



Regione Lombardia
IL CONSIGLIO

ITC
5071



Movimento 5 Stelle

INTERPELLANZA CON RISPOSTA SCRITTA

(art. 120 del Regolamento Generale del Consiglio regionale)

Al Signor Presidente Consiglio Regionale

Egr. dr. Raffaele Cattaneo

Ogg: Dissesto finanziario della Fondazione IRCCS Policlinico San Matteo e sistema di vigilanza sul sistema sanitario della Provincia di Pavia.

I SOTTOSCRITTI CONSIGLIERI REGIONALI

PREMESSO CHE

- In risposta alla richiesta di Regione Lombardia di elaborare un piano di recupero economico e riorganizzazione gestionale dell'Istituto, il nuovo CDA di Fondazione San Matteo ha elaborato il **“Progetto di Recupero dell' Efficienza Contabile e Amministrativa dell'IRCCS SAN MATTEO”**.
- Tale piano rileva che la prima azione da intraprendere è quella di avere dati contabili/amministrativi corretti, che attualmente risultano essere inattendibili, si legge infatti:
“L'azione di rilancio deve essere molto rapida e incisiva ma non può però prescindere dal disporre in tempi veloci della base contabile/amministrativa indispensabile. Questa base contabile/amministrativa è, ovviamente, obbligatoria dal punto di vista legale. **Ad oggi, purtroppo, questa base non esiste, ed espone a gravi rischi tutti gli organi decisionali e di controllo”**.
Il progetto di recupero parla infatti esplicitamente di: **“inattendibilità dei dati amministrativi e contabili”**.
- Sulla passata gestione dell'Istituto S. Matteo è in corso un'indagine della Corte dei Conti.
- Regione Lombardia con delibera di Giunta X/5115 del 29/04/2016 ha preso atto di tale piano di azioni, con prescrizioni.

PREMESSO INOLTRE CHE

- Dal **“Progetto di Recupero dell' Efficienza Contabile e Amministrativa dell'IRCCS SAN MATTEO”** emerge anche che l'assenza di dati contabili e amministrativi causa fra l'altro il fatto che la Fondazione IRCCS Policlinico San Matteo **non ha un elenco organico dei crediti** e potrebbe essersi creata una situazione di mancata esigibilità di quei crediti caduti in prescrizione, si legge infatti:
“Verifica dei **crediti verso clienti**, visto che attualmente, in assenza di qualsiasi ageing del credito, non è possibile recuperare i crediti scaduti. Sono altamente probabili crediti andati in prescrizione perché non sono stati sollecitati alla clientela, con conseguente possibile danno erariale”.

- Dall'analisi del “Progetto di Recupero dell’ Efficienza Contabile e Amministrativa della Fondazione IRCCS SAN MATTEO” emerge inoltre che anche **i dati relativi al patrimonio immobiliare** della stessa sono sostanzialmente inattendibili, leggiamo infatti che:
 “La descrizione e valorizzazione degli immobili (disponibili e non) è molto confusa e sostanzialmente inattendibile. Questa situazione, anche per gli evidenti risvolti sulla consistenza del Patrimonio della Fondazione, richiede una profonda e immediata attività di censimento e di verifica della correttezza delle attestazioni degli appostamenti contabili”.
- Dall'analisi del “Progetto di Recupero dell’ Efficienza Contabile e Amministrativa dell’IRCCS SAN MATTEO” emerge che **le mancanze amministrative e contabili** deriverebbero anche da **carenze strutturali nel personale amministrativo**, insufficiente a gestire le attività. Il piano quindi prevede nuove assunzioni nel settore amministrativo:
 “La situazione attuale del San Matteo, sempre dal punto di vista gestionale extra-sanitario, denota una **evidente debolezza** (in termini quantitativi e qualitativi) **delle risorse interne** in grado di affrontare e risolvere nei tempi necessari il quadro di forte criticità. [...]Devono essere poi velocemente reperite nuove risorse a tempo indeterminato per sanare le più gravi carenze organizzative. (Ad esempio **la totale assenza di Audit/Controllo Interno**, da 1 anno obbligatorio, e il Recupero Crediti)”.
- Il progetto di recupero economico e gestionale della Fondazione San Matteo ipotizza di realizzare risparmi esternalizzando alcune funzioni:
 “L’ IRCCS San Matteo attualmente svolge all’interno tutte le funzioni che potrebbero essere esternalizzate (Mensa, Biancheria e Lavanderia, Vigilanza, Gestione Fisica delle Cartelle Cliniche, Manutenzione, Archivio e Protocollo, Sorveglianza, Trasporti Interni) per un totale di circa 250 risorse.
 E’ opportuno verificare se l’esternalizzazione potrebbe portare benefici di costo/efficienza e salvaguardare da eventuali malversazioni connesse con queste attività svolte interamente all’interno”.
- Il Piano di Recupero rileva che inoltre che la gestione del magazzino è caotica e non completamente tracciata:
 “Va segnalato che l’assenza del processo del ciclo passivo, cioè di un sistema gestionale strutturato di carico e scarico delle merci (farmaci e merci varie) rende molto più facile qualsiasi sottrazione di merci senza possibilità di controllo”.
- Dal Piano di Recupero emerge anche che, nelle passate gestioni, i dati e le procedure contabili, invece di essere immediatamente tracciate, venivano **rilevate ex post**, infatti si legge:
 “Rivedere i flussi e le procedure contabili per garantire tempestività nella rilevazione dei dati contabili, che ad oggi sono rilevati “ex post”.
- Il Piano di Recupero evidenzia che, nelle passate gestioni, il **conto/deposito non era integrato con la contabilità generale**, leggiamo infatti di una “Mancata integrazione del c/deposito con la contabilità generale”.
- Il Piano di Recupero attesta che **l’organigramma è carente**, in quanto non esiste ad esempio un funzioni-gramma, leggiamo infatti:
 “Assenza di Descrizione organizzativa (funzionigramma, carichi di lavoro, professionalità, ecc...) e impossibilità di valutare/ridefinire struttura organizzativa”.
- Sempre il Piano di Recupero evidenzia che la Governance di Fondazione IRCCS San Matteo è **“disordinata”** al punto che non sempre sono chiare le deleghe, le responsabilità e le funzioni degli organi apicali, e in quanto manca una Struttura organizzativa di controllo e gestione: “Forte disordine nei processi basilari di Governance (deleghe, preparazione delibera di C.d.A., funzionamento C.d.A., responsabilità e funzioni Collegio Sindacale) con governance confusa e deresponsabilizzata. [...] Non esiste una Struttura Organizzativa di Controllo di Gestione”.

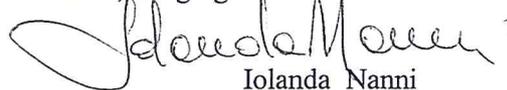
CONSIDERATO CHE

- Ad oggi, Fondazione IRCCS Policlinico San Matteo **non ha ancora provveduto** alla pubblicazione dei dati relativi alla valutazione della *performance* e alla distribuzione dei premi al personale della Fondazione, come previsto per legge in base all'art. 20, comma 2 del Decreto Legislativo 14 Marzo 2013 n. 33.
- Nel sistema sanitario della Provincia di Pavia si è già verificato un altro drammatico caso di crisi finanziaria di un IRCCS sottoposto a vigilanza regionale, si tratta della recente vicenda che ha portato l'IRCCS MAUGERI ad aprire un iter di concordato preventivo, recentemente conclusosi.

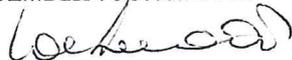
INTERROGANO IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA REGIONALE LOMBARDA, LA GIUNTA REGIONALE E GLI ASSESSORI COMPETENTI PER CONOSCERE:

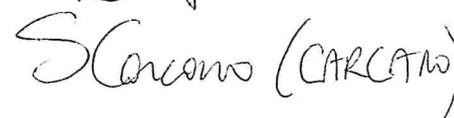
- Se siano a conoscenza di altri casi analoghi a quello di Fondazione IRCCS San Matteo e se si è provveduto a verificare che altri Istituti del sistema sanitario pavese, a partire dall'IRCCS Istituto Neurologico C. Mondino, abbiano o meno una contabilità regolare a norma di legge, una piena tracciabilità dei flussi di magazzino, sia in entrata che in uscita, un censimento completo del patrimonio immobiliare, un censimento aggiornato dei crediti.
- Quali Istituti del sistema sanitario pavese si siano dotati di un Organismo di vigilanza indipendente, e quali ne siano a tutt'oggi sprovvisti.
- Quali Istituti del Sistema sanitario pavese si siano dotati di un sistema di internal auditing, come previsto dalle "Regole di sistema 2015 - ambito sanitario" (Allegato B della D.G.R. 23 dicembre 2014, n. X/2989).
- Quali Istituti del sistema sanitario pavese si siano dotati di un Modello di organizzazione gestione e controllo (ex Decreto legislativo n. 31 2001).
- Se intendano sollecitare l'Istituto S. Matteo a pubblicare i dati relativi alla valutazione della performance e alla distribuzione dei premi al personale della Fondazione, come previsto per legge in base all'art. 20, comma 2 del Decreto Legislativo 14 Marzo 2013 n. 33.
- Se intendano attivarsi presso la Fondazione IRCCS San Matteo per verificare che tutte le inadempienze gestionali, contabili ed amministrative emerse dal Piano di Recupero, siano solertemente ottemperate dalla nuova governance della Fondazione.

Milano, 29 giugno 2016


Iolanda Nanni

DOCUMENTO PERVENUTO
ALLE ORE.....13.25.....
DEL23/06/2016.....
SERVIZIO SEGRETERIA
DELL'ASSEMBLEA CONSILIARE




S. Carcano (CARCANO)