Ente/Collegio: AZIENDA OSPEDALIERA "PUGLIESE-CIACCIO" DI CATANZARO

Regione: Calabria

Sede: via V. Cortese, 25 - Catanzaro

Collegio Sindacale 01952

Verbale n. 12 del COLLEGIO SINDACALE del 16/10/2019

In data 16/10/2019 alle ore 10:30 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

SANDRO ZAFFINA Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

ANNA MASTROLORENZO Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

GIUSEPPE MENTA Presente

Partecipa alla riunione la dott.ssa Stefania Caglioti nella qualità di segretaria

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

-Acquisizione ispezione individuale del 04/10/2019, dott. Sandro Zaffina Presidente e dott.ssa Anna Mastrolorenzo membro del collegio;
-Varie ed eventuali note pervenute al Collegio sindacale.

[redacted] [redacted]

ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

Collegio Sindacale 01953

ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI

N° verbale: 11 Data verbale: 18/09/2019 N° atto: 571 Data atto: 17/09/2019

Oggetto: recupero indebito

Categoria: Questioni contabili

Tipologia: Carenze e/o irregolarita' riscontrate nell'adozione dell'atto

Osservazioni: Con riferimento al verbale n. 11 del 18.09.2019 ed in relazione alla deliberazione n.571 del 17.09.2019 avente ad oggetto: "recupero indebito", il collegio ravvisando ipotesi di danno erariale, avanzava circostanziata richiesta di chiarimenti in merito al recupero della somma di € 476.872,41, con contestuale richiesta di tutti gli elementi relativi all'oggetto della delibera. Con la deliberazione in esame l'azienda procedeva ad autorizzare un procedimento di mediazione preliminare all'avvio della azione giudiziale per il recupero dell'indebito.
L'azienda in data 16.10.2019 con nota pec di pari data indirizzata al collegio sindacale, relazionava a specifico riscontro di detta richiesta, che in data 01.08.2014 l'Azienda "ha erroneamente versato la somma di € 476.872,41 sul conto Iban intestato a Citybank N.A. anziché all'esatto creditore e cioè Tea srl. L'equivoco nasce dalla circostanza che nella nostra anagrafica risultava residuare un credito ceduto alla Cessionaria Citibank N.A. dalla ditta T.E.A. s.r.l."
Il Collegio ritiene non esaustiva la nota di riscontro e conferma il ricorrere dei presupposti per la segnalazione di danno erariale.
Si sollecita la direzione generale ad attivare con ogni consentita urgenza autonoma inchiesta amministrativa. avendo cura di procedere ad opportuna ricognizione documentale relativamente alla deliberazione in oggetto.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? No

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

Il Collegio, sta procedendo alla compilazione con i dati in possesso del questionario al bilancio di esercizio 2018 . In ottemperanza alle disposizioni contenute nella DELIBERAZIONE N. 16/SEZAUT/2019/INPR - LINEE GUIDA PER LA RELAZIONE DEI COLLEGI SINDACALI DEGLI ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE SUL BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 170, DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2005 N. 266 E DELL'ART. 1, COMMA 3, DEL D.L. 10 OTTOBRE 2012, N. 174, CONV. IN LEGGE 7 DICEMBRE 2012, N. 213 – ed al fine di fornire ogni elemento utile all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza, poste in essere dalla Sezione regionale di Controllo della Corte dei Conti – contestualmente alla presente e preliminarmente alla formale trasmissione del questionario, procedere a trasmettere la nota prot. n. 34451 del 16/10/2019 allegando alla stessa la richiesta trasmissione della Nota integrativa, della Relazione sulla gestione e il Parere del collegio sindacale sul bilancio d'esercizio 2018.

La seduta viene tolta alle ore 16:00 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Collegio Sindacale

01955

Verbale di Ispezione e Controllo Individuale del 04/10/2019

In data 04/10/2019 alle ore 10:00 il sottoscritto dott. Sandro Zaffina e dott.ssa Anna Mastrolorenzo

in qualità di presidente e membro del collegio sindacale ha proceduto alla seguente attività di ispezione

controllo individuale:

CONTROLLO STRUTTURE:

Esame atti proposti al Collegio: esame delibera n. 582/2019 del 17/09/2019- Area Risorse Finanziarie- Richiesta implementazione anticipazione di cassa.

CONTROLLO ATTI:

Corre l'obbligo precisare, in proposito, che, ai sensi dell'articolo 3, comma 5, punto 1, del decreto legislativo n. 502/1992, l'importo di tale anticipazione non può superare il dodicesimo dell'ammontare annuo del valore della produzione previsto nel bilancio preventivo economico annuale. Considerato che il valore della produzione al 31/12/2018, certificato in sede di CE, è pari a euro 161.421.000,00, il corrispondente dodicesimo, pertanto limite massimo a cui si può attingere è pari a 13.451.750,00. La Legge Regionale rimanda alla rimodulazione e dispone annualmente il limite pari a 3/12 del FSR.
Con decreto n. 62 del 09/04/2019 del Commissario, è stato stabilito il riparto dell'FSR a destinazione indistinta 2018, per L'Azienda Ospedaliera in questione è stato disposto un importo pari a euro 157.086.521,72, pertanto il limite posto dalla norma è pari ai 3/12 di tale stanziamento ed ammonta ad euro 39.271.630,43.

Il presente verbale verrà presentato al collegio sindacale della azienda nella prima riunione utile, ai fini della necessaria ratifica. Detto atto formerà allegato al verbale redatto in occasione della predetta riunione.

Eventuali ulteriori osservazioni:

Ad oggi non risulta pervenuta alcuna documentazione in riferimento alla delibera numero 571 del 17/09/2019 , in attesa di chiarimenti, circa il recupero della somma erroneamente corrisposta a Citybank N.A. , pari ad euro 476.872,41 per presunte fatture inevase. Considerato che l'atto risulta non corredato da documentazione a supporto, si richiedono tutti gli elementi relativi all'oggetto disposto in delibera per permettere al collegio un approfondito esame. Si richiedono le fatture originarie, i mandati di pagamenti effettuati. Si ravvisa ipotesi di danno erariale.

Il Sindaco

[redacted]

Collegio
Sindacale

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Collegio Sindacale 01957

File allegato n° 1

http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/Nota%20prot%2034451Collegio%20Sindacale_948142_1.pdf

---

FIRME DEI PRESENTI

SANDRO ZAFFINA [redacted]

ANNA MASTROLORENZO [redacted]

GIUSEPPE MENTA [redacted]

SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
Dipartimento Tutela della Salute e Politiche Sanitarie

AZIENDA OSPEDALIERA
"Pugliese Ciaccio"
Catanzaro

REGIONE CALABRIA

Collegio Sindacale

Presidente Dott. S. Zaffina

Prot. n. 3445 1/08

del 16/10/2019

Alla Corte dei Conti
Sez. Regionale di Controllo Calabria

Spedita via pec all'indirizzo:
calabria.controllo@corteconticert.it

Al Direttore Generale FF
S E D E

Oggetto: Questionario Corte dei Conti Bilancio d'esercizio 2018. Risposta comunicazione via pec del Direttore Generale f.f.

Con riferimento alla missiva inviata dalla Direzione Generale dell'Azienda Ospedaliera "Pugliese Ciaccio" di Catanzaro via pec allo scrivente collegio in data 21 settembre u.s. con la quale si lascia intendere che la richiesta del Collegio fosse quella di compilazione del questionario in via sostitutiva e non quella (come doveva essere correttamente intesa) di fornire alcuni dati non rinvenibili negli atti del Collegio, quali a titolo di meramente esemplificativo e non esaustivo: spesa del personale al netto delle spese per rinnovi contrattuali intervenuti dopo il 2004, al netto di spese per contratti a tempo determinato e/o di co.co.co. per progetti di ricerca finanziati ai sensi dell' art.12-bis del 502/92; costo delle prestazioni di lavoro suddivise per gli anni 2009-2016-2017-2018 e per tipologia (prestazioni a tempo indeterminato, determinato, formazione lavoro, somministrazione di lavoro e lavoro accessorio, personale comandato etc..); quesito sul controllo operato da parte dell'azienda nel monitoraggio della cartelle cliniche e sugli obiettivi fissati dalla Regione; elementi delle immobilizzazioni dichiarate "fuori uso" ed eliminati, Crediti e debiti per anno di formazione; debiti verso fornitori scaduti e non scaduti distinti per gli anni 2016-2017-2018 in giacenza al 31/12 dei rispettivi anni e cosi via..., si rappresenta quanto segue.

E' palmare che, tali dati, non sono certamente rinvenibili nei prospetti di bilancio e negli allegati, ed nell'ottica della necessaria, reciproca e leale collaborazione, era stata formulata la richiesta del Collegio.

La risposta ricevuta dà la misura del tipo di collaborazione che gli uffici intendono fornire, almeno dal tenore della risposta data dal Direttore Generale, pertanto il Collegio sta procedendo alla compilazione dei dati in possesso, segnalando contestualmente alla On. Sez. di controllo della Corte dei Conti quanto sopra rappresentato.

Ne consegue che, considerato il numero elevato di quesiti di cui si compone il questionario, alcuni dei quali di particolare complessità, il Collegio Sindacale in ordine alla necessità di

Via Vinicio Cortese, 25 – 88100 Catanzaro – Tel. 0961/883643-3633 – Fax 0961/883643-3633
e-mail: collegiosindacale@aocz.it – PEC: collegiosindacale@pecaocz.it
P.Iva|CF: 01991520790

riscontrare le richieste informative della Corte dei Conti entro il termine definito con nota prot. n. 5928 del 17/09/2019 Sez- Controllo Catanzaro - ha inteso richiedere con congruo anticipo, in data 18.09.2019, la necessaria collaborazione delle strutture amministrative aziendali tramite l'invio del questionario in oggetto, ciascuno per le proprie competenze, la trasmissione dei dati e delle informazioni di dettaglio, non presenti agli atti del collegio, richieste nell'ambito del questionario al bilancio di esercizio 2018 al fine di consentire, con ogni consentita urgenza l'esercizio delle funzioni di vigilanza attribuite dalla legge alla Sezione regionale di Controllo della Corte dei Conti. In tal senso è preciso dovere (ex art. 2638 cc) degli amministratori, direttori generali, e dirigenti preposti alle varie aree di interesse (gestione del personale, approvvigionamento di beni e servizi, acquisto di beni farmaceutici e dispositivi medici, controllo di gestione, ecc.) trattate dal questionario, fornire ogni dovuto riscontro informativo nelle materie di vigilanza.

In tal senso, ed in ottemperanza alle diposizioni contenute nella DELIBERAZIONE N. 16/SEZAUT/2019/INPR - LINEE GUIDA PER LA RELAZIONE DEI COLLEGI SINDACALI DEGLI ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE SUL BILANCIO D'ESERCIZIO 2018 AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 170, DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 2005 N. 266 E DELL'ART. 1, COMMA 3, DEL D.L. 10 OTTOBRE 2012, N. 174, CONV. IN LEGGE 7 DICEMBRE 2012, N. 213 - ed al fine di fornire ogni elemento utile all'esercizio delle funzioni delle autorità pubbliche di vigilanza, poste in essere dalla Sezione regionale di Controllo della Corte dei Conti - contestualmente alla presente e preliminarmente alla formale trasmissione del questionario, si procedere alla richiesta trasmissione della Nota integrativa, della Relazione sulla gestione e il Parere del collegio sindacale sul bilancio d'esercizio 2018.

Il collegio si riserva di proceder, con la urgenza del caso, a separata e successiva trasmissione del questionario in oggetto una volta esitato sulla base dei dati e delle informazioni disponibili agli atti del collegio.

Tanto si doveva per completezza informativa.

Il presidente del Collegio Sindacale
Dott. S. Zaffina
[redacted]

[redacted]

Collegio Sindacale

04958

[redacted]