio u.s.. Per le note vicende legate all'emergenza sanitaria in corso, il Collegio sindacale ha potuto avviare l'esame del bilancio di previsione 2020 solo in data 26 marzo u.s, in una riunione tenutasi, per gli anzidetti motivi, in modalità audio-conferenza. In tale occasione, l'Organo di controllo ha effettuato, con l'assistenza del dirigente dell'UOC Bilancio Contabilità e Finanza, un primo esame del fascicolo di bilancio, nonchè ha verificato il puntuale rispetto delle indicazioni impartite dalla Regione Liguria per la redazione di tale documento contabile (cfr. verbale n. 3 del 26 marzo 2020). Il Collegio ha poi proseguito la propria attività nella riunione del 2 aprile u.s., anch'essa svoltasi in modalità audio-conferenza, in occasione della quale sono state sentite le responsabili dell'Area Farmacia e dell'Area Risorse Umane, in merito alla valorizzazione della previsione di spesa per farmaci e per il personale, ossia di quelle voci di spesa che hanno presentato gli scostamenti più significativi rispetto agli esercizi precedenti. A seguito di tale riunione è emersa la necessità di effettuare ulteriori approfondimenti attraverso l'acquisizione di apposita documentazione integrativa (cfr. verbale n. 4 del 2 aprile 2020). Detta documentazione è pervenuta dall'Istituto nei giorni 6, 9 e 14 u.s. ed è stata esaminata dal Collegio sindacale nell'odierna seduta. Le risultanze di tale esame sono riportate al punto n.1 dell'ordine del giorno, a cui si fa rinvio.

2.2 Con nota n. 10734 dell'8 aprile 2020 è stato trasmesso al Collegio sindacale, per il parere di relativa competenza, il Preaccordo Aziendale per la distribuzione dei premi correlati alla performance organizzativa e individuale per il personale del comparto anno 2019, corredato di relazione tecnico-finanziaria e di relazione illustrativa. In proposito, il Collegio fa presente che detto accordo sarà esaminato in occasione della prossima riunione.

2.3 Il Presidente del Collegio dà atto che la Segreteria del Collegio sindacale, in data 9 aprile u.s, ha trasmesso , tramite posta elettronica certificata, la nota n. 10923 del 9 aprile u.s., con la quale l'Organo di Controllo ha informato il Ministero della Salute e la Regione Liguria in merito allo stato dei lavori sulla revisione dello Statuto dell'IRCCS Gaslini.

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:

La seduta viene tolta alle ore 17,00 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

GIULIO TORLONIA _____

LUIGINO PATACCHIA _____

MAURO GHIO _____