

Ente/Collegio: AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE LARIANA

Regione: Lombardia

Sede: Via Napoleona, n. 60 - 22100 COMO



Verbale n. 24 del COLLEGIO SINDACALE del 24/11/2021

In data 24/11/2021 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 del Ministero dell'Economia e delle Finanze

LUISA LERDA

Presente online

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

ELISEO BANCORA

Presente online

Componente in rappresentanza della Regione

DOMENICO PIAZZOLLA

Presente online

Partecipa alla riunione Dott. Gaetano Giorgianni Responsabile UOC Gestione Economico-Finanziaria e Bilancio.

Si precisa che, in considerazione della situazione di emergenza epidemiologica tutt'ora in atto conseguente alla diffusione pandemica del VirusCovid-19 (c.d. coronavirus), i membri del Collegio partecipano alla riunione da remoto collegati in modalità "video conference call", secondo le indicazioni stabilite dal Protocollo anticontagio sedi MEF e dalla nota n. 0100948 del 6 ottobre 2020 del Capo Dipartimento per l'Amministrazione Generale del Personale e dei servizi del MEF nonché dalle indicazioni della Regione Lombardia per il tramite del Direttore dell'Unità Operativa Risorse Economico Finanziarie del Sistema Socio-Sanitario lombardo.

I membri del Collegio provvederanno alla sottoscrizione del presente verbale mediante firma digitale.

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

- Verifica assestamento di bilancio 2021;
- Verifica pagamento debiti commerciali al 30 settembre 2021;
- Incontro congiunto annuale con il Nucleo valutazione del Personale;
- Verifica del Conto annuale del personale anno 2020;
- Esame accordi integrativi del personale;
- Varie ed eventuali.

Il Presidente, constatata la regolare costituzione del Collegio, convocato via e-mail in data 19/11/2021, dichiara aperta la seduta.

Il Collegio riprende i lavori sospesi nella seduta del 23/11/2021 ed aggiornati alla giornata odierna.

Completata, nella seduta di ieri, la verifica del bilancio di assestamento 2021, il Collegio passa quindi all'esame del successivo argomento all'ordine del giorno concernente la "verifica dei pagamenti dei debiti commerciali al 30 settembre 2021". Al riguardo si rinvia a quanto riportato nell'apposito modulo allegato al presente verbale quale parte integrante.

Il Collegio passa quindi all'esame del successivo punto all'ordine del giorno concernente "Verifica del Conto annuale del personale anno 2020" (l'incontro con il Nucleo Valutazione del Personale si è tenuto lunedì - cfr verbale n. 22 del 22 novembre 2021). A tal riguardo il Collegio dà atto di aver visionato e verificato la documentazione, trasmessa via mail in data 3 novembre 2021 dal dott. Luraschi, in servizio presso l'U.O.C. Gestione Risorse Umane dell'Azienda. Il Collegio, accertata, pertanto, la corrispondenza e la compatibilità dei dati esposti nel conto annuale 2020 con quelli esposti nel Bilancio consolidato 2020-V1, dà mandato al Presidente del Collegio di procedere alla sottoscrizione del conto annuale 2020, certificato dal sistema SICO in data 16 ottobre 2021 e validato dalla RTS di Como.

Terminato l'esame del Conto annuale 2020, il Collegio passa al successivo argomento all'o.d.g. concernente l'esame delle seguenti ipotesi di accordo integrativo del personale:

- criteri per l'erogazione di una quota del "Fondo premialità e fasce" per il personale dell'Area del comparto;
- criteri per l'erogazione di una quota del "Fondo retribuzione di risultato e altri trattamenti accessori" per il personale dell'Area delle funzioni funzioni locali - Dirigenti professionali, tecnici ed amministrativi (PTA);
- criteri per l'erogazione di una quota del "Fondo retribuzione di risultato" per il personale dirigente dell'Area sanità.

Il Collegio procede all'esame, con esito positivo, della prima ipotesi di accordo integrativo concernente "criteri per l'erogazione di una quota del "Fondo premialità e fasce" per il personale dell'Area del comparto. Alle ore 12,30, per sopravvenute esigenze di un membro del Collegio decide di sospendere la seduta, tenuta in modalità videoconferenza, e di aggiornare i lavori al pomeriggio, alle ore 15,30 circa, per proseguire l'esame dei due restanti accordi integrativi aziendali e degli eventuali altri argomenti da trattare.

Alle ore 15,30 viene riattivato il collegamento in video conferenza ed il Collegio riprende i lavori passando all'esame delle restanti due ipotesi di accordo integrativo del personale sopra individuati. Per il dettaglio dell'esito dei controlli effettuati su tutte e tre le ipotesi di contratto integrativo si rinvia agli appositi moduli in cui è stato formalizzato il parere del Collegio, allegati al presente verbale per formarne parte integrante.

Esaurita la trattazione degli argomenti all'ordine del giorno il Collegio decide, all'unanimità, di trattare tra le "varie ed eventuali" i seguenti ulteriori argomenti:

- esame parte delle determinate UOC gestione risorse umane, oggetto di campionamento del Collegio in base al criterio individuato con verbale n. 7 del 18 marzo 2021 (finale 3). Per il dettaglio dell'esito del controllo si rinvia agli appositi moduli inseriti nel proseguo del verbale;
- verifica risposte fornite dall'Azienda alle richieste di chiarimenti formulate dal Collegio in relazione agli atti campionati: al riguardo si rinvia a quanto rappresentato negli appositi moduli di verbalizzazione nel proseguo del presente verbale;
- individuazione dei criteri per il campionamento degli atti adottati dall'Azienda in deroga alla normativa vigente per l'acquisizione di beni e servizi necessari per far fronte all'emergenza pandemica (attuazione linee di indirizzo per i controlli interni durante l'emergenza da Covid-19, adottate dalla Corte dei conti, sezione autonomie, con delibera n. 18 del 7 ottobre 2020).

Il Collegio esamina i due files excel trasmessi dall'Azienda e contenenti i riferimenti per l'individuazione dei beni e servizi in deroga alle norme vigenti, acquistati per far fronte all'emergenza pandemica da COVID-19. Tali files sono distinti per annualità di rendicontazione, esercizio 2020 ed esercizio 2021, ed in base ai provvedimenti adottati dall'Azienda per autorizzare gli acquisti. Dopo ampia discussione e confronto tra i suoi membri, al fine di decidere i criteri di campionamento da utilizzare per individuare gli atti da sottoporre al controllo, considerato che l'elevato numero di atti rientranti nella tipologia degli acquisti in deroga impedisce al Collegio di verificarli tutti, il Collegio procede alla individuazione, per ciascun file, degli atti da campionare in base al criterio dell'importo degli acquisti effettuati: per il primo periodo del 2020, ovvero fino alla data di entrata in vigore del decreto-legge semplificazioni, sopra euro 40.000,00; dopo l'entrata in vigore euro 75.000,00. Il Collegio seleziona quindi le righe dei files corrispondenti agli acquisti di beni e servizi e riporta nei due files excel allegati al presente verbale i riferimenti degli atti oggetto di campionamento. Il Collegio chiede all'Azienda, in relazione a ciascuna riga dei files campionati di trasmettere al Collegio, con cortese sollecitudine, gli atti autorizzatori degli acquisti.

Alle ore 16,45 circa, terminata la trattazione degli argomenti proposti tra le "Varie ed eventuali" il Presidente dichiara chiusa la seduta.

CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA



Parere sull'ipotesi di contrattazione integrativa

In data 24/11/2021 alle ore 10,30, si è riunito, previa convocazione a mezzo comunicazione di posta elettronica del 19/11/2021 presso la sede dell'Azienda in collegamento da remoto con videoconferenza, via Ravona 20 - San Fermo della Battaglia (CO), il Collegio sindacale, per esprimere il parere sull'ipotesi di contrattazione integrativa.

La contrattazione integrativa, prevista dall'articolo 91 del C.C.N.L. è stata regolarmente attivata.

Le risorse finanziarie sono state determinate sulla base dei parametri stabiliti dal:

Con nota n. 0060367 del 19 ottobre 2021, trasmessa via e-mail in pari data, la dott.ssa Annalisa Marelli dell'UOC Gestione risorse umane ha trasmesso, per la certificazione di competenza del Collegio, l'ipotesi di accordo integrativo aziendale in materia di criteri per erogazione di una quota del "Fondo retribuzione di risultato e altri trattamenti accessori" ex art. 91 del C.C.N.L. 17 dicembre 2020, per l'anno 2021, per il personale dell'Area delle Funzioni locali - sezione dirigenti professionali, tecnici e amministrativi - corredata della relazione illustrativa e da quella tecnico-finanziaria.

Con la predetta ipotesi di accordo integrativo, sottoscritta in data 6 agosto 2021 tra la Direzione dell'ASST Lariana e le Organizzazioni Sindacali di categoria del personale dirigenziale, le parti hanno concordato di destinare per l'anno 2021 una quota del fondo di risultato nella misura del 10% (importo pari a 9.635,00) alla remunerazione dei dirigenti impegnati nella realizzazione di specifici progetti considerati strategici per l'Azienda e volti alla valorizzazione dell'attività profusa dal personale coinvolto nella gestione della pandemia, con particolare riferimento alle professionalità che non possano accedere ad altri istituti economici di carattere aggiuntivo.

I beneficiari di tale misura saranno n. 24 dirigenti che risultavano essere in servizio nel periodo dal 1° gennaio al 30 maggio 2021 e che a vario titolo si sono adoperati attivamente per la messa in opera di attività considerate obiettivo straordinario di performance e strategiche per l'Azienda e finalizzate alla gestione dell'emergenza pandemica tutt'ora in corso quali ad esempio:

- attuazione piano nazionale e regionale per la vaccinazione anti Sars-Cov-2/Covid-19 sotto vari aspetti (amministrativi, organizzativi, logistici, informatici e comunicativi);
- attività legate alla effettuazione, processazione dei tamponi Sars-Cov-2 e agli adempimenti conseguenti agli esiti degli stessi sui rapporti di lavoro;
- assolvimento dei debiti informativi nei confronti di ATS e Regione Lombardia nell'ambito dell'emergenza Covid-19;
- attività di supporto psicologico nell'ambito dell'emergenza Covid-19;
- partecipazione del personale a supporto della turnistica delle UO di pronto soccorso-degenze Covid gestite dall'Unità di crisi

Le parti hanno concordato di valorizzare particolarmente l'attività dei seguenti componenti:

- Unità di Crisi Vaccinazioni (Istituita con deliberazione n. 258 del 16 marzo 2021);
- Coordinamento aziendale per la gestione dei pazienti affetti da Covid-19 (istituita con Deliberazione n. 283 del 23 marzo 2020);
- Unità di crisi Covid-19 (Istituita e integrata rispettivamente con deliberazioni n. 255 del 12 marzo 2020 e n. 257 del 17 marzo 2020).

Il conseguimento della quota spettante da parte del predetto personale è subordinato all'effettuazione di un'eccedenza oraria pari o superiore alle 50 ore nel periodo di riferimento che va dal 1° gennaio al 30 maggio 2021.

Il Collegio ha esaminato la predetta ipotesi di accordo integrativo e le relative relazioni illustrativa e tecnico-finanziaria richiedendo chiarimenti con e-mail in data 25 ottobre 2021 ed in data 19 novembre 2021, alle quali l'Azienda ha risposto tempestivamente con e-mail in data 25 ottobre 2021 e in data 22 novembre 2021.

Pertanto, il Collegio sindacale:

- considerato che l'individuazione delle risorse disponibili è stata effettuata correttamente;
- tenuto conto che il contratto integrativo è stato predisposto in conformità alle vigenti disposizioni;
- l'onere scaturente dalla contrattazione risulta integralmente coperto dalle disponibilità;
- esaminato il prospetto di calcolo del fondo e del relativo piano di riparto? Si
- vista la relazione tecnico-finanziaria del Direttore Amministrativo n. 60367 del 19/10/2021 ? Si
- vista la relazione illustrativa al contratto integrativo n. 60367 del 19/10/2021 ? Si



ESPRIME

parere favorevole in ordine alla certificazione di compatibilità economico-finanziaria, di cui all'art. 40-bis del

Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165

Eventuali ulteriori osservazioni:

Il Collegio rappresenta che il parere viene rilasciato sulla base delle informazioni attualmente disponibili che tuttavia non sono complete. Come già rappresentato dal Presidente con mail del 19 novembre 2021, la relazione tecnico-finanziaria risulta infatti compilata in modo sintetico senza dar conto in modo puntuale di alcuni elementi (mancata indicazione nella parte relativa alla costituzione dei fondi di tutte le poste (positive e negative) di alimentazione dei medesimi e riguardo alla copertura di bilancio che viene espressa in modo generico con semplice richiamo agli importi indicati nel Modello A – del Bilancio preventivo anno 2021, senza fornire, come effettuato nelle precedenti relazioni, il dettaglio delle voci di bilancio interessate. Del resto l'Azienda al momento ha provveduto soltanto alla costituzione provvisoria dei predetti fondi, sui quali pertanto il Collegio si riserva di pronunciarsi al momento in cui saranno resi disponibili i dati di dettaglio richiesti. Il presente parere si esprime in relazione agli aspetti giuridici contenuti nell'ipotesi di accordo esaminata. Si raccomanda che la corresponsione degli emolumenti al personale venga effettuata a titolo di anticipazione/acconto del trattamento accessorio spettante e salvo conguaglio da effettuarsi nel corso del 2022, una volta che verrà determinato con esattezza l'importo spettante.

Presenza rilievi no

Segnalazioni all'attenzione di IGF: