



CORTE DEI CONTI

SEZIONE REGIONALE DI CONTROLLO PER IL PIEMONTE

A.S.L. CN1



Al Direttore generale
dell'Azienda sanitaria locale CN1

Al Collegio sindacale
dell'Azienda sanitaria locale CN1

Alla Regione Piemonte
Assessorato alla Sanità, Livelli essenziali
di assistenza, Edilizia sanitaria

Oggetto: relazione dei collegi sindacali sul bilancio dell'esercizio 2020 dell'ASL CN1 (ai sensi dell'art. 1, comma 170, della legge 23 dicembre 2005, n. 266).

Ad integrazione di quanto trasmesso da codesta Azienda, necessita acquisire ulteriore documentazione.

- 1) In sede di risposta istruttoria è stata confermata la discordanza tra quanto iscritto in bilancio dal consorzio CSAC e quanto iscritto dall'Azienda. Si chiedono chiarimenti, specificando se tale discordanza sia dovuta ad una mancata iscrizione da parte del consorzio del credito o ad un'errata esposizione del debito da parte dell'Azienda. In caso l'errore non sia imputabile all'Azienda, si chiedono le motivazioni per la mancata erogazione di quanto dovuto.
- 2) Si chiede di trasmettere il sezionale CE COVID 2020, redatto secondo lo schema del DM 24/05/2019.
- 3) Al punto 13.1.1 a pag. 14 del questionario è indicato un importo degli oneri per la contrattazione integrativa pari a 67.477.000 euro. Nel 2016 lo stesso importo era pari a 60.509.000 euro. Si chiede di dimostrare il rispetto del disposto di cui all'art. 23 comma 2 DL 75/2017, secondo cui l'importo degli oneri accessori non può essere superiore a quello del 2016.



CORTE DEI CONTI

Via Bertola 28 - 10122 Torino - Italia | Tel. 011 5608604-671

e-mail: sezione.controllo.piemonte@corteconti.it | pec: piemonte.controllo@corteconticert.it

- 4) In sede istruttoria si sono fornite alcune precisazioni in ordine al limite imposto dal DL 35/2019, tuttavia resta da chiarire se i dati comunicati relativi alla spesa del personale del 2020 e del 2018 sono al netto dei rinnovi contrattuali *post* 2004 e dei finanziamenti *ad hoc* (ai sensi dell'art. 11, comma 2, DL 35/2019). In caso negativo, indicare i dati corretti. Si chiede, inoltre, di indicare l'importo degli incrementi dei fondi del salario accessorio del personale della ASL, considerato nel parametro di riferimento.
- 5) Si chiede di compilare le tabelle allegate indicando, per ciascuna tipologia di finanziamento ricevuto, se non ancora comunicati in sede istruttoria, l'entità del costo sostenuto e l'eventuale quota inutilizzata. Si chiede, in ogni caso, di confermare o eventualmente modificare i dati presenti nelle stesse.
- 6) Per quanto riguarda i costi delle USCA, si chiede se l'Azienda abbia attivato un centro di costo dedicato a cui imputare i relativi costi. In caso di risposta positiva, si chiede di precisare se i costi indicati nella nota istruttoria siano relativi esclusivamente al costo del personale o se comprendano tutti i costi imputati al centro di costo, eventualmente aggiornando il dato comunicato.

Inoltre, l'Azienda ha precisato di non aver sostenuto costi per il conferimento di incarichi libero professionali per assistenti sociali a supporto delle USCA, a fronte di un finanziamento assegnato di 51.699,01 euro. Si chiede di precisare se l'importo inutilizzato sia stato destinato a copertura dei costi di funzionamento delle USCA o se è stato accantonato a fondo rischi ed oneri.

Circa il numero di USCA presenti sul territorio dell'ASL, si evidenzia un'incongruenza tra quanto dichiarato dall'Azienda nel questionario sul bilancio 2020 (in numero pari a 10, con una popolazione servita di 42.000 abitanti circa) e quanto dichiarato dalla Regione (in numero pari a 8, con una popolazione servita di 52.000 abitanti). Si chiede di giustificare l'incongruenza, precisando il numero corretto di USCA presenti nel territorio dell'Azienda e dimostrando il rispetto delle disposizioni normative in materia.

- 7) Considerata la modesta percentuale dei medici coinvolti nell'attività di recupero delle liste di attesa, si chiede di precisare se siano state fornite indicazioni ai diversi reparti sull'entità di personale da dedicare a detta attività.
Peraltro, la DGR 2-1980 del 2020 ha previsto, tra gli strumenti utilizzabili per il recupero delle liste d'attesa, la possibilità di incrementare il monte ore dell'assistenza specialistica ambulatoriale convenzionata, assegnando risorse per 70.469,00 euro. Si chiede se tali risorse siano state utilizzate o se siano anch'esse confluite nella quota accantonata a fondo rischi e le motivazioni per il mancato utilizzo.
Infine, si chiede di riferire i risultati dell'attività di recupero delle liste di attesa svolta nel 2021, compilando l'apposita tabella inserita nel file allegato "tabelle istruttorie" (foglio excell "liste di attesa").
- 8) Si chiede di riferire se nel patrimonio dell'Azienda ci siano immobili (strumentali e non) inutilizzati, specificando eventuali previsioni di alienazioni o altre decisioni per il loro utilizzo.



CORTE DEI CONTI

Via Bertola 28 - 10122 Torino - Italia | Tel. 011 5608604-671

e-mail: sezione.controllo.piemonte@corteconti.it | pec: piemonte.controllo@corteconticert.it

- 9) Il piano straordinario di riorganizzazione della rete ospedaliera, approvato con DGR 7-1492 del 12 giugno 2020, ha previsto per tutte le Aziende una serie di interventi per adeguarsi alle disposizioni del DL 34/2020 in materia. Si chiede di relazionare su quanto previsto per l'Azienda in questione nel predetto Piano, su quanto fin ora realizzato, sulle risorse ricevute e spese e sulle tempistiche di realizzazione.
- 10) Si chiede di giustificare il mancato utilizzo dei contributi erogati per la gestione COVID dettagliati in sede istruttoria.
- 11) Si chiede di precisare quanto corrisposto agli erogatori privati per l'attività resa, nel 2019, nel 2020 e, ancorché provvisorio, nel 2021. In particolare, per il 2020 si chiede di indicare la quota riconosciuta alle strutture private come remunerazione della specifica funzione assistenziale per i maggiori costi correlati all'allestimento ed alla gestione COVID.
- Le risorse ricevute dalla Regione per prestazioni COVID erogate dalle strutture accreditate sono state dettagliate nel file "tabelle istruttorie" (foglio excell "strutture accreditate") i cui importi devono essere confermati o eventualmente rettificati, indicando se gli stessi siano stati accantonati a fondo rischi, in quanto non utilizzati.
- 12) In relazione alla segnalazione effettuata dalla società La Cascina global service, si chiede di trasmettere la nota prot. 18286 dell'8 febbraio 2022.

Si invita a riscontrare la presente, anche con eventuali osservazioni e deduzioni, entro 15 giorni dal ricevimento della presente, tramite posta elettronica (piemonte.controllo@corteconticert.it).

Per ogni precisazione o chiarimento rivolgersi alla dr.ssa Barbara BARATTELLI (numero telefonico 0115608656) o alla dr.ssa Antonella LEVANTO (numero 0115608668).

Cordiali saluti

Il Magistrato istruttore
(Dott. Massimo BELLIN)



MASSIMO BELLIN
CORTE DEI CONTI
14.04.2022 13:23:23
GMT+00:00



CORTE DEI CONTI

Via Bertola 28 - 10122 Torino - Italia | Tel. 011 5608604-671
e-mail: sezione.controllo.piemonte@corteconti.it | pec: piemonte.controllo@corteconticert.it

Asi CN 1	reclutamento personale sanitario (DL 14/2020)				INFERMIERI (DL 34/2020)				POTENZIAMENTO ADI (DL 34/2020)				POTENZIAMENTO PERSON IN T.I. (DL 34/2020)			
	finanziamento ricevuto DD. 1565/2020	risorse inutilizzate e accantonate a fondo rischi	costo iscritto a bilancio	risorse inutilizzate e accantonate a fondo rischi	finanziament o ricevuto DD. 1602/2020	costo iscritto a bilancio	risorse inutilizzate e accantonate a fondo rischi	finanziamento ricevuto DD. 1586/2020	costo iscritto a bilancio	risorse inutilizzate e accantonate a fondo rischi	finanziament o ricevuto DD. 1582/2020	costo iscritto a bilancio	risorse inutilizzate e accantonate a fondo rischi	finanziament o ricevuto DD. 1582/2020	costo iscritto a bilancio	risorse inutilizzate e accantonate a fondo rischi
	2.704.480,00			2.344.153	2.344.153	2.344.153	2.404.771,00		770.508,99	905.547,00		472.709,13				

MMG E PLS (DL 34/2020 e DL 137/2020)

finanziamento ricevuto DD. 1715/2020	costo iscritto a bilancio	risorse inutilizzate e accantonate a fondo rischi	finanziamento ricevuto DD. 1664/2020	costo iscritto a bilancio	risorse inutilizzate e accantonate a fondo rischi
66.032,00		66.032,00	211.413,00		

Asl CN 1

ACQUISTO PREST TERRITOR E TRASPORTI COVID (DL 18/2020)

dd 1591/2020	costo iscritto a bilancio	importo accantonato per inutilizzo
1.497.171,00		

LOCAZIONE STRUTTURE ALBERGHIERE, RAFFORZAM ASSISTENZA DOMIC (DL 34/2020)

dd 1584/2020	costo iscritto a bilancio	importo accantonato per inutilizzo	spese di materiale informatico sostenuto dal DIP. emergenza 118 (DL 34/2020)	costo iscritto a bilancio	importo accantonato per inutilizzo
1.576.905,00		1.386.106,00	200.000,00		

Asl CN 1

eventuali ulteriori finanziamenti ad hoc

finanziamenti ricevuti (specificare l'atto di assegnazione)	costo iscritto a bilancio	risorse inutilizzate e accantonate a fondo rischi

incrementi fondi contrattuali dirigenti FONDI NAZIONALI (DL 18/2020)	incrementi fondi contrattuali dirigenti FONDI REGIONALI	risorse aggiuntive dirigenti FONDI NAZIONALI (DL 34/2020)	risorse aggiuntive personale comparto FONDI NAZIONALI (DL 34/2020)	incrementi fondi contrattuali personale del comparto FONDI NAZIONALI (DL 18/2020)	incrementi contrattuali personali del comparto FONDI REGIONALI eventuali inutilizzi
DD 1258/20202 e dgr 37-2160 del 2020	dgr 37-2160 del 2020	DD 1835/2019	DD 1835/2020	dd 853/2020 (ART. 1 CO. 1 DL 18/2020) e DGR 40-1860 DEL 2020	DGR 14-2104 del 2020
322.511,00	654.173,12	244.432,86	719.233,21	948.974,00	948.974,00
Asl CN 1					

anno 2021

obiettivi in termini di prestazioni ambulatoriali da recuperare	numero di prestazioni ambulatoriali effettivamente erogate nel 2021	obiettivi in termini di prestazioni di ricovero da recuperare	numero di ricoveri effettuati nel 2021	risorse spese nel 2021	percentuale medici coinvolti nell'attività
---	---	---	--	------------------------	--

Buongiorno,

si trasmette la nota prot. n. 2716 del 15.04.2022

Cordiali saluti

E.GRASSO



Segreteria

Servizio di supporto alla Sezione Regionale di controllo per il Piemonte

Via Bertola, 28 - 10122 Torino

tel. 011-5608604 – 647 – 671 - 686

Pec: piemonte.controllo@cor-teconticert.it