

Ente/Collegio: AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DI BERGAMO

Regione: Lombardia

Sede:

Verbale n. 57 del COLLEGIO SINDACALE del 28/12/2021

In data 28/12/2021 alle ore 9.50 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

MAURIZIO MAFFEIS

Presente online

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

FABRIZIO VALENZA

Presente online

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

MASSIMO RESTIVO

Presente online

Partecipa alla riunione

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

Argomento n. 1: prosecuzione esame delle note dell'ATS del 2.12.2021, prot. 0118473, e del 10.12.2021, prot. 120878 sull'accordo sulle progressioni economiche orizzontali

Argomento n. 2: prosecuzione esame della documentazione trasmessa con la pec del 9.12.2021, prot. 120495, Deliberazioni Fondi del personale area del Comparto

Argomento n. 3: esame Relazione sulle prescrizioni fornite dalla Regione Lombardia per l'approvazione del bilancio di esercizio 2020 (trasmesse alla ATS con nota prot. A1.2021.0438817 del 26/10/2021.) trasmessa dalla ATS con messaggio di posta elettronica del 22.12.2021

Argomento n. 4: esame Deliberazione n. 1101 del 20.12.2021, avente per oggetto "Approvazione del Piano Triennale Fabbisogni di Personale Dipendente anni 2020 - 2022. Provvedimenti conseguenti."

Argomento n. 5: esame nota ATS del 7.12.2021, prot. 119786, trasmessa via posta elettronica il 20.12.2021 avente ad oggetto "Riscontro al punto n. 2 del verbale del Collegio Sindacale n. 49 del 02.08.2021" relativamente al canone di locazione dei locali di Trescore Balneario

Argomento n. 6: esame della relazione sul controllo e sul monitoraggio delle garanzie fideiussorie a riscontro della nota dell'Organismo Regionale per le Attività di Controllo (ORAC) – trasmesso il 17.12.2021 tramite messaggio di posta elettronica

Argomento n. 7: Presa d'atto dei Conti Giudiziali 2020

Argomento n. 8: varie ed eventuali

Il Presidente dà atto che per motivi professionali dei componenti del Collegio la riunione è iniziata alla ore 9.50 invece che alle ore 9.30 come previsto.

1. Argomento n. 1: prosecuzione esame delle note dell'ATS del 2.12.2021, prot. 0118473, e del 10.12.2021, prot. 120878 sull'accordo sulle progressioni economiche orizzontali

Nel corso dell'ultima riunione del Collegio del 15.12.2021 è stato avviato l'esame della documentazione trasmessa dall'ATS – con la nota del 2.12.2021, prot. 0118473 - relativa all'accordo sulle progressioni economiche orizzontali (Peo), comprensiva di una relazione illustrativa.

Dopo aver dato atto che con la successiva nota del 10.12.2021, prot. 120878, è stata trasmessa al Collegio la "Preintesa/Accordo sulla Progressione Economica Orizzontale del Personale del Comparto - anno 2021 sottoscritti dalle Sigle Sindacali e dalla Delegazione di parte datoriale.", l'esame è stato concluso con una richiesta di integrazione della documentazione trasmessa. Si coglie l'occasione per precisare che, per mero errore materiale, è stato chiesto l'invio di documentazione integrativa per il solo punto 1.1. del verbale e non anche per il punto 1.2.

Alla data odierna non risulta trasmessa al Collegio la documentazione richiesta.

Argomento n. 2: prosecuzione esame della documentazione trasmessa con la pec del 9.12.2021, prot. 120495, Deliberazioni Fondi del personale area del Comparto

Nel corso dell'ultima riunione del Collegio del 15.12.2021 è stato avviato l'esame della documentazione trasmessa dall'ATS con la nota in oggetto con la quale la stessa ATS ha trasmesso copia delle deliberazioni n. 1050 e 1051 del 9.12.2021 rispettivamente dedicate alla Rideterminazione dei fondi contrattuali 2020 – personale Area del Comparto a seguito dell'integrazione dell'assegnazione delle risorse ex art. 1 d.l. 18/2020 e dell'assegnazione residui ex art. 1 legge 178/2020 e alla Costituzione provvisoria dei fondi contrattuali anno 2021 – personale Area del Comparto.

Nel verbale della riunione del 15.12.2021 (verbale n. 56) il Collegio, nel prendere atto della documentazione trasmessa ha rappresentato che:

2.1. non è stato ancora posto nella condizione di esprimere il previsto parere sui fondi contrattuali per l'anno 2019 e per l'anno 2020 accompagnati dalle relazioni previste dalla circolare RGS 25/2012 (ex multis verbale del Collegio n. 52 del 14.10.2021);

2.2. la documentazione trasmessa non è accompagnata dalle relazioni illustrative e tecnico finanziarie previste dalla circolare della Ragioneria Generale dello Stato 25/2012 (Cfr ex multis verbale del Collegio n. 29 dell'11.1.2021),

ed ha
2.3. ribadito la richiesta di essere posto nelle condizioni di esprimere il parere previsto dalla legge sui fondi del Comparto degli anni 2019 e 2020, già richiesta in diversi verbali;

2.4. ritenuto di non poter esprimere, allo stato attuale della documentazione messa a disposizione, alcun parere sulle delibere trasmesse.

Considerato che sul punto in esame non è pervenuta alcuna documentazione il Collegio ribadisce le considerazioni e le conclusioni riportate nel verbale n. 56 del 15.12.2021

Argomento n. 3: esame Relazione sulle prescrizioni fornite dalla Regione Lombardia per l'approvazione del bilancio di esercizio 2020 (trasmesse alla ATS con nota prot. A1.2021.0438817 del 26/10/2021.) trasmessa dalla ATS con messaggio di posta elettronica del 22.12.2021

Con messaggio di posta elettronica del 22.12.2021, la Dirigente dell'Area risorse economiche ha trasmesso la nota del 22.12.2021, prot. 0125027, con la quale è stato trasmesso il documento predisposto dall'ATS relativo alle prescrizioni al bilancio di esercizio 2020 (V2) formulate con nota prot. A1.2021.0438817 del 26/10/2021.

Il Collegio in considerazione della calendarizzazione del proprio Ordine del Giorno si riserva l'esame della suddetta relazione nella prima seduta utile dell'esercizio 2022.

Argomento n. 4: esame Deliberazione n. 1101 del 20.12.2021, avente per oggetto "Approvazione del Piano Triennale Fabbisogni di Personale Dipendente anni 2020 - 2022. Provvedimenti conseguenti."

Con la deliberazione in oggetto l'ATS di Bergamo ha approvato il Piano triennale dei Fabbisogni del personale dipendente per gli anni 2020-2022.

Tale piano segue quello approvato con la delibera n. 90 del 5.2.2021 (esaminato nel corso della seduta del 24.2.2021, verbale n. 34) con la delibera n. 386 del 3.5.2021 e n. 388 del 5.5.2021 che sono state oggetto di esame del Collegio sindacale dell'ATS nel corso della seduta del 24.5.2021 (verbale n. 43), della seduta del 9.6.2021 (verbale n. 45) e della seduta del 21.10.2021 (verbale n. 53).

In tutte le riunioni sopra citate è stato reso un parere non favorevole sulle delibere esaminate.

L'approvazione della delibera (approvata il 20.12.2021) è stata preceduta dalla nota dell'ATS del 17.12.2021, prot. 123675, avente ad oggetto "Piano triennale dei fabbisogni di Personale 2020-2021-2022 – relazione di accompagnamento".

Il Collegio prende atto che:

- l'ATS ha indicato nelle tabelle la dotazione organica nel limite massimo indicato dalla Regione Lombardia;
 - "[...] le assunzioni a tempo indeterminato previste nel triennio, nonché ogni forma di ricorso a tipologie di lavoro flessibile nel rispetto della disciplina ordinamentale di cui agli articoli 7 e 36 del d.lgs. 165/2001, nonché delle limitazioni di spesa previste dall'art. 9, comma 28, del d.l. 78/2010 e dall'art. 14 del d.l. 66/2014 e rimarcando sempre la necessità di rispettare i vincoli di finanza pubblica previsti di cui occorre dare ogni evidenza possibile nel PTFP." sono elencate in una tabella allegata alla delibera.
- Il Collegio rileva che:

- nel corso dell'incontro tra la Direzione regionale Welfare, l'ATS e il Collegio sindacale, promosso dalla stessa ATS, richiamato nella delibera, il Collegio ha ribadito i criteri ai quali si è attenuto nell'esame dei PFTP proposti dall'ATS e che hanno ricevuto parere non favorevole del Collegio (ovvero le Linee Guida del Dipartimento della Funzione pubblica più volte citate nei verbali del Collegio), nonché le criticità rilevate dall'analisi del piano, riportate anche nel verbale n. 43 della seduta del 24 maggio 2021, confermando la disponibilità ad un pronto esame del documento laddove fosse stato riproposto;
- il contenuto della nota del 17.12.2021, prot. 123675, è indirizzata al solo Collegio sindacale e deve essere integrato nella delibera approvata dall'ATS considerato che questa rappresenta il documento che deve contenere l'esplicitazione degli elementi motivazionali previsti nelle linee guida della Funzione pubblica;
- nella delibera non sono indicate "[...] le assunzioni a tempo indeterminato previste nel triennio, nonché ogni forma di ricorso a tipologie di lavoro flessibile nel rispetto della disciplina ordinamentale di cui agli articoli 7 e 36 del d.lgs. 165/2001, nonché delle limitazioni di spesa previste dall'art. 9, comma 28, del d.l. 78/2010 e dall'art. 14 del d.l. 66/2014 e rimarcando sempre la necessità di rispettare i vincoli di finanza pubblica previsti di cui occorre dare ogni evidenza possibile nel PFTP.", che tuttavia sono evidenziate in una tabella allegata alla delibera stessa;
- nella relazione è stata evidenziata la circostanza di un utilizzo improprio del lavoro flessibile per il PHT e per il progetto diabetica e, conseguentemente, la necessità di procedere all'assunzione a tempo indeterminato del personale da destinare a questi progetti che sono in realtà attività oramai istituzionalmente proprie della ATS di Bergamo; circostanza di cui si dà atto nella relazione ma dalla quale l'ATS non trae alcuna conseguenza, ovvero non prevede alcuna assunzione a tempo indeterminato per sanare tale anomalia già più volte segnalata dal Collegio sindacale;
- nella sola relazione, e non anche nella delibera, si fa riferimento a fabbisogni standard definiti a livello territoriale, a livello di funzioni omogenee, standard ai quali fino ad ora nessun documento trasmesso al Collegio sindacale ha fatto riferimento;
- il costo da sostenere per il personale in part time va indicato nella misura puntuale dando conto degli eventuali ulteriori costi che potranno essere sostenuti nel caso di rientro in full time; circostanza assente sia nella delibera che nella relazione trasmessa al solo Collegio sindacale;
- nelle tabelle allegata si dà conto di costi per la somministrazione lavoro che complessivamente intesi superano la soglia limite fissata dal d.l. 78/2010 che continua a rappresentare un limite da rispettare da parte dell'ATS;
- il costo per la dirigenza esposto nelle tabelle allegata alle delibere 90/2021, 386/2021 e 388/2021 per l'anno 2021 è sempre pari ad € 19.899.975 nonostante la variazione numerica della dotazione organica passata dalle 154 unità della delibera 90/2021 alle 144 della delibera 386/2021 alle 150 della delibera 388/2021;
- il costo per il comparto esposto nelle tabelle allegata alle delibere 90/2021, 386/2021 e 388/2021 per l'anno 2021 è sempre pari ad € 18.273.263 nonostante la variazione numerica della dotazione organica che passa dalle 444 unità della delibera 90/2021 alle 423 della delibera 386/2021 alle 433 della delibera 388/2021;
- tra la documentazione trasmessa risulta anche un foglio excel dal quale considerando il numero di personale di nuova assunzione si arriva ad un numero complessivo di 548 unità (teste) per il 2020 (contro una dotazione organica di 541), di n. 574 unità (teste) per il 2021 e 2022 (contro una dotazione organica di 567).

Alla luce del nuovo documento ricevuto in data 20.12.2021, nonostante i rilievi sopra esposti, il Collegio, a maggioranza dei presenti, con il voto contrario del componente Valenza per i rilievi sopra esposti, esprime parere favorevole al PFTP 2020-2022.

Argomento n. 5: esame nota ATS del 7.12.2021, prot. 119786, trasmessa via posta elettronica il 20.12.2021 avente ad oggetto "Riscontro al punto n. 2 del verbale del Collegio Sindacale n. 49 del 02.08.2021" relativamente al canone di locazione dei locali di Trescore Balneario

Con la nota in oggetto l'ATS ha trasmesso ulteriori riflessioni in merito alla definizione del canone di locazione dell'immobile di Trescore Balneario e sull'assenza di un obbligo per l'ATS di procedere ad una procedura di evidenza pubblica per la locazione di un immobile (aspetto, quello dell'evidenza pubblica, che tuttavia l'ATS ritiene di aver rispettato avendo chiesto a diverse agenzie immobiliari locali dell'esistenza di un immobile adatto alle esigenze dell'ATS).

In merito alla definizione del canone di locazione l'ATS ritiene di confermarne la congruità del canone che è stato pattuito utilizzando il valore a mq determinato dalla locale Agenzia delle entrate chiesto dalla ASST di Bergamo Est che ha scelto di locare un'altra porzione dello stesso immobile, giungendo a ritenere meno oneroso il canone definito nel contratto.

Il Collegio, nel ricordare che le argomentazioni esposte sono state già prese in considerazione nell'esame della documentazione trasmessa al Collegio sindacale nel corso di precedenti riunioni (verbale n. 38 del 1.4.2021, verbale n. 39 del 7.4.2021 e verbale n. 49 del 2.8.2021) e nel rinviare ai verbali relativi confermando le conclusioni lì formulate, ritiene di dover evidenziare che la stessa Agenzia delle entrate con riferimento alla sua valutazione rappresenta che a seguito della pandemia da Covid – 19 a tale valutazione "non sia possibile attribuire ad essa la stessa certezza ricorrente in una situazione ordinaria".

Argomento n. 6: esame della relazione sul controllo e sul monitoraggio delle garanzie fideiussorie a riscontro della nota dell'Organismo Regionale per le Attività di Controllo (ORAC) – trasmesso il 17.12.2021 tramite messaggio di posta elettronica

Con il messaggio di posta elettronica in oggetto l'ATS ha trasmesso copia della nota congiunta del Collegio dei Revisori dei Conti di Regione Lombardia e dell'Organismo Regionale per le Attività di Controllo (ORAC) con la quale è stata comunicato l'avvio di un'attività di verifica del monitoraggio e controllo, effettuati dagli uffici competenti di Regione Lombardia, delle garanzie fideiussorie rilasciate a favore dell'ente, secondo le linee guida approvate dalla Giunta regionale.

Nella suddetta nota i due organi nel richiamare l'attenzione degli altri enti del sistema regionale di cui alla lr 30 del 2006 e, in particolare, di quelli il cui bilancio rientra nel consolidato di Regione Lombardia, a riservare "la dovuta attenzione alla tematica in oggetto", hanno invitato gli stessi enti ad "effettuare il controllo e monitoraggio delle garanzie fideiussorie, adottando criteri, modalità e procedure che ritenete più utili ed opportune.", segnalando alcuni possibili "indici di riferimento che potrebbero essere considerati nell'espletamento della verifica".

Nella stessa nota si suggerisce di "riferire e condividere gli esiti del controllo e monitoraggio effettuato con i vostri organi di revisione e di riportarne, entro il 31/12/2021 una relazione di sintesi all'Organismo Regionale per le Attività di Controllo".

Il Collegio nel prendere atto della nota congiunta, nell'apprezzarne lo spirito collaborativo, nel condividere quali possibili indici di riferimento per un monitoraggio e controllo delle garanzie rilasciate per l'attività negoziale a favore dell'ATS quelli indicati nella citata nota, nel confermare il frequente ricorso dell'ATS alle convenzioni predisposte dalle centrali di Committenza (Aria e Consip), considerato quanto già espresso in altre circostanze sull'autonomia ed indipendenza riconosciuta al Collegio sindacale (ex multis, verbale n. 34 del 24.2.2021) prende atto della relazione predisposta dall'ATS di Bergamo.

Considerata l'ora e la necessità di svolgere ulteriori approfondimenti il Collegio decide, all'unanimità dei presenti di rinviare l'esame della seguente documentazione ad una prossima riunione:

- peo pervenuta il 15.12.2021, prot. 0122274, con la quale l'ATS ha trasmesso copia di una relazione richiesta dal Collegio al Controllo di gestione aziendale;
- pec del 15.12.2021, prot. 122260, con la quale l'ATS ha trasmesso copia della relazione illustrativa in accompagnamento all'Accordo sugli incarichi dirigenziali;
- peo del 17.12.2021 deliberazione conti giudiziali esercizio 2020 (punto 7 dell'odierno ordine del giorno).

Il Collegio, rimane in attesa di notizie sull'esito della vertenza promossa da una organizzazione sindacale in merito all'accordo sui buoni pasto.

ESAME ATTI SOTTOPOSTI A CONTROLLO

ATTI ESAMINATI NEI VERBALI PRECEDENTI
--

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

La seduta viene tolta alle ore 12.30 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Il Collegio dà atto che la riunione si è svolta in videoconferenza attraverso un sistema messo a disposizione da uno dei componenti del Collegio.

Il Collegio dà atto che i collegamenti audio e video hanno consentito l'identificazione dei partecipanti e assicurato a questi di intervenire in tempo reale nella discussione.

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

MAURIZIO MAFFEIS _____

FABRIZIO VALENZA _____

MASSIMO RESTIVO _____