

Ente/Collegio: IRCCS - ISTITUTO PEDIATRICO GIANNINA GASLINI

Regione: Liguria

Sede: Via Gerolamo Gaslini, 5 - 16147 GENOVA

Verbale n. 4 del COLLEGIO SINDACALE del 02/04/2020

In data 02/04/2020 alle ore 14,00 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

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. Revisione Statuto;
3. Monitoraggio andamento del personale. Assunzioni e cessazioni mesi di gennaio e febbraio 2020;
4. 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 video-conferenza (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 prosegue l'esame del bilancio di previsione 2020, soffermandosi, in questa seduta, sull'analisi delle previsioni relative alle varie voci di spesa. Sono collegate in video-conferenza (via Skype) la Dr.ssa Paola Burlando, Dirigente dell'U.O.C. Bilancio Contabilità e Finanza, la Dott.ssa Paola Barabino, dirigente dell'UOC Farmacia, e la Sig.ra Elena De Benedetto, assistente amministrativo dell'UOC Gestione Risorse umane, invitate dal Collegio ad assistere alla presente riunione, per fornire a quest'ultimo tutti i chiarimenti e gli elementi informativi necessari per la predisposizione della relazione al progetto di bilancio economico di previsione 2020. Il Collegio passa dapprima all'esame della spesa per farmaci, rilevando che la previsione di tale voce di spesa presenta una consistente contrazione (circa 3.200.000 euro) rispetto al dato risultante dal preconsuntivo 2019. Nello specifico, il Collegio rileva, innanzi tutto, che la spesa per farmaci innovativi riportata nel bilancio di previsione 2020,

quantificata in misura pari all'importo del finanziamento assegnato dalla Regione nello scorso esercizio (pari a circa 1.000.000 di euro), appare sottostimata se confrontata a quella sostenuta nei due esercizi precedenti (circa euro 2.600.000 in entrambi gli esercizi). Ciò stante, il Collegio chiede alla dirigente dell'UOC Farmacia puntuali delucidazioni al riguardo. In proposito, la Dott.ssa Barabino fa presente che, sulla base dei pazienti arruolati, la spesa per farmaci innovativi, nel corso del 2020, dovrebbe attestarsi a circa euro 1.500.000, in forte decremento, quindi, rispetto a quella sostenuta nel 2018 e nel 2019. Infatti, alla data del 29 febbraio 2020 - la stessa riferisce - sono in trattamento sette pazienti con il farmaco Spinraza e nessuno con il farmaco Qarziba. In proposito, il Collegio chiede di acquisire dalla predetta Dirigente una dettagliata relazione in cui sia data puntuale evidenza di come sia stata quantificata la spesa (circa euro 1.500.000) che si prevede di sostenere, nel corso del 2020, per i farmaci innovativi.

Quanto poi alla spesa per farmaci "ordinari" (quantificata in circa 13.400.000 euro), il Collegio chiede alla Dott.ssa Barabino di illustrare i motivi per cui tale spesa, per l'anno 2020, sia stata prevista, in decisa controtendenza rispetto al trend (di crescita) degli ultimi due esercizi. Tale spesa, infatti, si era attestata, nel 2018, a circa euro 14.300.000 e, nel 2019, a circa 15.050.000. In proposito, la Dott.ssa Barabino riferisce che la minore previsione di spesa, per l'anno 2020, per l'acquisto di farmaci ordinari "è stata elaborata considerando i dati relativi alle scorte di farmaci ordinari e beni sanitari nei reparti che sono stati oggetto di una rilevazione a campione attuata per la prima volta tra la fine del 2019 e i primi giorni del 2020 che potrebbero quindi portare circa 1.300.000 di scorte di reparto". La stessa aggiunge, inoltre, che nel 2020 è ipotizzabile anche una minore previsione di spesa per la distribuzione diretta dei farmaci da ricondurre "all'accordo che Regione Liguria ha stabilito circa la distribuzione dei farmaci da parte delle farmacie pubbliche e private convenzionate in nome e per conto ed alla possibilità che i pazienti che ad oggi usufruiscono del servizio di distribuzione diretta presso l'Istituto possano rivolgersi alle aziende sanitarie competenti per residenza". Il Collegio, al fine di poter verificare l'attendibilità della previsione di spesa per farmaci ordinari riportata nel bilancio di previsione 2020, chiede di acquisire: a) una relazione sottoscritta dal predetto Dirigente in cui sia data puntuale evidenza degli elementi di valutazione che hanno indotto ad effettuare una previsione di spesa in deciso decremento rispetto ai due esercizi precedenti (ed, in particolare, rispetto all'esercizio 2019); b) la situazione contabile da cui risulti l'ammontare della spesa sostenuta nel primo trimestre 2020.

Terminata l'analisi della spesa per l'acquisto di farmaci, il Collegio procede all'esame della spesa per il personale, rilevando che la previsione di tale voce di spesa presenta un consistente incremento (circa 7.200.000 euro), rispetto a quella risultante dal preconsuntivo 2019. Interviene, sul punto, la Sig.ra Elena De Benedetto, collaboratore amministrativo della predetta UOC Gestione risorse Umane, che fa presente all'Organo di controllo che la variazione in aumento è riconducibile per circa 2.400.000 ai costi per la prestabilizzazione del personale precario della ricerca (c.d. Piramide della Ricerca) e, per la parte restante, al trascinarsi sul 2020 di parte del piano assunzioni 2019 già autorizzato dalla Regione, in coerenza con il Piano triennale del fabbisogno di personale 2019-2021 approvato con DGR n. 704/2019, nonché alla previsione di assunzioni che saranno successivamente richieste, in fase di nuova predisposizione del Piano Triennale del fabbisogno di personale riferito al triennio 2020-2022, tenuto conto che le assunzioni in questione sono finalizzate a garantire i livelli di equilibrio dell'organizzazione dell'Istituto e che tale costo aggiuntivo rispetta comunque il limite di spesa stabilito dalla Regione, per l'IRCCS Gaslini, in materia di costi del personale. La stessa aggiunge che la stima del costo del personale è stata determinata tenendo anche conto del personale cessato o cessando. In proposito, il Collegio chiede di acquisire con nota sottoscritta dal Responsabile dell'Area Gestione Risorse Umane, la seguente documentazione: a) prospetti contenenti il dettaglio della quantificazione della previsione della spesa per il personale per l'anno 2020 (ivi inclusa quella relativa all'Area della ricerca); b) prospetto in cui sia data evidenza del rispetto del limite del costo per il personale stabilito dalla Regione Liguria per l'anno 2020.

Vengono, infine, esaminate con l'assistenza della Dott.ssa Burlando, le previsioni delle restanti voci spesa, in merito alle quali non si ravvisano particolari criticità.

Da ultimo, con riferimento alla "Area della Ricerca", il Collegio dà atto di aver ricevuto dalla Dott.ssa Burlando la nota n. 5760 del 21 febbraio 2020, con la quale la Direzione Scientifica ha comunicato i dati di previsione per l'anno 2020 dell'Area Ricerca da inserire nel documento previsionale in esame. Sul punto, tuttavia, si deve segnalare che detta nota non fornisce gli elementi conoscitivi in merito al percorso seguito per la valorizzazione delle voci di ricavo e di costo di detta Area. In ragione di ciò, l'Organo di controllo ritiene imprescindibile, al fine di poter completare l'analisi del bilancio di previsione in questione e, quindi, di poter emettere il relativo parere di competenza, avere un incontro con il Responsabile di tale Area, ovvero acquisire dallo stesso apposita relazione in cui sia data puntuale evidenza degli elementi di valutazione utilizzati per la quantificazione della previsione dei costi e dei ricavi inseriti nel bilancio sezionale della Ricerca relativo all'anno 2020.

Punto n. 2 - Revisione dello Statuto

Sulla tematica in questione si fa presente quanto segue:

- con nota n. 1812 del 18 gennaio u.s., il Ministero della Salute, nel far presente che la procedura di nomina del Presidente dell'Istituto prevista dallo Statuto fa rinvio ad una norma (art. 7 del DPR n. 617/1980) non più applicabile (in quanto il DPR n. 617/1980 è stato abrogato dall'art. 8 del D. Lgs n. 269/1993), aveva rappresentato la necessità che l'Istituto provvedesse alla "revisione dello statuto secondo la normativa intervenuta successivamente alla sua emanazione sia con riguardo alla suddetta procedura di nomina del Presidente che relativamente alle altre disposizioni da considerarsi superate".
- anche il Collegio sindacale, in più occasioni, aveva rappresentato ai vertici dell'Istituto, rimanendo inascoltato, l'esigenza di procedere ad una revisione dello Statuto, tenuto conto che molte sue disposizioni, essendo assai datate (le ultime modifiche allo Statuto sono state apportate con deliberazione del Consiglio di Amministrazione del 29 luglio 1995), necessitavano di essere

aggiornate, alla luce della normativa intervenuta successivamente (Cfr. verbale n.1 del 26 gennaio 2018).

- in ragione di ciò, con il richiamato verbale n. 1 del 26 gennaio 2018, l'Organo di controllo aveva invitato i vertici dell'Istituto a sottoporre tale questione al Consiglio di Amministrazione per le determinazioni di relativa competenza;
- in riscontro alla sopra richiamata nota del Ministero della Salute ed alle sollecitazioni formulate dal Collegio sindacale, il Presidente dell'IRCCS Gaslini, con nota n. 8784 del 13 marzo 2018, ha fatto presente che l'Istituto ha dato avvio all'esame della tematica in parola, "al fine di dare una sistematica e completa, oltre che aggiornata, ricostruzione del divenire delle norme generali e speciali sottese all'Istituto Giannina Gaslini", dando assicurazione che si sarebbe provveduto a tenere aggiornato il predetto Dicastero sull'evoluzione dello stato dei lavori;
- con nota n. 27060 del 10 settembre 2018, il Ministero della Salute, nel ribadire la necessità che l'Istituto provveda alla revisione del proprio Statuto, ha invitato i vertici dell'Ente a tenerlo informato sullo stato di realizzazione dell'opera di revisione;
- in riscontro alla predetta nota n. 27060 del 10 settembre 2018, il Presidente dell'Istituto Gaslini, con nota n. 29232 del 12 settembre 2018, ha confermato al Ministero della Salute che erano stati "avviati i lavori di revisione dello Statuto dell'Ente e che gli stessi sono tuttora in corso secondo le modalità e nel rispetto delle norme statutarie e dei vincoli fondativi", assicurando, nel contempo, che si sarebbe tenuto aggiornato il predetto Dicastero sull'evoluzione della vicenda;
- nello specifico, il compito di elaborare una proposta di aggiornamento dello Statuto dell'Istituto era stata affidata ad una apposita commissione, costituita da due consiglieri dell'IRCCS Gaslini e da due consiglieri della Fondazione Gaslini, tutti esperti giuristi;
- con nota n. 551 del 7 dicembre 2018 (acquisita dall'Istituto con prot. n. 40039 del 10 dicembre 2018) la Fondazione Gaslini informava il Presidente dell'IRCCS Gaslini che la Commissione incaricata della revisione dello Statuto dell'Istituto si trovava nella fase conclusiva dei lavori;
- con Deliberazione n. 23 del 18 marzo 2019, il Consiglio di Amministrazione, presa visione dell'elaborato contenente la proposta di modifica dello Statuto predisposta dalla Commissione all'uopo incaricata, ha disposto di costituire una Commissione Consigliare istruttoria, composta dal Presidente e da due consiglieri, "con la finalità di raccogliere le eventuali osservazioni da parte dei Consiglieri alla proposta di modifica dello Statuto";
- il Collegio sindacale, considerato che, nonostante il cospicuo tempo trascorso, non ha avuto più notizie dall'Ente in merito all'esito dei lavori di revisione dello Statuto, ha chiesto ai vertici dell'Istituto di essere aggiornato su tale tematica (Cfr. punto 8.3 del verbale n. 12 del 30 e 31 ottobre 2019);
- non essendo pervenuto alcun riscontro a tale richiesta, il Collegio, nella riunione del 19 e 20 dicembre 2019, ha nuovamente invitato l'Istituto a relazionare in tempi brevi sulla tematica in questione, comunicando che, in assenza di riscontro, ne avrebbe dato immediata informativa alle Amministrazioni vigilanti (Cfr. punto n. 5 del verbale n. 14 del 19 e 20 dicembre 2019);
- ad oggi, nonostante i ripetuti inviti formulati dal Collegio sindacale, la richiesta di elementi informativi in merito allo stato di avanzamento della revisione dello Statuto dell'Ente non è stata ancora riscontrata dall'Istituto.

Stante la rilevanza della tematica in oggetto, il Collegio, al fine di dare puntuale informativa al Ministero della Salute ed alla Regione Liguria circa l'evoluzione dei lavori di revisione dello Statuto dell'Ente, dà mandato al Presidente di trasmettere, con apposita e-mail, alle predette Amministrazioni, per il tramite della Segreteria del Collegio, l'estratto del presente verbale e, nello specifico, quanto riportato nel punto n.2 (Revisione dello Statuto).

Punto n.3 - Monitoraggio andamento del personale. Assunzioni e cessazioni mesi di gennaio e febbraio 2020.

Sulla base dei dati forniti dall'UOC Gestione Risorse umane, la movimentazione del Personale in servizio relativa ai mesi di gennaio e febbraio 2020 risulta essere la seguente:

GENNAIO 2020

Assunzioni n. + 6 unità (n. 2 a tempo indeterminato e n.4 a tempo determinato)
Cessazioni n. - 18 unità (n.16 a tempo indeterminato e n. 2 a tempo determinato)
A tempo indeterminato n. 1735 unità
A tempo determinato n. 67 unità

FEBBRAIO 2020

Assunzioni n. + 15 unità (n. 2 a tempo indeterminato e n. 13 a tempo determinato)
Cessazioni n. - 5 unità (a tempo indeterminato)
A tempo indeterminato n. 1732 unità
A tempo determinato n. 80 unità

Punto n. 4 - Eventuali e Varie.

4.1 Relazione del collegio sindacale sul bilancio d'esercizio 2017 e 2018 - Il richiesta istruttoria

Con nota n. 2030 del 30 marzo 2020, indirizzata al Direttore Generale ed al Presidente del Collegio sindacale dell'IRCCS Gaslini, la Corte dei Conti - Sezione regionale di controllo per la Liguria, al fine di completare l'esame dei bilanci d'esercizio 2017 e 2018,

ha chiesto alcuni elementi informativi in merito all'evoluzione dei crediti v/privati nel quinquennio 2015-2019, precisando che le informazioni richieste dovranno pervenire alla stessa, a mezzo di posta elettronica certificata, entro il 27 aprile p.v. (salvo che sia richiesta un'eventuale proroga, in ragione dell'emergenza sanitaria in corso). In ragione di ciò, il Collegio invita il Dirigente dell'UOC Bilancio Contabilità e Finanza a fornire all'organo di controllo gli elementi informativi e documentali necessari al fine di poter dare riscontro, entro la scadenza prevista, alla nota sopra richiamata.

4.2 Donazioni e lasciti in denaro

In merito a tale tematica, il Collegio chiede di conoscere :

- a) se l'Amministrazione ha avviato i lavori per la predisposizione di uno schema di regolamento, da trasmettere alla Regione Liguria, per la sua condivisione, riguardo all'utilizzo dei lasciti e delle donazioni in denaro, in ottemperanza a quanto previsto al punto 4) del dispositivo della transazione Regione/Istituto;
- b) se è stato trasmesso, con apposita comunicazione da inoltrare ai settori competenti della Regione, il dettaglio delle donazioni senza vincolo di destinazione relative al II semestre 2019, in ottemperanza a quanto previsto al punto 5) del dispositivo della transazione Regione/Istituto.

Si rammenta, in proposito, che l'Organo di controllo, nella riunione del 19 e 20 dicembre 2019, aveva invitato l'Amministrazione ad attivarsi, con sollecitudine, al fine di dare attuazione alle sopra richiamate prescrizioni contenute nella predetta transazione (Cfr. punto n. 1 del verbale n.14 del 19 e 20 dicembre 2019).

4.3 Percorsi attuativi di certificabilità (PAC)

Il Collegio chiede di conoscere se, con apposito provvedimento, sia stata individuata la figura del "Referente PAC" e se siano stati avviati i lavori finalizzati al recepimento delle procedure amministrativo-contabili approvate a livello regionale nell'ambito dei Percorsi attuativi di certificabilità. Si rammenta, in proposito, che il Collegio, nella riunione del 28 e 29 novembre 2019, aveva invitato l'Istituto ad attivarsi in tal senso, facendo presente che avrebbe proceduto ad effettuare un costante monitoraggio sull'effettiva adozione di tali procedure contabili (Cfr. punto n. 4 del verbale n. 13 del 28 e 29 novembre 2019).

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 17,30 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 _____