



CORTE DEI CONTI

SEZIONE REGIONALE DI CONTROLLO PER LA LOMBARDIA

Al Direttore Generale

ASST Mantova

protocollogenerale@pec.asst-mantova.it

e, p.c.

Al Presidente del Collegio sindacale

Dott. Massimo Barbiero

Massimo.barbiero@mef.gov.it

Alla Regione Lombardia

D.G. Salute

welfare@pec.regione.lombardia.it

D.C. Direzione Centrale Programmazione,
Finanza e Controllo di gestione

servizifinanziari@pec.regione.lombardia.it

Oggetto: Questionario e relazioni del collegio sindacale sui bilanci d'esercizio 2017-2018-2019 dell'ASST Mantova, cod.725, ai sensi dell'art. 1, comma 3, del decreto-legge 10 ottobre 2012, n. 174, convertito dalla legge 7 dicembre 2012, n.213. Esito dell'istruttoria.
(Rif. Vostra richiesta di chiarimenti del 12/05/2021 prot.cdc n. 14974, nota di risposta del 10/06/2021 prot. cdc n.16791, del 8/10/2021 prot. cdc 23853 e del 11/10/2021 prot. cdc n.24272)

Con riferimento agli esercizi 2017, 2018 e 2019, a seguito dell'esame dei questionari, delle relazioni del collegio sindacale e della documentazione fornita, si comunica, allo stato degli atti, la chiusura dell'istruttoria, segnalando di seguito quanto emerso all'esito delle verifiche svolte.



CORTE DEI CONTI

Via Marina n. 5 - 20121 Milano - Italia

Con specifico riguardo ai rilievi del Collegio sindacale, si prende atto in particolare di quanto rappresentato con riferimento a un caso di liquidazione di ferie non godute, alla conferma di un incarico dirigenziale e a proroghe di contratti per l'acquisizione di beni e servizi. Per quanto riguarda le proroghe contrattuali, l'Amministrazione ha illustrato mediante dati contabili, il percorso intrapreso, dimostrando la costante e progressiva diminuzione delle proroghe in essere. Si fa riserva di controllare l'andamento della programmazione contrattuale nell'esame dei successivi esercizi.

Inoltre, dal questionario relativo al bilancio 2019, è emerso un rilievo del Collegio sindacale riferito alla consistenza considerevole delle transazioni extragiudiziali. La relativa voce dello Stato patrimoniale *B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)* era pari a euro 5.959.204, rispetto alla medesima voce nell'esercizio 2017 di euro 3.426.333,03. A tale riguardo, si prende atto della risposta dell'Ente e si invita a proseguire nel monitoraggio del contenzioso in essere e a continuare ad effettuare un congruo accantonamento nell'apposito fondo rischi.

Quanto ai crediti nei confronti delle aziende sanitarie pubbliche fuori regione, nonché verso società partecipate e/o enti dipendenti della Regione, si prende atto che alcuni crediti aperti riguardano sostanzialmente la gestione degli ospedali privati in regime di sperimentazione gestionale. La maggior parte dei crediti verso aziende sanitarie pubbliche sono da riferirsi alle rette degli ospiti (pazienti autori di reato), della struttura Sistema Polimodulare di REMS – Residenze per l'esecuzione delle Misure di Sicurezza di Castiglione delle Stiviere che corrispondono circa ai due terzi della voce stessa. A tale riguardo, si invita l'Amministrazione a proseguire nell'attività di riscossione dei crediti, riservandosi di controllare l'andamento nell'esame dei bilanci dei successivi esercizi.

Nell'ambito dei successivi controlli, si procederà alla verifica di tali aspetti della gestione, nonché ad ogni ulteriore approfondimento istruttorio che dovesse ritenersi necessario. Distinti saluti

Il Magistrato istruttore
(dott.ssa Alessandra Molina)

Referente amministrativo: Funzionario, dott.ssa Nadia Tamai
tel.02 77114307 - cell. 337 156 7340
(e-mail: nadia.tamai@corteconti.it)