



FRONTESPIZIO PROTOCOLLO GENERALE

AOO: AOO000
REGISTRO: Protocollo generale
NUMERO: 0026511
DATA: 25/06/2019
OGGETTO: TRASMISSIONE VERBALE N. 6 DEL COLLEGIO SINDACALE AOU PR
RELATIVO ALLA SEDUTA DEL 25/06/2019

CLASSIFICAZIONI:

DOCUMENTI:

File

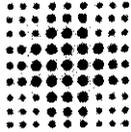
PG0026511_2019_COLL. SIND.pdf.pdf:

Hash

D51D405A1CA534B75DE5F28C02BFBE1DB049AB7CAB52CD89
802AA9E651F61FFF



L'originale del presente documento e' conservato a cura dell'ente produttore secondo normativa vigente. Ai sensi dell'art. 3bis c4-bis Dlgs 82/2005 e s.m.i., in assenza del domicilio digitale le amministrazioni possono predisporre le comunicazioni ai cittadini come documenti informatici sottoscritti con firma digitale o firma elettronica avanzata ed inviare ai cittadini stessi copia analogica di tali documenti sottoscritti con firma autografa sostituita a mezzo stampa predisposta secondo le disposizioni di cui all'articolo 3 del Dlgs 39/1993.



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA**
Azienda Ospedaliero - Universitaria di Parma

COLLEGIO SINDACALE

Al Direttore Generale
Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma

Al Presidente della Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria
e-mail – Sindaco@comune.parma.it

Regione Emilia-Romagna
Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare
Pec: amministrazionessr@postacert.regione.emilia-romagna.it

PARMA, 25/06/2019

PROT. N. 5

OGGETTO: *trasmissione verbale del Collegio Sindacale*

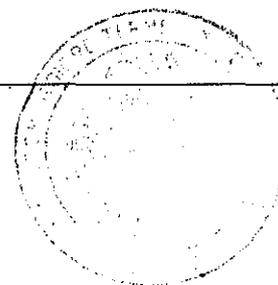
Con la presente si trasmette il verbale n.6 relativo alla seduta del 25/06/2019.

Distinti saluti.

IL PRESIDENTE

Paolo Mezzogori

All.ti: n.1



Ente/Collegio: AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI PARMA

Regione: Emilia-romagna

Sede:

Verbale n. 6 del COLLEGIO SINDACALE del 25/06/2019

In data 25/06/2019 alle ore 10 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

PAOLO MEZZOGORI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

FILIPPO MARIA MAGNANI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

CARLO MESSINA

Presente

Partecipa alla riunione dr.ssa Paola Bodrandi, dott.ssa Emanuela Zambenardi,
dott. Michele Malanca, dott.ssa Maria Elena Contuzzi

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

1. esame della corrispondenza ricevuta;
2. espressione parere sul Bilancio economico preventivo annuale 2019;
3. espressione parere circa l'ipotesi di accordo aziendale concernente l'utilizzazione dei fondi contrattuali dell'area del comparto per l'esercizio 2019;
4. espressione parere circa l'ipotesi di accordo aziendale concernente il sistema di produttività per l'anno 2019 – quantificazione delle risorse area del comparto;
5. varie ed eventuali.

ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO**ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO****RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI**

N° verbale: 8 Data verbale: 30/10/2018 N° atto: 841 Data atto: 08/11/2017

Oggetto: Trasporto sanitario ordinario accordo con ANPAS – CRI.

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Il Collegio, in base a quanto presentato dalla dott.ssa Gazzi chiede, per il prossimo incontro, una sintetica relazione dalla quale si evinca la convenienza economica dell'affidamento all'esterno del servizio rispetto alla gestione interna.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 5 Data verbale: 06/05/2019 N° atto: 115 Data atto: 04/02/2019

Oggetto: attivazione contratto libero – professionale di tre mesi

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Si richiedono spiegazioni in merito all'entità del compenso erogato. Il Responsabile del Personale - Area Giuridica ha precisato che L'Attivazione della collaborazione avviene in correlazione al progetto di ricerca europeo "EU-CaRE", al cui studio partecipano 7 paesi europei, con specifica individuazione di otto centri di riabilitazione tra i quali l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Parma. Tale progetto è finanziato dal Programma Horizon 2020 dell'Unione Europea e nel budget finanziato dalla commissione europea è già previsto l'importo da utilizzare per arruolare ad hoc il personale da dedicare al progetto, tenuto anche conto della qualificazione dell'attività e degli standards europei.

Si richiedono ulteriori spiegazioni sull'entità del compenso corrisposto.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? In attesa di ulteriori chiarimenti

N° verbale: 5 Data verbale: 06/05/2019 N° atto: 127 Data atto: 06/02/2019

Oggetto: transazione per interessi moratori

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Si richiedono le motivazioni dei ritardati pagamenti per cui vengono corrisposti, anche se ridotti a seguito di transazioni, interessi moratori. Il Responsabile del Servizio Economico - finanziario ha precisato quanto segue: la determina 127 del Servizio scrivente si riferisce ad una transazione intervenuta con il fornitore Smiths Medical Italia SRL; si riferisce a due fatture di cui una emessa il 31.12.2014 e una emessa il 31.12.2015 e relative agli esercizi di riferimento. Considerato che nel 2014 e 2015 le Aziende del Servizio Sanitaria Regionale godevano di una buona liquidità, i ritardati pagamenti dovrebbero essere imputabili a ritardi nella procedura di liquidazione delle fatture ed in particolare alla fase di validazione dei tecnici dell'avvenuto servizio/consegna. Segnalo che tale determina fa parte di un'operazione iniziata a gennaio 2019 di "pulizia" degli estratti conto fornitori, anche finalizzata ad evitare il rischio di pignoramenti per fatture di interessi registrate ma mai pagate, anche riferite ad anni pregressi. Il Responsabile del Servizio Economico Finanziario riferisce che si tratta di debiti risalenti agli anni passati, a partire dal 2004; attualmente vengono effettuate proposte di transazione ai fornitori con richiesta di storno del 60% degli interessi già addebitati e riconoscimento del restante 40%. Il Collegio ritiene di approfondire l'argomento nel corso delle prossime sedute.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? In attesa di ulteriori chiarimenti

N° verbale: 5 Data verbale: 06/05/2019 N° atto: 342 Data atto: 02/04/2019

Oggetto: Incarichi libero professionali presso Farmacia ospedaliera

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Il Collegio richiede spiegazioni in merito all'impossibilità dopo diversi anni ad idotare il Reparto Farmacia di un organico stabile

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? In attesa di ulteriori chiarimenti

N° verbale: 5 Data verbale: 06/05/2019 N° atto: 358 Data atto: 09/04/2019

Oggetto: Proroga contratto a termine

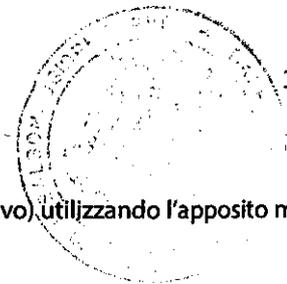
Categoria: Personale

Tipologia: Irregolare o reiterato conferimento/proroga di incarichi libero-professionali

Osservazioni: Mancano le motivazioni della proroga.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? In attesa di ulteriori chiarimenti

Ulteriori attività del collegio



Infine il collegio procede a:

Il Collegio procede all'analisi del Bilancio economico preventivo 2019 e redige il parere (positivo) utilizzando l'apposito modello allegato al verbale.

Il Collegio si occupa poi dei seguenti accordi sindacali per i quali esprime parere positivo:

- ipotesi di accordo aziendale concernente l'utilizzazione dei fondi contrattuali dell'area del comparto per l'esercizio 2019;
- ipotesi di accordo aziendale concernente il sistema di produttività per l'anno 2019 – quantificazione delle risorse area del comparto;
- ipotesi accordo aziendale concernente la finalizzazione dei fondi contrattuali dell'area della Dirigenza medica per l'esercizio 2019 e relativa Relazione tecnico finanziaria;
- ipotesi accordo aziendale concernente la finalizzazione dei fondi contrattuali dell'area della Dirigenza sanitaria, professionale, tecnica ed amministrativa per l'esercizio 2019 e relativa Relazione tecnico finanziaria.

Il Collegio passa quindi alla verifica della resa del conto giudiziale da parte degli agenti contabili dell'Azienda. A tal proposito, dopo aver esaminato la documentazione presentata, il Collegio procede alla redazione delle relazioni di cui all'art. 139 del D. Lgs. 174/2016.

Il Collegio infine verifica l'avvenuto adempimento della comunicazione al M.E.F. dell'ammontare del debito scaduto e non pagato al 31.12.2018.

La seduta viene tolta alle ore 13 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO**BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2019**

In data 25/06/2019 si è riunito presso la sede della AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI PARMA

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2019.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

dr.ssa Paola Bodrandi, dott.ssa Emanuela Zambernardi, dott. Michele Malanca, dott.ssa Maria Elena Contuzzi

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 679 del 24/06/2019

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 24/06/2019, con nota prot. n. 26349

del 24/06/2019 e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- conto economico preventivo
- piano dei flussi di cassa prospettici
- conto economico di dettaglio
- nota illustrativa
- piano degli investimenti
- relazione del Direttore generale

Il Collegio, al fine di acquisire ulteriori elementi informativi sul bilancio preventivo, con riferimento anche alla relazione del Direttore Generale, ha ritenuto opportuno conferire con lo stesso che in merito all'argomento ha così relazionato:

Il Collegio, avendo accertato in via preliminare che il bilancio è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dalla normativa vigente, passa all'analisi delle voci che compongono il bilancio stesso.

In particolare, per le voci indicate tra i ricavi il Collegio ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente.

Per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi, ai fini di una valutazione di congruità, il Collegio ha esaminato con attenzione il Piano di attività per l'anno 2019, confrontando lo stesso con quello dell'anno precedente, valutando la coerenza delle previsioni con gli obiettivi da conseguire e la compatibilità con le risorse concretamente realizzabili nel periodo cui si riferisce il bilancio nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto nello stesso previsto.

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

- alle previsioni di costo per il personale, complessivamente considerato, con riferimento anche alla consistenza delle unità di personale in servizio, compreso quello che si prevede di assumere a tempo determinato, nonché agli oneri per rinnovi contrattuali;
- alle previsioni di costo per l'acquisto di beni di consumo e servizi, con riferimento al costo che si sosterrà relativo a consulenze nonché al lavoro a vario titolo esternalizzato per carenza di personale in organico;
- agli accantonamenti di oneri di non diretta manifestazione finanziaria;
- Altro:

Si precisa che gli importi indicati nella colonna A Conto consuntivo anno 2017 sono riferiti al Conto consuntivo anno 2018, ultimo Bilancio d'esercizio approvato, come nelle successive tabelle di confronto delle singole voci del Bilancio preventivo 2019 con i citati dati del Bilancio consuntivo 2018.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2019 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2017	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2018	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2019	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 404.693.793,00	€ 394.782.410,00	€ 403.683.011,00	€ -1.010.782,00
Costi della produzione	€ 398.704.928,00	€ 382.612.121,00	€ 391.468.498,00	€ -7.236.430,00
Differenza + -	€ 5.988.865,00	€ 12.170.289,00	€ 12.214.513,00	€ 6.225.648,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -252.554,00	€ -285.404,00	€ -355.641,00	€ -103.087,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 6.499.048,00	€ -157.031,00	€ 280.425,00	€ -6.218.623,00
Risultato prima delle Imposte	€ 12.235.359,00	€ 11.727.854,00	€ 12.139.297,00	€ -96.062,00
Imposte dell'esercizio	€ 12.227.504,00	€ 11.716.723,00	€ 12.128.530,00	€ -98.974,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 7.855,00	€ 11.131,00	€ 10.767,00	€ 2.912,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2019 e il consuntivo 2017 si evidenzia un decremento

pari a € -1.010.782,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Contributi in c/esercizio	€ 7.496.102,00
	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	€ -22.581,00
	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	€ -5.913.859,00
	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	€ -269.494,00
	Concorsi, recuperi e rimborsi	€ -1.491.921,00
	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	€ -699.999,00
	Altri ricavi e proventi	€ -109.029,00

Costi della Produzione: tra il preventivo 2019 e il consuntivo 2017

si evidenzia un decremento pari a € -7.236.430,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Acquisti di beni	€ 10.206.861,00
	Acquisti di servizi sanitari	€ 5.541.268,00
	Acquisti di servizi non sanitari	€ 658.290,00
	Manutenzione e riparazione	€ 278.967,00
	Godimento di beni di terzi	€ -11.799,00
	Costi del personale	€ -3.635.716,00
	Oneri diversi di gestione	€ -5.632.651,00
	Variazione delle rimanenze	€ -2.807.363,00
	Accantonamenti	€ 2.638.573,00

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2019 e il consuntivo 2017 si evidenzia un decremento

pari a € -103.087,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Proventi e oneri finanziari	€ -103.087,00



Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2019 e il consuntivo 2017

si evidenzia un pari a € 0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2019 e il consuntivo 2017

si evidenzia un decremento pari a € -6.218.623,00 riferito principalmente a:

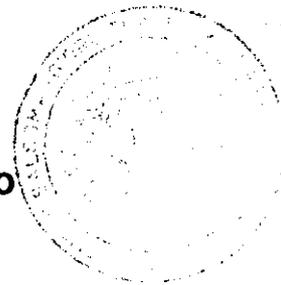
	voce	importo
	Proventi straordinari	€ -7.357.431,00
	Oneri straordinari	€ 1.138.808,00

In riferimento agli scostamenti più significativi evidenziati si rileva quanto segue:

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2019 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2019, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO



Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

PAOLO MEZZOGORI

FILIPPO MARIA MAGNANI

CARLO MESSINA