

Ospedale  
di CircoloFondazione  
MacchiViale Borri n. 57 • 21100 Varese  
Tel. 0332-812420/278214

---

**COLLEGIO SINDACALE**


---

**VERBALE DEL COLLEGIO SINDACALE  
N. 18 del 17 gennaio 2011**

Il giorno 17 gennaio 2011 alle ore 9,00 si è riunito il Collegio Sindacale nominato con deliberazione n. 947 del 05 agosto 2009.

Sono presenti i Signori:

**Dott. Ilario Fraula** - Presidente - designato dal Ministero della Salute.

**Dott. Andrea Donnini** - designato dalla Regione Lombardia.

**Dott. Giovanni Golemme** - designato dalla Regione Lombardia.

**Dott. Michele Vitale** - designato dal Ministero del Tesoro.

Il **Dott. Mario Piazza** - designato dalla Conferenza dei Sindaci della Provincia, è assente giustificato.

Il Presidente, constatata la presenza della maggioranza dei componenti, dichiara valida la seduta.

**CET 4° TRIMESTRE 2010**

In data odierna è stato sottoposto al presente Collegio il rendiconto del quarto trimestre 2010 redatto in base alle "regole di sistema 2010" approvate con DGR VIII/010804 del 15/12/2009 e tenendo conto del bilancio di previsione 2010 approvato con delibera n. 1390 del 15/12/2010. Nella redazione della certificazione del quarto trimestre 2010, l'Azienda ha tenuto conto del decreto della Direzione Generale Sanità n. 12851 del 3/12/2010 e dei dati concordati con l'ASL in merito alla validazione della produzione.

E' stata conclusa entro il 31 marzo 2010 la negoziazione con l'ASL, cui hanno fatto seguito alcune modifiche tra le quali si segnala l'integrazione delle prestazioni di ricovero legate alla presenza di reparti universitari, l'integrazione del contratto della psichiatria e la revisione delle tariffe dell'Ospedale Del Ponte.

Il rendiconto così redatto espone in sintesi le seguenti risultanze:

Valori espressi in migliaia di euro

	Budget 4° Trimestre	Rendiconto 4° Trimestre	Variazioni
A) valore della produzione	408.836	413.541	4.705
B) costi della produzione	394.494	395.969	1.475
Differenza tra A) e B)	14.342	17.572	3.230
C) proventi ed oneri finanziari	-1.106	-1.101	+5
D) rettifiche di valore	0	0	0
E) proventi ed oneri straordinari	0	-2.810	-2.810
Risultato prima delle imposte	13.236	13.661	425
Imposte sul reddito	13.236	13.661	425
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0

Sono intervenuti il Direttore Amministrativo Dott. Sergio Tadiello ed il Responsabile Dott. Dario Lorenzon che hanno illustrato al Collegio i dati salienti dei IV CET.

Il IV CET è stato elaborato sulla base di stime, effettuate utilizzando tutte le informazioni disponibili, i documenti passivi già disponibili e le esperienze acquisite nei passati esercizi.

#### RICAVI

I ricavi per prestazioni di ricovero soggette a budget si sono assestati sulla cifra di € 124 milioni, in linea con l'adeguamento del contratto definitivo per effetto dell'adeguamento delle tariffe per la presenza di reparti universitari. Il limite iniziale era di € 115 milioni.

I dati relativi all'attività di ricovero extrabudget, che in parte non sono ancora compresi nei flussi, mostrano la tendenza al superamento del livello del preventivo, così come i ricavi derivanti dall'attività per i cittadini fuori regione.

Anche tutti gli altri ricavi sono in leggera crescita rispetto al preventivo, ad eccezione della neuropsichiatria, che è in linea.

Nel File F, si segnala un leggero decremento nella componente fuori regione.

#### COSTI

Tra i costi, si segnala in particolare un incremento di € 5.159 mila della spesa del personale, che si è assestata ad € 184.740 mila, per effetto soprattutto del saldo attivo fra nuove assunzioni e cessazioni.

L'incremento occupazionale tiene conto della necessità di mantenere i requisiti di accreditamento dei vari stabilimenti, dell'aumento dei posti letto e della necessità di garantire il rispetto della normativa in materia di sicurezza sul lavoro.

Tale dato è in linea con il DRG n. 9933 del 29/07/2009 con il quale la Giunta Regionale della Lombardia ha approvato i fabbisogni di personale per il triennio 2009/2011, incrementando per il 2009 la pianta organica di 83 posti.



Tra gli altri costi della produzione, non si segnalano scostamenti significativi né per quanto riguarda gli acquisti di beni (- € 471 mila), né per gli acquisti di servizi (- € 185 mila).

Per quanto infine attiene alla gestione straordinaria, si evidenzia un risultato negativo di € 2.810 mila derivante dalla somma algebrica delle seguenti rilevazioni contabili: proventi straordinari per € 1.600 mila ed oneri straordinari per € 4.410 mila.

Entrambe le voci sono in particolare legate a sopravvenienze e insussistenze di componenti di reddito rilevate in precedenti esercizi

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio

#### DA' ATTO

che il risultato economico rilevato nel quarto trimestre 2010 è coerente con l'equilibrio economico, come dal bilancio di previsione 2010 sopra individuato.

#### VERIFICA ANDAMENTO GESTIONALE

Il Collegio esamina infine le delibere assunte nel periodo dal 13/12/2010 al 10/01/2011.

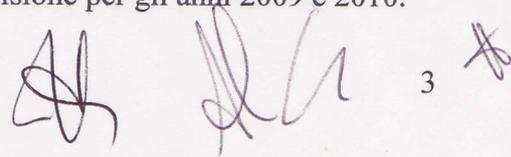
L'esame si conclude senza rilievi.

#### VARIE ED EVENTUALI

Con riferimento ai contratti collettivi integrativi aziendali, in applicazione del contratto collettivo nazionale del lavoro del 6/05/2010, della dirigenza medica amministrativa professionale e tecnica, (sottoscritti in data 30/11/2010) e della dirigenza sanitaria (sottoscritto in data 01/12/2010), il Collegio, esaminati gli stessi, viste le relazioni tecnico-finanziarie ed illustrative prodotte, dà atto che gli oneri derivanti dalla determinazione dei fondi contrattuali 2008/2009 trovano copertura negli accantonamenti effettuati e quindi risultano compatibili con i vincoli di bilancio alla data di sottoscrizione dell'accordo.

Per quanto attiene al contratto collettivo integrativo aziendale della produttività collettiva per l'anno 2010 – saldo anno 2009, di cui all'accordo sindacale del 5/05/2010 e del 17/12/2010, il Collegio ha esaminato la relazione illustrativa contenente la determinazione dei fondi per l'anno 2010, degli acconti da erogare per la produttività dell'anno 2010 e del residuo da erogare a titolo di conguaglio per quanto attiene alle risorse disponibili sul fondo della produttività dell'anno 2009.

Al riguardo, il Collegio dà atto che la determinazione dell'ammontare del fondo di cui all'art. 8 del CCNL del 31/07/2009 trova copertura nei rispettivi bilanci di previsione per gli anni 2009 e 2010.

 3 

Avuto riguardo alla D.G.R. 01/12/2010 n. IX/937, alla D.G.R. 29/12/2010 n. IX/1151 e alla Circolare applicativa della prima pervenuta in data 4/01/2001, il Collegio sindacale invita l'Azienda ad adottare, entro il corrente mese di gennaio, un provvedimento che definisca e precisi le modalità di trasmissione formale e sottoposizione all'Organo di controllo dei provvedimenti aziendali adottati dagli organi aziendali o dai Dirigenti in forza di delega. Si rammenta che tale delibera dovrà essere inoltrata alla Direzione regionale entro il 15/02/2011.

Si ricorda altresì a questa Azienda di richiedere il parere a questo Collegio nelle fattispecie previste e regolamentate dal comma 7 dell'art. 6 della Legge 122/2010.

Anche per quanto attiene alle spese di rappresentanza, per relazioni pubbliche, convegni, mostre e pubblicità, sponsorizzazioni di cui ai commi 8 e 9 dell'art. 6 della Legge 122/2010, è necessaria l'acquisizione del parere del Collegio sindacale con riferimento agli oneri strettamente legati alle attività istituzionali obbligatorie.

Il Collegio prende atto delle controdeduzioni fornite alle osservazioni formulate nel verbale n. 16 del 15/12/2010.

Nel citato verbale si chiedevano chiarimenti relativamente allo stato di attuazione delle controversie a rischio impatto economico e ai contenuti della deliberazione n. 1356 de 6/12/2010.

Nel primo caso, le controdeduzioni formulate dalle unità operative interessate hanno evidenziato che le cause giudiziarie diverse da RCT/O e che risultano ancora aperte alla data del 31/12/2010 sono complessivamente n. 37, di cui quelle a rischio di maggiore impatto economico sono 5 da commissario liquidatore e le altre 32 presso l'Azienda Ospedaliera, per un importo complessivo di € 3.117.656,71.

Si raccomanda di tenere monitorata la situazione del contenzioso e di provvedere all'accantonamento di adeguati stanziamenti nel bilancio consuntivo.

Nel secondo caso, le controdeduzioni formulate dall'unità operativa interessata evidenziano una sostanziale rotazione delle prestazioni sanitarie richieste ed effettuate nell'anno 2010.

La prossima riunione, previa conferma, viene fissata per il giorno 15 febbraio 2011.

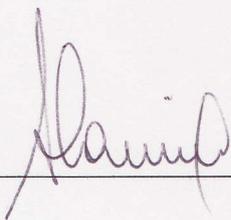
Letto, approvato e sottoscritto, in Varese il 17 gennaio 2011.

PRESIDENTE DEL COLLEGIO SINDACALE

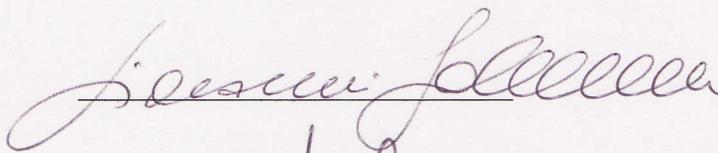
Dott. ILARIO FRAULA



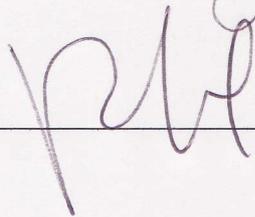
DONNINI Dott. ANDREA

  
\_\_\_\_\_

GOLEMME Dott. GIOVANNI

  
\_\_\_\_\_

VITALE Dott. MICHELE

  
\_\_\_\_\_