



Relazione semestrale del collegio sindacale
(Art. 48, comma 3, L.R. n. 17/2004)

AZIENDA CEFPAS

Primo Semestre 2024

Secondo Semestre 2024

Data della Relazione 31/08/2024

1 Dati del Collegio Sindacale

1.1 Provvedimento di nomina

D.P. 613/ Serv.1°/S.G. del 26 Ottobre 2021

1.2 Composizione

(indicare i componenti e l'Ente che li ha designati)

	Nominativo	Designato da
Presidente	Pampinella Francesco	Ministero dell'Economia e delle Finanze
Componente	Di Vuolo Ciro	Regione Siciliana
Componente	Del Giudice Stefano	Ministero della Salute

1.3 data d'insediamento – Collegio Sindacale Straordinario (SI/NO)

data d'insediamento	06.12.2021	Collegio Sindacale Straordinario
data di fine incarico	05.12.2024	
		SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>

1.4 Dati del referente per la compilazione della relazione e degli altri componenti

referente per la compilazione

Presidente del Collegio	Tel. fisso	Tel. Cell	email
Francesco Pampinella		3331901957	francesco.pampinella@mef.gov.it

Componente	Tel. fisso	Tel. Cell	email
Di Vuolo Ciro		3355987661	divuolo@email.it
Del Giudice Stefano		3209470191	stefano.delgiudice78@mail.com



2. Programmazione dei lavori e attività espletata

2.1 Frequenza degli interventi (collegiali o individuali):

(barrare la casella che interessa)

Frequenza	collegiali	individuali	note
▪ quindicinale	X		
▪ mensile			
▪ bimestrale			
▪ altro			

2.2 Attività programmata

Attività programmata	in sede	presso altri uffici	note
▪ riunioni collegiali	X		Anche con modalità da remoto
▪ accessi individuali			
▪ richiesta notizie ed informazioni			
▪ altro			

specificare altro:

2.3 L'attività espletata si è svolta secondo quanto programmato?

SI NO

Se no, indicare le difformità dall'attività programmata e perché

2.4 Visite presso altri Uffici / Dipartimenti

Ufficio / Dipartimento	Oggetto visita	Data



--	--	--

3 Principali problematiche emerse

3.1 Nel semestre di riferimento quali particolari problematiche sono state riscontrate?

- a) Mancata nomina dei direttori Amministrativo e della Formazione _____
- b) Mancata liquidazione dei rimborsi spese di missione al precedente Collegio Sindacale _____
- c) Condanna del CEFPAS al rimborso delle spese legali ad uno dei componenti del precedente Collegio Sindacale _____
- d) _____

3.2 Per ciascuna problematica riscontrata nel semestre sono state attivate azioni risolutive?

- a) SI NO
- b) SI NO
- c) SI NO
- d) SI NO

Se sì, quali azioni?

- a) Invito a provvedere senza indugio alle nomine _____
- b) Invito ad individuare la soluzione meglio rispondente al buon andamento dell'azione amministrativa _____
- c) Approfondimento documentale sulla questione _____
- d) _____

Se no, quali azioni si intendono intraprendere per la risoluzione delle problematiche?

- a) _____
- b) _____
- c) _____
- d) _____

3.3. Nei semestri precedenti sono state riscontrate particolari problematiche, ad oggi non ancora risolte?

SI NO



Se si, quali? (Indicare ciascuna problematica non ancora risolta ed il semestre di riferimento)

	Problematica	Semestre
1)	mancata nomina del direttore della formazione	_____
2)		_____
3)		_____
4)		_____

3.4 Per ciascuna problematica riscontrata nei semestri precedenti sono state attivate azioni risolutive?

- 1) **SI** **NO**
- 2) **SI** **NO**
- 3) **SI** **NO**
- 4) **SI** **NO**

Se si, quali azioni?

- 1) Invito a provvedere senza indugio alla nomina
- 2) _____
- 3) _____
- 4) _____

Se no, quali azioni si intendono intraprendere per la risoluzione di tali problematiche?

- 1) _____
- 2) _____
- 3) _____
- 4) _____



4 Certificabilità dei dati e dei bilanci – P.A.C.

I Percorsi attuativi della certificabilità (P.A.C.) garantiscono il raggiungimento degli standard organizzativi, contabili e procedurali atti a perseguire la Certificabilità dei bilanci

Normativa (non si applica all'Istituto Zooprofilattico Sperimentale):

Decreto interministeriale ministeri Salute - Economia e Finanze del 17/09/2012 <i>Disposizioni in materia di Certificabilità dei bilanci degli enti del Servizio sanitario nazionale</i>	G.U.R.I n. 238 del 11/10/2012
Decreto interministeriale ministeri Salute - Economia e Finanze del 01/03/2013 <i>Definizione dei Percorsi Attuativi della Certificabilità</i>	G.U.R.I. n.72 del 26-03-2013
Decreto Assessoriale n. 2128 del 12/11/2013 <i>Adozione dei Percorsi attuativi di Certificabilità (PAC) per gli enti del Servizio sanitario Reg.</i>	G.U.R.S. n. 54 del 6/12/2013
Decreto Assessoriale n. 402 del 10/03/2015 Integrazione e modifica A. n. 2128 del 12 novembre 2013	G.U.R.S. n. 13 del 27/3/2015
Decreto Assessoriale n. 1559 del 5/9/2016. Integrazione e a modifica del D.A. n. 402 del 10 marzo 2015	G.U.R.S. n. 41 del 23/09/2016
Decreto Assessoriale n. 10 del 10/01/2019 Avvio del percorso di consolidamento del P.A.C.	G.U.R.S. n. 5 del 01/02/2019
Decreto Assessoriale n. 189 del 6 marzo 2020. Definizione del Percorso di consolidamento del P.A.C. - Modifica D.A. n. 10/2019	G.U.R.S. n. 18 del 27-3-2020
Decreto Assessoriale n. 1211 del 22/11/2021 Definizione del Percorso di Consolidamento del P.A.C- Modifica D.A. n. 189/20	G.U.R.S. n. 54 del 3-12-2021
Decreto Assessoriale n. 14 del 13/01/2023 Definizione del Percorso di consolidamento del P.A.C. - Modifica D.A. n. 1211/2021	G.U.R.S. n. 3 del 20-1-2023

Compilare la seguente tabella in tutte le sue parti:

Area	L'Azienda ha attivato sulla base del Piano Annuale 2024 verifiche intermedie delle procedure con l'ausilio dell'I.A. Al 30.06.2024		L'Azienda ha attivato sulla base del Piano Annuale 2024 e in aderenza alla richiesta del Dipartimento Pianificazione Strategica formulata all'esito delle verifiche di monitoraggio degli audit al 31.12.2023 le verifiche delle procedure con l'ausilio dell'I.A. Al 30.06.2024		Gli Internal Auditing hanno effettuato le verifiche di Audit al 30.06.2024 su almeno il 70% delle strutture per ogni singola Area del P.A.C. per le Aziende territoriali e l'80% per le Aziende Universitarie ed Ospedaliere?		Sono state poste in essere da parte dell'Azienda tutte le misure utili a superare definitivamente le criticità rilevate al 31.12.2023 (per il 1° semestre) e al 30.06.2024 (per il 2° semestre) ?		Se SI, al 31.12.2024 l'Azienda ha garantito il pieno e completo raggiungimento degli obiettivi di certificabilità dei dati e dei bilanci il cui termine è individuato dal D.A. n.580/2024 improrogabilmente al 30.06.2025?	
	(per il 1° semestre) e al 31.12.2024 (per il 2° semestre)?	(per il 1° semestre) e al 31.12.2024 (per il 2° semestre) ?	(nota n.20021 del 28 aprile 2020 e ss.mm.ii)	(da compilare per il 2° semestre 2024)	SI	NO	SI	NO	SI	NO
Area Generale										
Area Immobilizzazioni										
Area Rimanenze										
Area Crediti e Ricavi										
Area Disponibilità Liquide										
Patrimonio Netto										
Area Debiti e Costi										

Eventuali osservazioni e rilievi aggiuntivi



5 Verifiche sul Modello di Stato Patrimoniale e Conto Economico D.M. 15/6/2012

5.1 Dati patrimoniali semestrali e relative variazioni in migliaia di euro

Compilare la seguente tabella:

Cod. SP	Voci SP <i>Valori espressi in euro mgl</i>	Barrare il semestre di riferimento	DATI SP		VARIAZIONI A-B	VARIAZIONI %
			A	B		
			X 1°SEMESTRE 2°SEMESTRE	1°Sem / Anno 2024 2°Sem / Anno 2024 (Anno N)		
ABA190	CREDITI					
ABA200	- Crediti v/ Stato					
ABA350	- Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma		45.770.355,00	7.562.572,00	38.207.783,00	505,22
ABA530	- Crediti v/ Comun		8.998,00	8.998,00	0,00	0
ABA540	- Crediti v / Aziende sanitarie pubbliche		172.258,00	192.458,00	-20.200,00	-10,5
ABA610	- Crediti v / società partecipate e/o enti dipendenti della Regione					
ABA650	- Crediti v/ Erario		42.236,00	81.084,00	-38.848,00	-47,91
ABA660	- Crediti v / Altri		1.375.022,00	855.694,00	1.129.302,00	131,97
PDZ999	DEBITI					
PDA000	- Debiti per mutui passivi					
PDA010	- Debiti v/Stato					
PDA070	- Debiti v/ Regione o Provincia autonoma		181.077,00	47.242,00	133.835,00	283,3
PDA130	- Debiti v/Comuni					
PDA140	- Debiti v/ Aziende Sanitarie Pubbliche		5.882,00	2.076,00	3.806,00	183,33
PDA240	- Debiti v/Società partecipate e/o Enti dipendenti della Regione					
PDA280	- Debiti v/Fornitori		1.732.584,00	1.120.092,00	612.492,00	54,68
PDA310	- Debiti v/ Istituto tesoriere					
PDA320	- Debiti Tributari		228.203,00	314.250,00	-86.047,00	-27,38
PDA330	- Debiti v/ Istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale		117.185,00	172.683,00	-55.498,00	-32,14
PDA340	- Debiti v/Altri		626.354,00	416.785,00	209.569,00	50,28

*si precisa che i dati sopra riportati sono stati estratti dalla contabilità in data 16.09.2024 e non tengono conto delle scritture di assestamento oltre che dei controlli sistematici che l'ufficio amministrativo svolge in modo analitico e propedeutico alla fase di chiusura del bilancio. Pertanto gli stessi potrebbero essere non corrispondenti a quanto poi rendicontato in fase di chiusura del bilancio.

Commento sulle principali variazioni

In merito alla voce ABA350 – La variazione è dovuta al:

1. DDG 416/2024:

A.P.Q. Sanità Riprogrammazione delle risorse liberate PO FESR Sicilia 2007/2013. Centro per la Formazione Permanente e l'Aggiornamento del personale del Servizio Sanitario della Regione Siciliana (CEFPAS) di Caltanissetta – Ammissione a finanziamento dell'intervento "Manutenzione straordinaria, rifunzionalizzazione e adeguamento dell'ex CRES di Monreale" dell'importo di € 5.000.000,00

2. DDG 418/2024:

A.P.Q. Sanità Riprogrammazione delle risorse liberate PO FESR Sicilia 2007/2013. Centro per la Formazione Permanente e l'Aggiornamento del personale del Servizio Sanitario della Regione Siciliana (CEFPAS) di Caltanissetta – Ammissione a finanziamento dell'intervento "Ristrutturazione, riconversione e rifunzionalizzazione, realizzazione di un nuovo ingresso e



viabilità interna della sede Cefpas" dell'importo di € 28.000.000,00.

In merito alla voce ABA660:

La variazione è dovuta al:

- progetto - lifemap - dalla patologia pediatrica alle malattie vascolari e neoplastiche nell'adulto - MINISTERO DELLA SALUTE per Euro 418.000,00

In merito alla voce PDA330:

la variazione riguardante i debiti v/Istituti previdenziali assistenziali e sicurezza sociale rispetto all'esercizio precedente è da attribuirsi al minor carico di oneri previdenziali generato da una riduzione di personale impiegato nell'anno 2023

La variazione alla voce PDA340 è dovuta all'accantonamento del premio di produttività del personale.

5.2 Dati e Risultati economici semestrali e relative variazioni in migliaia di euro

Compilare la seguente tabella:

Cod. CE	Voci CE <i>Valori espressi in euro mgl</i>	Barrare il semestre di riferimento	DATI CE		VARIAZIONI	VARIAZIONI % $\frac{(A-B)}{B} \times 100$
			A	B		
			1°SEMESTRE 1°Sem. Anno 2024	1°Sem. Anno 2023		
			2°SEMESTRE 2°Sem. Anno 2024	2°Sem. Anno 2023	A-B	
			(Anno N)	(Anno N-1)		
AZ9999	Totale Valore della Produzione (A)		2.567.669,00	3.044.203,00	-476.534,00	-15,65
BZ9999	Totale costi della Produzione (B)		3.676.829,00	3.633.458,00	43.361,00	1,19
	Differenza tra valori e costi della produzione (A-B)		-1.109.150	-589.616	-519.534	88,11
CZ9999	Totale Proventi e oneri finanziari (C)		-141,00	-237,00	96,00	-40,51
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie(D)					
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)		-23.665,00	8.558,00	-32.223,00	-376,52
	Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E)		-1.132.966,00	-580.934,00	-552.022,00	95,02

* si precisa che i dati sopra riportati sono stati estratti dalla contabilità in data 16.09.2024 e non tengono conto delle scritture di assestamento oltre che dei controlli sistematici che l'ufficio amministrativo svolge in modo analitico e propedeutico alla fase di chiusura del bilancio. Pertanto gli stessi potrebbero essere non corrispondenti a quanto poi rendicontato in fase di chiusura del bilancio. Si precisa inoltre che il risultato d'esercizio non tiene ancora conto degli utilizzi dei Fondi PSN e delle capitalizzazioni relative ai progetti di investimenti in corso, in quanto ad oggi non sono ancora stati eseguiti i controlli sulle rendicontazioni e sulle poste da capitalizzare

Commento sulle principali variazioni:

La voce AZ9999 comprende il contributo in c/esercizio e i proventi e ricavi diversi derivanti dalla gestione delle attività riguardante i ricavi per corsi di formazione e quelli derivanti da attività Commerciali relative alla formazione a soggetti esterni e dei canoni di locazione relative alle aree commerciali. La variazione alla voce EZ9999 è dovuta ad un incremento delle sopravvenienze passive a seguito di fattura relativa al canone fognario anno 2022. Pari ad Euro 11.906,53.

5.2.1 Costi della Produzione e relative variazioni in migliaia di euro

Compilare la seguente tabella:

Cod. CE	Voci CE <i>valori espressi in euro mgl</i>	barrare il semestre di riferimento	DATI CE		VARIAZIONI	VARIAZIONI% $\frac{(A-B)}{B} \times 100$
			A	B		
			1°SEMESTRE 1°Sem / Anno 2024	1°Sem. Anno 2023		
			2°SEMESTRE 2°Sem / Anno 2024	2°Sem. Anno 2023	A-B	
			Anno n	Anno N-1		
BA0020	B.1.A) Acquisti di Beni Sanitari					
BA0310	B.1.B) Acquisti di Beni non Sanitari		70.724,00	35.162,00	35.562,00	101,14
BA0390	B.2) Acquisti di Servizi		1.769.105,00	1.515.637,00	253.458,00	16,72
BA1910	B.3) Manutenzione e Riparazione (ordinaria esternalizzata)		208.371,00	82.979,00	125.392,00	151,11



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

BA1990	B.4) Godimento di Beni di terzi		29.786,00	16.751,00	13.035,00	77,82
BA2080	Totale Costo del Personale		1.190.639,00	1.605.343,00	-414.704,00	-25,83%
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione		239.139,00	247.710,00	-8.571,00	-3,46
BA2560	Totale Ammortamenti					
BA2630	B.14) Svalutazione delle Immobilizzazioni e dei Crediti		169.065,00	129.876,00	39.189,00	30,17
BA2660	B.15) Variazione delle Rimanenze					
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio					
	Totale Costi della Produzione (B)					

*si precisa che i dati sopra riportati sono stati estratti dalla contabilità in data 16.09.2023 e non tengono conto delle scritture di assestamento oltre che dei controlli sistematici che l'ufficio amministrativo svolge in modo analitico e propedeutico alla fase di chiusura del bilancio. Pertanto gli stessi potrebbero essere non corrispondenti a quanto poi rendicontato in fase di chiusura del bilancio. Si precisa inoltre che il risultato d'esercizio non tiene ancora conto degli utilizzi dei Fondi PSN e delle capitalizzazioni relative ai progetti di investimenti in corso, in quanto ad oggi non sono ancora stati eseguiti i controlli sulle rendicontazioni e sulle poste da capitalizzare.

Commento sulle principali variazioni

(costo del personale, acquisto di beni sanitari e non sanitari, acquisto di servizi sanitari e non sanitari):

costo del personale

La voce BA2080 ha registrato una variazione in diminuzione a seguito del minor numero di personale a tempo determinato impiegato nell'anno

La voce BA2500 ha registrato rispetto al precedente esercizio una variazione in diminuzione in quanto nell'anno 2023 non sono maturati i Compensi del Direttore Amministrativo e della Formazione.

acquisto di beni sanitari e non sanitari

acquisto di servizi sanitari e non sanitari

5.3 Per i crediti iscritti in bilancio è stato istituito un apposito fondo di svalutazione?

SI NO

Se no, perché?

5.4 Sono stati predisposti dall'ufficio competente documenti a supporto dell'attività di valutazione relativa all'esigibilità dei crediti?

SI NO

Se si, compilare la seguente tabella sottostante (solo per il II semestre):



(valori in migliaia di euro)

Codice	Credito (Specificare la tipologia)	Importo del Credito	Anno di formazione	Data Scadenza	Valore accantonato a Conto Economico
ABA190	Crediti				
ABA200	Crediti v/Stato				
ABA350	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma				
ABA530	Crediti v/Comuni				
ABA540	Crediti v/Aziende Sanitarie e Pubbliche				
ABA610	Crediti v/ Società partecipate e/o Enti dipendenti della Regione				
ABA650	Crediti v/ Erario				
ABA660	Crediti v Altri				

5.5 Proventi e oneri straordinari e relative variazioni in migliaia di euro

Codice CE	Proventi e Oneri Straordinari	Dati CE		Variazioni	Variazioni %
		1 Sem. Anno 2024 (Anno N)	1 Sem. Anno 2023 (Anno N-1)		
EA0010	E.1) Proventi Straordinari				
EA0260	E.2.) Oneri Straordinari				
	Saldo proventi ed oneri straordinari (E)				

Commentare le principali variazioni

5.6 I contributi in conto esercizio da Regione, a destinazione vincolata e non, iscritti nel valore della produzione, corrispondono agli atti comunicati dalla Regione?

SI NO

Se no, indicare i motivi:

5.7 Il risultato di gestione è in linea con quanto negoziato?

****non applicabile**

SI NO

Se no, indicare i motivi:



5.8. E' stato rispettato l'obbligo di pubblicazione del Bilancio sul sito Internet dell'Azienda?
(comma 522 ,1°periodo, dell'art.1 della L.n.208/2015)

SI NO

Se no, perchè ?

5.9 E' stata trasmessa alla Corte dei conti la relazione/questionario ai sensi dell'art.1,
comma 170, della L. n. 266/2005, entro i termini stabiliti?

non applicabile

SI NO

Se no, perché?

6 Distribuzione diretta del farmaco

6.1 E' stata avviata in maniera sistematica e non casuale un'attività di controllo tesa ad
accertare il rispetto della normativa in materia di prescrizione e distribuzione dei farmaci?
(Solo per le AA.SS.PP.)

non applicabile

SI NO

Se no, perché?



6.2 La distribuzione diretta dei farmaci avviene in conformità alle vigenti disposizioni impartite dall'Assessorato regionale della Salute? (art. 11 L.R. n.12/2007 - circ. 27/6/2008, n.1241)

****non applicabile**

SI NO

Se no, perchè?

6.3 Le Aziende Sanitarie Provinciali hanno posto in essere gli adempimenti necessari a dare attuazione alla Distribuzione dei farmaci inclusi nel PHT secondo quanto previsto nel D.A. n. 1857 del 26/09/2017 di approvazione dell'Accordo tra Assessorato regionale della Salute e Federfarma e nel relativo disciplinare tecnico sottoscritto in data 14/09/2017?

SI NO

Se no, perchè'?

7 Attività intramoenia

****non applicabile**

7.1 Risultati dell'attività intramoenia nel semestre di riferimento (valori in migliaia di euro)

Ricavi per intramoenia	Voce CE AA0670	€/mgl.	+
Costi per intramoenia	Voce CE BA1200	€/mgl.	-
Irap su attività intramoenia	Voce CE YA0040	€/mgl.	-
Risultato economico di periodo		€/mgl.	=

7.2 Il regolamento della gestione dell'attività intramoenia è conforme alle linee guida emanate dall'Assessorato regionale della Salute con D. A. n. 337 del 7/3/2014 ?

****non applicabile**

SI NO



Se no, perché?

7.3 La differenza tra i ricavi per le prestazioni sanitarie erogate in regime di *intramoenia* e il costo per la compartecipazione al personale per attività libero professionale *intramoenia* garantisce la copertura di tutti gli altri costi relativi all'attività *intramoenia* a carico dell'Azienda?

****non applicabile**

SI NO

Se no, perchè?

7.4 Con quali modalità operative viene organizzata la prenotazione delle prestazioni intramoenia effettuate all'esterno dei locali dell'Azienda?

****non applicabile**

7.5 E' stata istituita la Commissione di vigilanza sull'attività intramoenia?

****non applicabile**

SI NO

Se no, perchè?



7.6 L'Azienda è fra le strutture sanitarie autorizzate dalla Regione Siciliana alla sperimentazione gestionale del medico in rete, prevista dalla L.n.120/2007, come modificata dalla L. n. 189/2012?

****non applicabile**

SI NO

Se sì, l'Azienda ha posto in essere tutti gli adempimenti a proprio carico correlati alla partecipazione alla sperimentazione, come disciplinati dalla nota di autorizzazione e dalle Linee Guida Regionali approvate con il D.A. n.337 del 7/3/2014 ?

SI NO

Se no, perchè?

8 Esternalizzazione di servizi, proroghe di contratti, procedure di affidamento e consulenze professionali

8.1 Nel semestre di riferimento l'Azienda ha esternalizzato servizi o conferito incarichi di consulenza a professionisti esterni?

SI NO

Se sì, sono state applicate le disposizioni del comma 2 dell'art. 21 della L. R. n. 5/2009 ?
(provvedimento del Direttore Generale adeguatamente motivato e conforme al comma 6 dell'art. 7 del D.Lgs. 165/2001, da sottoporre alla preventiva approvazione dell'Assessorato regionale della Salute e da comunicare successivamente alla Corte dei conti)

****non applicabile**

Se no, perché?

****non applicabile**

8.2 L'Azienda ha adottato nel semestre di riferimento provvedimenti di proroga di convenzioni stipulate per l'approvvigionamento di beni e servizi?



SI NO

Se sì, indicare per ciascuna proroga l'oggetto, le motivazioni, ed i relativi importi:

N. del.	Data delibera	Oggetto	Motivazioni	Importi (iva inclusa)
150	28/06/2024	Estensione temporale del contratto in essere del contratto esecutivo OPA per il servizio di connettività Internet stipulato in adesione dell'Accordo Quadro SPC2 Connettività Consip. CIG ORIGINARIO 5133642F61 CIG DERIVATO Z562FEB3C4.	al fine di consentire di garantire elevati standard di connettività del Centro. spesa aggiuntiva di complessivi	15.417,36
130	06/06/2024	Convenzione Consip "Gestione integrata della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro per le Pubbliche Amministrazioni" - edizione 4, Lotto 9. Proroga tecnica del contratto in adesione, ex art. 106, co.11 e co. 12 del D.Lgs n. 50/20216. CIG originario 6522835DB6, CIG derivato: 87460160BA.	al fine di assicurare la continuità dei servizi del contratto in essere, ritenuti indispensabili per garantire la sicurezza sui luoghi di lavoro del personale dell'Ente, agli stessi patti e condizioni già previsti nel contratto originario e per il tempo strettamente necessario alla conclusione della procedura di gara in Accorcio quadro per l'affidamento dei "servizi di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro (ed I), indetta dalla Consip in data 06/11/2023, la cui data presunta di attivazione è stimata 31/07/2024.	21.623,11

8.3 Per quali importi e per quale percentuale gli acquisti di beni e servizi sono stati effettuati in forma consorziata o mediante gare di bacino o altra forma associativa?

	Importo	%	Commenti o informazioni rilevanti
Forma Consorziata	0	0	
Gare di Bacino			
Altra Forma Associativa			

non applicabile

8.4. Sono state rispettate le modalità di pubblicazione di bandi e di avvisi di gara ?

(Artt. 27, 28, 84 e 85 D. Lgs. 31/03/2023 n,36)

SI NO

Se no, perchè?



9 Scritture contabili

9.1 I libri obbligatori e le scritture contabili sono tenuti regolarmente?

SI NO

Se no, specificare le anomalie:

9.2 La contabilità è tenuta correttamente?

SI NO

Se no, specificare le anomalie:

9.3 Irregolarità Contabili

9.3.1 Il Collegio sindacale ha rilevato gravi irregolarità contabili, tali da incidere sulla veridicità e/o sull'equilibrio del bilancio?

SI NO

Se si, quali:



9.3.2 Se si sono verificate irregolarità, il Collegio sindacale ha suggerito misure correttive?

SI NO

Se si, quali:

9.3.3 Se sono state individuate misure correttive, queste sono state adottate dall'Azienda?

SI NO

Se si, quali misure sono state adottate?

Se no, perchè?

9.4 Dal controllo a campione delle fatture e dei documenti di spesa, è emersa la corretta applicazione del principio di competenza, con attenzione ai documenti pervenuti in Azienda dopo il 31/12 ma riferiti a costi dell'esercizio di riferimento?

SI NO

Se no, perché?

9.5 Con quali criteri è stato scelto il campione delle fatture oggetto del controllo?



9.6 Sono state rispettate le scadenze fiscali?

SI NO

Se no, quali non sono state rispettate e perchè?

9.7 La contabilità di magazzino relativa alle giacenze sanitarie e non sanitarie viene tenuta attraverso un sistema informatico che prevede la possibilità di verificare le giacenze presso le UU.OO.?

****non applicabile**

SI NO

Se no, perchè?

9.8 Le Operazioni di scarico carico di beni sanitari e non sanitari vengono tempestivamente registrate nella contabilità di magazzino e la procedura PAC viene regolarmente applicata?

****non applicabile si rimanda a quanto descritto alla tabella 4**

SI NO

Se no, perchè ?

9.9 Monitoraggio debiti pubbliche amministrazioni

È stato compilato il modulo "verifica pagamento debiti commerciali", presente nella sezione dedicata del sistema P.I.S.A. di cui alla nota dell'Assessorato regionale della Salute prot.



n.11176 del 3/2/2016, secondo l'art. 7 bis del D.L. 8/4/2013, n. 35, convertito, con modificazioni, in L.06/06/2013 n.64 ?

SI

NO

Se no, perchè ?

L'Ente non è obbligato all'applicazione del sistema Pisa



9.10 In relazione al punto precedente, compilare la tabella sottostante:

Fatture elettroniche dal _____ al _____ (esprimere i valori in euro/mgl)

Dati estratti dalla piattaforma certificazione crediti: (dati aggiornati al _____) A	Dati dichiarati dall'ente B	Delta A-B	Motivazione del disallineamento
Importo fatture ricevute fatture ricevute	Importo fatture ricevute fatture ricevute		
Importo fatture pagate fatture pagate	Importo fatture pagate fatture pagate		

Fatture cartacee dal _____ al _____ (esprimere i valori in euro/mgl)

Dati estratti dalla piattaforma certificazione crediti: (dati aggiornati al _____) A	Dati dichiarati dall'ente B	Delta A-B	Motivazione del disallineamento
Importo fatture ricevute fatture ricevute	Importo fatture ricevute fatture ricevute		
Importo fatture pagate fatture pagate	Importo fatture pagate fatture pagate		

9.11 L'Indice di tempestività dei pagamenti è stato pubblicato all'interno del sito istituzionale aziendale secondo la tempistica prevista dal DPCM 22/9/2014 ?

SI NO

Se no, perché?

9.12 La base dati utilizzata per il calcolo dell'Indice di tempestività dei pagamenti è stata formulata secondo quanto previsto dal DPCM 22/9/2014 ?

SI NO

Se no, perché?

9.13 L'indice è stato calcolato correttamente secondo quanto previsto dal DPCM 22/9/2014 ?

SI NO



Se no, perché?

9.14 Compilare le seguenti tabelle:

BARRARE IL SEMESTRE DI RIFERIMENTO	<input checked="" type="checkbox"/> 1° SEMESTRE		<input type="checkbox"/> 2° SEMESTRE		
	ITP (1° Trimestre)	ITP (2° Trimestre)	ITP (3° trimestre)	ITP (4° Trimestre)	ITP annuale
ANNO 2024	23,71	-13,94			
ANNO 2023	-7,96	-2,10	2,93	-12,18	-5,82
ANNO 2022	3,70	-6,26	-8,54	-6,08	-6,19

Motivazioni sottostanti il pagamento tardivo dei debiti commerciali	Eventuali misure correttive adottate dall'Azienda

9.15 Sono state richieste e ottenute dalla Regione anticipazioni di liquidita' per il pagamento dei debiti relativi a somministrazioni, forniture, appalti e a obbligazioni per prestazioni professionali ai sensi e per gli effetti dell'art.1, comma 849, della L.30/12/2018, n.145 ?

SI NO

Se si, specificare l'importo e la tipologia di debito oggetto dell'anticipazione:

9.16 I tempi di pagamento e di ritardo sono calcolati sulle fatture ricevute e scadute nell'anno precedente e al debito commerciale residuo di cui all'art.33 del D.Lgs. 14/03/2013 n.33 cosi come elaborati e risultanti dalla piattaforma elettronica per la gestione telematica del rilascio delle certificazioni di cui all'art.7, comma 1, del D.L. 08/04/2013, n.35, convertito, con modificazioni, in L.06/06/2013, n.64 ?

(Art.1, commi 860 e 861 , L.30/12/2018, n.145)

SI NO



Se no, perchè ?

9.17 Sono stati integrati i contratti del Direttore generale e del Direttore amministrativo inserendo uno specifico obiettivo in materia di rispetto dei tempi di pagamento dell'Azienda e del connesso riconoscimento dell'indennità di risultato?

(Art.1, comma 865, L.30/12/2018, n.145)

non applicabile

SI NO

Se no, perchè ?

9.18 E' stata effettuata la comunicazione dello stock di debiti commerciali residui scaduti e non pagati alla fine dell'esercizio precedente ?

(Art.1, comma 867, L.30/12/2018, n.145)

SI NO

Se no, perchè ?

9.19 Sono state applicate tutte le disposizioni di cui alla Direttiva per la Chiusura dei Bilanci di esercizio delle aziende sanitarie pubbliche regionali? (Note Assessorato Salute, Servizio 5, prot. n. 26264 del 31/05/2024)

(Solo per la relazione del primo semestre)

non applicabile

SI NO

Se no, perché?



9.20 L'Azienda ha posto in essere gli adempimenti gestionali in materia di informatizzazione del ciclo passivo degli acquisti di beni e servizi che prevedono l'emissione, la trasmissione, la conservazione e l'archiviazione dei documenti in forma elettronica? (L.205/2017 art.1., commi da 411 a 415)

SI NO

Se no, perché?

10 Piano di Efficientamento

10.1 L'Azienda è stata individuata dalla Regione come soggetto che presenta una o entrambe le condizioni di cui al comma 524 dell'art. 1 della L. 208/2015 ?

non applicabile

scostamento costi/ricavi superiore al 7% o a 7 milioni SI NO

mancato rispetto parametri dei volumi, qualità ed esito delle cure SI NO

Se si, l'Azienda ha presentato alla Regione, entro i 90 giorni successivi al provvedimento di individuazione, il piano di rientro ai sensi del comma 528 dell'art.1 della L. 208/2015 ?

SI NO

Se no, perché?

10.2 I Contributi in c/esercizio esposti nel conto economico programmatico inserito nel piano di efficientamento sono stati determinati nel limite del finanziamento massimo ammissibile definito all'art. 8 sexies del D.Lgs. n. 502/1992 ?

SI NO

Se no, perché?



11 ALTRE INFORMAZIONI

(11.1 Risk Management; 11.2 Altre informazioni sanitarie; 11.3 Sicurezza sul lavoro;
11.4 Contenzioso; 11.5 PIAO)

11.1 Risk Management

11.1.1. E stata attivata la funzione di "risk management" ai sensi dei commi 539 e 540 dell'art. 1 della L.208/2015?

SI

NO

Se no, perchè?

Non soggetti, funzione specifica per il monitoraggio del rischio sanitario.

11.2 Altre informazioni sanitarie

11.2.1. L'azienda si è dotata di strumenti di analisi e controllo sulla effettività e regolarità delle prestazioni erogate dalle strutture private accreditate secondo quanto previsto dal D.A. del 16/3/2016 "Piano annuale controlli analitici 2016" pubblicato nella GURS n. 15 parte prima? (solo per le AA.SS.PP.)

***non applicabile**

SI

NO

Se no, perchè?

11.2.2. Indicare il numero dei ricoveri contestati e di quelli inappropriati nel semestre:

Ricoveri Contestati	
---------------------	--



Ricoveri Inappropriati	
------------------------	--

Eventuali commenti:

* Per ricoveri inappropriati si intendono quelli ad alto rischio di inappropriata individuati dalle Regioni ai sensi del DM del 10.12.2009, di cui al DA n. 49613 del 13 marzo 2013 "Linee di indirizzo per le attività di controllo analitico delle cartelle cliniche nel sistema sanitario regionale" D.A. 337 del 13/04/2023 "Piano Annuale Controlli Analitici 2023"– nonché ai sensi del D.A. n. 954/2013 e smi "criteri di abbattimento dei DRG a rischio di inappropriata e definizione delle relative tariffe per l'erogazione in Day Service".
Si rappresenta che nel 1° semestre 2024 ...

** Per ricoveri contestati si intendono quei ricoveri ad alto rischio di inappropriata abbattuti nella valorizzazione economica ai sensi dei suddetti Decreti.
Si rappresenta che nel 1° semestre 2024 ...

11.2.3 E' stato rispettato l'obbligo di attivazione del monitoraggio delle attività assistenziali? (comma 522 , 2°periodo, dell'art.1 della L.n. 208/2015)

****non applicabile**

SI NO

Se no, perchè

11.2.4 L'Azienda ha rispettato gli adempimenti di cui all'art.72 della L.r. n.8/2018, la cui realizzazione rientra tra gli obiettivi del Direttore Generale? (Rete integrata di servizi per l'autismo)

****non applicabile**

SI NO

Se no, perchè

11.2.5. L'Azienda ha rispettato gli adempimenti di cui all'art.75 della L.r. n. 8/2018? (Norme in materia di Sanità Penitenziaria – regime giuridico ed economico medici incaricati "provvisori"- procedure di selezione e stabilizzazione)

****non applicabile**

SI NO



Se no, perchè

11.2.6 L'Azienda ha predisposto e posto in essere gli adempimenti gestionali finalizzati all'attuazione del monitoraggio del tetto della spesa farmaceutica convenzionata per le categorie di farmaci contenute nel D.A. n.20 del 17/01/2024 dell'Assessorato regionale della Salute ?

(Solo per le AA.SS.PP.)

SI NO

Se no, perchè

11.2.7 Sono stati posti in essere rapporti di lavoro per attività di ricerca ai sensi della L.205/2017, art.1, commi da 421 a 434? (Solo per gli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico e gli Istituti Zooprofilattici Sperimentali)

****non applicabile**

SI NO

Se si, i rapporti di lavoro instaurati sono conformi alle prescrizioni normative ed alle procedure di cui all'art.1 commi da 424 a 434, della L.205/2017?

SI NO

Se no, perchè?

11.2.8 Sono stati redatti i programmi attuativi aziendali in materia di gestione delle liste di attesa ai sensi del Piano Nazionale di Governo delle Liste di Attesa (PNGLA) di cui all'Intesa Stato – Regioni del 21 febbraio 2019 e dell'art.1, commi 30/12/2018, 510 , 511 e 512 della L.30/12/2018 n.145?

****non applicabile**

SI NO



Se no, perchè?

11.2.9 Sono stati predisposti gli atti e i dati gestionali da inviare all'Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali (AGENAS) ai fini della realizzazione di un sistema di analisi e monitoraggio delle performance delle Aziende Sanitarie ?

(Art.1, comma 513, L. 30/12/2018 n.145)

SI NO

Se no, perchè?

11.2.10 Sono stati predisposti gli atti e i dati gestionali per la realizzazione dell'anagrafe nazionale vaccini?

(Art.1, comma 585, L. 30/12/2018 n.145)

****non applicabile**

SI NO

Se no, perchè?

11.2.11 Sono state rispettate le procedure per la stabilizzazione del personale del Servizio Sanitario nazionale di cui ai commi 466, 467 e 468 della L.27/12/2019 n.160?

Non sono state effettuate stabilizzazioni

Se no, perchè?

11.2.12 E' stata erogata la particolare indennità premiale ex art.5, comma 8, della L.r. 12/05/2020 n.9, da riconoscere al personale del Servizio Sanitario Regionale per compensare i maggiori carichi di lavoro derivanti dall'attuazione delle misure di contenimento della pandemia Covid -19 ?

****non applicabile**

SI NO



Se no, perchè?

11.2.13 E' stato definito l'accordo con l'Assessorato regionale della Salute per la verifica e la riconciliazione delle reciproche posizioni di debito e credito tra la Asp 6 di Palermo e la Fondazione "Istituto G. Giglio" di Cefalu' (gia' Fondazione Istituto San Raffaele Giglio di Cefalu') per la definitiva chiusura delle posizioni pregresse e il conseguente ripianamento a carico della Regione delle perdite di esercizio maturate dalla Fondazione nel periodo della sperimentazione gestionale ex art.9 bis del D.Lgs. 30/12/1992 n.502?

(Solo per la Asp 6 di Palermo)

SI NO

Se no, perchè'?

Se si, a quanto ammonta l'importo annuale del ripianamento delle predette perdite a carico del Bilancio della Gestione Sanitaria Accentrata presso la Regione per ciascuno degli esercizi finanziari dal 2021 al 2025 ? (indicare l'importo)

Euro _____

Si sono verificate economie di spesa rispetto al limite massimo erogabile fissato dall'art.49 della L.r.15/04/2021 n.9?

SI NO

Se si, indicare l'importo delle economie di spesa realizzate rispetto al predetto limite massimo

Euro _____

11.2.14 Sono state programmate e realizzate le attività di riabilitazione psichiatrica e psicosociale di assistenza territoriale ai fini della facilitazione dei percorsi riabilitativi e dell'acquisizione dei diritti di cittadinanza? (Solo per le AA.SS.PP.)

(L.r. n.13/2022 , art.12, comma 56)

SI NO

Se no, perchè'?



11.2.15 In sede di programmazione e successiva realizzazione delle attività di cui al punto 11.2.14, sono stati soddisfatti e conseguiti i Livelli Essenziali di Assistenza di cui al DPCM 12 Gennaio 2017?

(L.r. n.13/2022 , art.12, comma 56)

SI NO

Se no, perchè'?

11.2.16 è stata ricevuta da parte dell'Assessorato regionale della Salute l'assegnazione di 400 migliaia di euro per il potenziamento del servizio di breast unit per le aree ad alto rischio ai sensi dell'art.6, comma 3, della L.r. n.5/2009 ?

(L.r. n.13/2022, art.12, comma 62) (Solo per la ASP di Caltanissetta)

SI NO

Se no, perchè'?

11.2.17 L'Azienda ha posto in essere gli adempimenti previsti in materia di piano di potenziamento delle cure palliative ai sensi dell'articolo 5 della della L. 15/03/2010 n.38, così come modificato dall'art. 1, comma 83, della L.29/12/2022 n.197 ?

(Solo per le AA.SS.PP.)

SI NO

Se no, perché?



11.3 Sicurezza sul Lavoro

11.3.1 Sono stati effettuati gli adempimenti previsti dal D. Lgs. n. 81/2008 in materia di sicurezza del lavoro, secondo le modalità operative di cui alla Circolare dell'Assessorato regionale della Salute n. 1292 del 25/5/2012 ?

SI NO

La struttura ha effettuato gli adempimenti previsti dal Dlgs 81/08 non trattandosi però di struttura sanitaria, tali adempimenti non sono stati messi in atto secondo le modalità previste dalla richiamata circolare

Se no, perché?

11.3.2 E' stato approvato ed adottato il regolamento aziendale per l'organizzazione e la gestione della sicurezza e salute ai sensi del D.Lgs. n. 81/2008?

SI NO

Se no, perché?

11.3.3 Il regolamento aziendale per l'organizzazione e la gestione della sicurezza e salute è stato aggiornato in relazione a importanti e significative variazioni organizzative e gestionali dell'Azienda e/o della normativa di riferimento?

SI NO

Se no, perché?



11.3.4 E' stato costituito il Servizio di Prevenzione e Protezione?

SI NO

nell'ambito della convenzione Consip (Ordine 6229098) è stato nominato il responsabile del servizio di Prevenzione e protezione.

Se no, perché?

11.3.5 I componenti del Servizio di Prevenzione e Protezione sono in possesso della professionalità e della qualificazione richiesta?

SI NO

Se no, perché?

11.3.6 E' stato redatto il Documento di Valutazione dei rischi aziendali aggiornandolo al rischio da COVID 19 ?

SI NO

Se no, perché?

11.3.7 Il Documento di Valutazione dei rischi aziendali viene aggiornato periodicamente in relazione all'evolversi dei rischi?

SI NO

Se no, perché?



11.3.8 E' stato nominato il Medico competente ex art. 2, lett. b), del D. Lgs. n. 81/2008 ?

SI NO

Se no, perché?

11.3.9 Sono stati eletti o designati i Rappresentanti dei lavoratori per la sicurezza?

SI NO

Se no, perché?

11.3.10 Sono stati assolti gli obblighi in materia di formazione ed informazione dei Rappresentati per la sicurezza e dei lavoratori?

SI NO

Se si, indicare gli argomenti delle informazioni e delle attività formative, la loro durata e le figure professionali coinvolte

Se no, perché?

11.4 Contenzioso

11.4.1 Esistono controversie legali in corso?



SI NO

Se si, specificare quali

	ANNO	Tipologia	oggetto	Valore Causa	Spese legali	aperto / chiuso	%Rischio soccombenza	Rischio soccombenza	Passività Stimata
1	1999	Proc.fallimentare	insediamento creditore	285,08		aperto			
2	2019	Accertamento preventivo	risarcimento	indeterminato		aperto			
3	2023	Ricorso ex art.281	risarcimento	5836,48		definito			
4	2018	Ricorso amm.vo	Affidamento servizi			aperto			
5	2022	Procedura n. 385.2022	Cost. nel giudizio	4286,34		aperto			
6	2024	Procedimento 941.2024	Cost. nel giudizio	422,35		aperto			
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									

11.4.2 E' stata effettuata una stima sulla probabilità di esiti sfavorevoli del contenzioso legale in essere e del valore delle conseguenti passività potenziali?

SI NO

Se no, perché?

11.4.3 Si ritiene sufficiente l'ammontare del relativo fondo rischi secondo i vigenti principi contabili?

SI NO

Se no, perchè?



11.5. PIAO (Piano Integrato Attività e Organizzazione)

11.5.1. E' stato nominato il Referente responsabile della redazione, aggiornamento e modifica del PIAO?

SI NO

Se no, perchè?

11.5.2 E' stato redatto e adottato il Piano Integrato Attività e Organizzazione (PIAO) entro il termine previsto dalla vigente normativa ?

(art.6 D.L. 09/06/2021 n.80, modificato con L.06/08/2021 n.113)

SI NO

Se no, perchè?

Se si, indicare gli estremi della Delibera di adozione del PIAO

Delibera n. 169 del 24/07/2023

11.5.3 il sito Internet Istituzionale dedicato alla sezione "Amministrazione Trasparente" viene aggiornato e rispetta i contenuti previsti dal D.Lgs. 14/03/2013 n.33 ?

SI NO

Se no, perchè?



12 Spending Review

12.1. Spostamenti e Missioni - L.r. n. 26/2012 art.11, comma 28

12.1.1 Il rimborso corrisposto ad amministratori e dipendenti per viaggi aerei relativi a motivi di servizio è stato pari al costo della tariffa in classe economica?

SI NO

Se no, perché?

12.2 Trattamento accessorio del personale dirigenziale e non dirigenziale – D.Lgs.75/2017, art.23, comma 2-

12.2.1. L'Azienda ha rispettato il vincolo di destinare al trattamento accessorio del personale dirigenziale e non dirigenziale un importo non superiore al corrispondente ammontare speso nel 2016?

SI NO

Se no, perché?

12.3 Acquisto di Beni e Servizi – L.r. 13/2014, art.13, comma 1 -

12.3.1 E' stato rispettato il vincolo stabilito dalla normativa citata?

SI NO

Se no, perché?



12.4 Personale - Rispetto della previsione normativa di cui all' art.11, commi 1, 2, 3, 4 e 4 ter del D.L. 30/04/2019, n.35 e di cui all' art. 2 comma 71 della Legge 23.12.09 n. 191.

(art.15, comma 21, D.L. 95/2012 convertito con modificazioni L.135/2012 e s.m.i. - prorogato dall'art.1 comma 584 della L.190/2014 – vedi anche D.L. 98/2011 art.17, comma 3, e comma 3 bis, come modificato dall'art.1, comma 454 della L.205/2017):

12.4.1 Le spese del personale, come definite nella normativa richiamata, (compreso il personale con rapporto di lavoro a tempo determinato, con contratto di collaborazione coordinata e continuativa, o che presta servizio con altre forme di rapporto di lavoro flessibile o con convenzioni) hanno superato per il corrente anno il corrispondente ammontare dell'anno 2018, o se superiore, il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4 %?

SI NO

Se si, perché?

12.5 Ferie, riposi e permessi al personale (D.L. 95/2012 art.5 , comma 8)

12.5.1. L'Azienda ha rispettato i vincoli previsti dalla norma indicata?

SI NO

Se no, perché?

12.6 Acquisto di Beni e Servizi – L.r. 11/2010 art.19, commi 1,2, e 3

12.6.1 Per la fornitura di beni e servizi superiori a 100 migliaia di euro sono stati adottati parametri di qualità e di prezzo rapportati a quelli messi a disposizione dalla CONSIP S.p.A.?

SI NO

Se no, perché?



12.7 Acquisto di Beni e Servizi - Delibera di Giunta regionale n.317/2012 punto 1.1.2

12.7.1 Per gli appalti di fornitura di beni e servizi di importo pari o inferiore a 100 migliaia di euro l'Azienda si è avvalsa della Piattaforma di Mercato Elettronico (SAE) della Regione siciliana o dell'analoga piattaforma del portale CONSIP previa attuazione di supporto con la CCIAA di Palermo?

SI NO

Se no, perché?

12.8 Acquisto di Beni e Servizi – L.r. 13/2014, art.13 comma 1 – D.L. 66/2014, art.8, comma 8

12.8.1 Per la fornitura di beni e servizi inferiori a 100 migliaia di euro sono stati adottati parametri di qualità e di prezzo rapportati a quelli messi a disposizione da CONSIP S.p.A.?

SI NO

Se no, perché?

12.9 Conferimento incarichi – D.L. 95/2012 art.5, comma 9

12.9.1 L'Azienda ha rispettato i vincoli previsti dalla citata normativa in materia di divieto di conferimento a titolo oneroso di incarichi a soggetti già lavoratori privati o pubblici collocati in quiescenza?

SI NO

Se no, perché?



12.10 Rinegoziazione Contratti di fornitura – D.L. 95/2012 art.15, comma 13, lett.b) – L.r.9/2015 art.55 – D.L. 19/06/2015, n.78, art. 9 ter

****non applicabile
in quanto il Centro non è individuato quale CUC**

12.10.1 *Le differenze rilevate tra i prezzi unitari di fornitura di beni e servizi e i corrispondenti prezzi di riferimento sono sempre non superiori al 20% dei prezzi di riferimento medesimi?*

SI NO

Se no, perché?

12.11 Acquisto di Beni e servizi – L.208/2015 art.1, commi 548 e 550 – L.r.9/2015 artt.55 e 56 – D.P.C.M. 24.12.2015

****non applicabile**

12.11.1 *L'Azienda si è approvvigionata, relativamente alle categorie merceologiche del settore sanitario, avvalendosi in via esclusiva delle centrali regionali uniche di committenza ovvero della CONSIP S.p.A.?*

****non applicabile**

SI NO

Se no, perché?

12.11.2 *Sono state rispettate le soglie di obbligatorietà relative alle categorie di beni e servizi individuate nel D.P.C.M. Del 24.12.2015?*

****non applicabile**

SI NO

Se no, perché?



12.11.3 L'Azienda ha rispettato i vincoli previsti dalla citata normativa?

SI NO

Se no, perché?

12.12 Spese per stampe ed altre pubblicazioni – L.r. 11/2010 art.23

12.12.1 L'Azienda ha rispettato i vincoli previsti dalla citata normativa?

SI NO

Se no, perché?

12.13 Autovetture di rappresentanza L.r. 9/2013 art.22

12.13.1 L'Azienda ha rispettato i vincoli previsti dalla citata normativa?

SI NO

Se no, perché?



12.14 Consulenti – L.r. 9/2013 art.24

12.14.1 L'Azienda ha rispettato i vincoli previsti dalla citata normativa?

SI NO

Se no, perché?

12.15 Comunicazioni cartacee, utenze telefoniche ed utenze elettriche – Delibera Giunta regionale n.317/2012, punto 1.4.1 lettera c) e lettera d)

12.15.1 L'Azienda ha rispettato i vincoli previsti dalla citata delibera?

SI NO

Se no, perché?

12.16 Buoni Pasto - D.L. 95/2012 art.5, comma 7

12.16.1 L'Azienda ha rispettato i vincoli previsti dalla citata normativa?

SI NO

Se no, perché?

Il Presidente Collegio Sindacale

Franca Compelleri

*Stefano Del Conte
Licudrini*



Sommario

1	Dati del Collegio Sindacale.....	1
1.1	Provvedimento di nomina.....	1
1.2	Composizione.....	1
1.3	data d'insediamento – Collegio Sindacale Straordinario (SI/NO).....	1
1.4	Dati del referente per la compilazione della relazione e degli altri componenti.....	1
2.	Programmazione dei lavori e attività espletata.....	2
2.1	Frequenza degli interventi (collegiali o individuali):.....	2
2.2	Attività programmata.....	2
2.3	L'attività espletata si è svolta secondo quanto programmato?.....	2
2.4	Visite presso altri Uffici / Dipartimenti.....	2
3	Principali problematiche emerse.....	3
3.1	Nel semestre di riferimento quali particolari problematiche sono state riscontrate?.....	3
3.2	Per ciascuna problematica riscontrata nel semestre sono state attivate azioni risolutive?.....	3
3.3	Nei semestri precedenti sono state riscontrate particolari problematiche, ad oggi non ancora risolte? ..	3
3.4	Per ciascuna problematica riscontrata nei semestri precedenti sono state attivate azioni risolutive?	4
4	Certificabilità dei dati e dei bilanci – P.A.C.	5
5	Verifiche sul Modello di Stato Patrimoniale e Conto Economico D.M. 15/6/2012.....	6
5.1	Dati patrimoniali semestrali e relative variazioni in migliaia di euro.....	6
5.2	Dati e Risultati economici semestrali e relative variazioni in migliaia di euro.....	7
5.2.1	Costi della Produzione e relative variazioni in migliaia di euro.....	7
5.3	Per i crediti iscritti in bilancio è stato istituito un apposito fondo di svalutazione?.....	8
5.4	Sono stati predisposti dall'ufficio competente documenti a supporto dell'attività di valutazione relativa all'esigibilità dei crediti?.....	8
5.5	Proventi e oneri straordinari e relative variazioni in migliaia di euro.....	9
5.6	I contributi in conto esercizio da Regione, a destinazione vincolata e non, iscritti nel valore della produzione, corrispondono agli atti comunicati dalla Regione?.....	9
5.7	Il risultato di gestione è in linea con quanto negoziato?.....	9
5.8	E' stato rispettato l'obbligo di pubblicazione del Bilancio sul sito Internet dell'Azienda? (comma 522 ,1°periodo, dell'art.1 della L.n.208/2015).....	10
5.9	E' stata trasmessa alla Corte dei conti la relazione/questionario ai sensi dell'art.1, comma 170, della L. n. 266/2005, entro i termini stabiliti?	10
6	Distribuzione diretta del farmaco.....	10
6.1	E' stata avviata in maniera sistematica e non casuale un'attività di controllo tesa ad accertare il rispetto della normativa in materia di prescrizione e distribuzione dei farmaci? (Solo per le AA.SS.PP.).....	10
6.2	La distribuzione diretta dei farmaci avviene in conformità alle vigenti disposizioni impartite dall'Assessorato regionale della Salute? (art. 11 L.R. n.12/2007 - circ. 27/6/2008, n.1241).....	11
6.3	Le Aziende Sanitarie Provinciali hanno posto in essere gli adempimenti necessari a dare attuazione alla Distribuzione dei farmaci inclusi nel PHT secondo quanto previsto nel D.A. n. 1857 del 26/09/2017 di approvazione dell'Accordo tra Assessorato regionale della Salute e Federfarma e nel relativo disciplinare tecnico sottoscritto in data 14/09/2017?.....	11
7.1	Risultati dell'attività intramoenia nel semestre di riferimento (valori in migliaia di euro).....	11
7.2	Il regolamento della gestione dell'attività intramoenia è conforme alle linee guida emanate dall'Assessorato regionale della Salute con D. A. n. 337 del 7/3/2014 ?.....	11
7.3	La differenza tra i ricavi per le prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia e il costo per la compartecipazione al personale per attività libero professionale intramoenia garantisce la copertura di tutti gli altri costi relativi all'attività intramoenia a carico dell'Azienda?.....	12
7.4	Con quali modalità operative viene organizzata la prenotazione delle prestazioni intramoenia effettuate all'esterno dei locali dell'Azienda?.....	12
7.5	E' stata istituita la Commissione di vigilanza sull'attività intramoenia?.....	12
7.6	L'Azienda è fra le strutture sanitarie autorizzate dalla Regione Siciliana alla sperimentazione gestionale del medico in rete, prevista dalla L.n.120/2007, come modificata dalla L. n. 189/2012?.....	13



8 Esternalizzazione di servizi, proroghe di contratti, procedure di affidamento e consulenze professionali.....	13
8.1 Nel semestre di riferimento l'Azienda ha esternalizzato servizi o conferito incarichi di consulenza a professionisti esterni?.....	13
8.2 L'Azienda ha adottato nel semestre di riferimento provvedimenti di proroga di convenzioni stipulate per l'approvvigionamento di beni e servizi?	13
8.3 Per quali importi e per quale percentuale gli acquisti di beni e servizi sono stati effettuati in forma consorziata o mediante gare di bacino o altra forma associativa?.....	14
8.4. Sono state rispettate le modalità di pubblicazione di bandi e di avvisi di gara ?.....	14
9 Scritture contabili	15
9.1 I libri obbligatori e le scritture contabili sono tenuti regolarmente?	15
9.2 La contabilità è tenuta correttamente?	15
9.3 Irregolarità Contabili.....	15
9.3.1 Il Collegio sindacale ha rilevato gravi irregolarità contabili, tali da incidere sulla veridicità e/o sull'equilibrio del bilancio?	15
9.3.2 Se si sono verificate irregolarità, il Collegio sindacale ha suggerito misure correttive?	16
9.3.3 Se sono state individuate misure correttive, queste sono state adottate dall'Azienda?	16
9.4 Dal controllo a campione delle fatture e dei documenti di spesa, è emersa la corretta applicazione del principio di competenza, con attenzione ai documenti pervenuti in Azienda dopo il 31/12 ma riferiti a costi dell'esercizio di riferimento?.....	16
9.5 Con quali criteri è stato scelto il campione delle fatture oggetto del controllo?	16
9.6 Sono state rispettate le scadenze fiscali?	17
9.7 La contabilità di magazzino relativa alle giacenze sanitarie e non sanitarie viene tenuta attraverso un sistema informatico che prevede la possibilità di verificare le giacenze presso le UU.OO.?.....	17
9.8 Le Operazioni di scarico carico di beni sanitari e non sanitari vengono tempestivamente registrate nella contabilità di magazzino e la procedura PAC viene regolarmente applicata?	17
9.9 Monitoraggio debiti pubbliche amministrazioni.....	17
9.10 In relazione al punto precedente, compilare la tabella sottostante:	19
9.11 L'Indice di tempestività dei pagamenti è stato pubblicato all'interno del sito istituzionale aziendale secondo la tempistica prevista dal DPCM 22/9/2014 ?	19
9.12 La base dati utilizzata per il calcolo dell'Indice di tempestività dei pagamenti è stata formulata secondo quanto previsto dal DPCM 22/9/2014 ?	19
9.13 L'indice è stato calcolato correttamente secondo quanto previsto dal DPCM 22/9/2014 ?.....	19
9.14 Compilare le seguenti tabelle:	20
9.15 Sono state richieste e ottenute dalla Regione anticipazioni di liquidità per il pagamento dei debiti relativi a somministrazioni, forniture, appalti e a obbligazioni per prestazioni professionali ai sensi e per gli effetti dell'art.1, comma 849, della L.30/12/2018, n.145 ?	20
9.16 I tempi di pagamento e di ritardo sono calcolati sulle fatture ricevute e scadute nell'anno precedente e al debito commerciale residuo di cui all'art.33 del D.Lgs. 14/03/2013 n.33 così come elaborati e risultanti dalla piattaforma elettronica per la gestione telematica del rilascio delle certificazioni di cui all'art.7, comma 1, del D.L. 08/04/2013, n.35, convertito, con modificazioni, in L.06/06/2013, n.64 ?	20
9.17 Sono stati integrati i contratti del Direttore generale e del Direttore amministrativo inserendo uno specifico obiettivo in materia di rispetto dei tempi di pagamento dell'Azienda e del connesso riconoscimento dell'indennità di risultato?	21
9.18 E' stata effettuata la comunicazione dello stock di debiti commerciali residui scaduti e non pagati alla fine dell'esercizio precedente ?.....	21
9.19 Sono state applicate tutte le disposizioni di cui alla Direttiva per la Chiusura dei Bilanci di esercizio delle aziende sanitarie pubbliche regionali? (Note Assessorato Salute, Servizio 5, prot. n. 26264 del 31/05/2024).....	21
9.20 L'Azienda ha posto in essere gli adempimenti gestionali in materia di informatizzazione del ciclo passivo degli acquisti di beni e servizi che prevedono l'emissione, la trasmissione, la conservazione e l'archiviazione dei documenti in forma elettronica? (L.205/2017 art.1., commi da 411 a 415).....	22
10 Piano di Efficientamento	22



<i>10.2 I Contributi in c/esercizio esposti nel conto economico programmatico inserito nel piano di efficientamento sono stati determinati nel limite del finanziamento massimo ammissibile definito all'art. 8 sexies del D.Lgs. n. 502/1992 ?</i>	22
11 ALTRE INFORMAZIONI	23
<i>11.1 Risk Management</i>	23
11.1.1. E stata attivata la funzione di “risk management” ai sensi dei commi 539 e 540 dell'art. 1 della L.208/2015?	23
<i>11.2 Altre informazioni sanitarie</i>	23
11.2.1. L'azienda si è dotata di strumenti di analisi e controllo sulla effettività e regolarità delle prestazioni erogate dalle strutture private accreditate secondo quanto previsto dal D.A. del 16/3/2016 “Piano annuale controlli analitici 2016” pubblicato nella GURS n. 15 parte prima? (solo per le AA.SS.PP.)	23
11.2.2. Indicare il numero dei ricoveri contestati e di quelli inappropriati nel semestre:	23
11.2.3 E' stato rispettato l'obbligo di attivazione del monitoraggio delle attività assistenziali? (comma 522 , 2°periodo, dell'art.1 della L.n. 208/2015).....	24
11.2.4 L'Azienda ha rispettato gli adempimenti di cui all'art.72 della L.r. n.8/2018, la cui realizzazione rientra tra gli obiettivi del Direttore Generale? (Rete integrata di servizi per l'autismo)	24
11.2.5. L'Azienda ha rispettato gli adempimenti di cui all'art.75 della L.r. n. 8/2018? (Norme in materia di Sanità Penitenziaria – regime giuridico ed economico medici incaricati “provvisori”- procedure di selezione e stabilizzazione).....	24
11.2.6 L'Azienda ha predisposto e posto in essere gli adempimenti gestionali finalizzati all'attuazione del monitoraggio del tetto della spesa farmaceutica convenzionata per le categorie di farmaci contenute nel D.A. n.20 del 17/01/2024 dell'Assessorato regionale della Salute ?	25
11.2.7 Sono stati posti in essere rapporti di lavoro per attività di ricerca ai sensi della L.205/2017, art.1, commi da 421 a 434? (Solo per gli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico e gli Istituti Zooprofilattici Sperimentali)	25
11.2.8 Sono stati redatti i programmi attuativi aziendali in materia di gestione delle liste di attesa ai sensi del Piano Nazionale di Governo delle Liste di Attesa (PNGLA) di cui all'Intesa Stato – Regioni del 21 febbraio 2019 e dell'art.1, commi 30/12/2018, 510 , 511 e 512 della L.30/12/2018 n.145?	25
11.2.9 Sono stati predisposti gli atti e i dati gestionali da inviare all'Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali (AGENAS) ai fini della realizzazione di un sistema di analisi e monitoraggio delle performance delle Aziende Sanitarie ?	26
11.2.10 Sono stati predisposti gli atti e i dati gestionali per la realizzazione dell'anagrafe nazionale vaccini?.....	26
11.2.11 Sono state rispettate le procedure per la stabilizzazione del personale del Servizio Sanitario nazionale di cui ai commi 466, 467 e 468 della L.27/12/2019 n.160?	26
11.2.12 E' stata erogata la particolare indennità premiale ex art.5, comma 8, della L.r. 12/05/2020 n.9, da riconoscere al personale del Servizio Sanitario Regionale per compensare i maggiori carichi di lavoro derivanti dall'attuazione delle misure di contenimento della pandemia Covid -19 ?.....	26
11.2.13 E' stato definito l'accordo con l'Assessorato regionale della Salute per la verifica e la riconciliazione delle reciproche posizioni di debito e credito tra la Asp 6 di Palermo e la Fondazione “Istituto G.Giglio” di Cefalu' (gia' Fondazione Istituto San Raffaele Giglio di Cefalu') per la definitiva chiusura delle posizioni pregresse e il conseguente ripianamento a carico della Regione delle perdite di esercizio maturate dalla Fondazione nel periodo della sperimentazione gestionale ex art.9 bis del D.Lgs. 30/12/1992 n.502?	27
11.2.14 Sono state programmate e realizzate le attività di riabilitazione psichiatrica e psicosociale di assistenza territoriale ai fini della facilitazione dei percorsi riabilitativi e dell'acquisizione dei diritti di cittadinanza? (Solo per le AA.SS.PP.).....	27
11.2.15 In sede di programmazione e successiva realizzazione delle attività di cui al punto 11.2.14, sono stati soddisfatti e conseguiti i Livelli Essenziali di Assistenza di cui al DPCM 12 Gennaio 2017?	28
11.2.16 è stata ricevuta da parte dell'Assessorato regionale della Salute l'assegnazione di 400 migliaia di euro per il potenziamento del servizio di breast unit per le aree ad alto rischio ai sensi dell'art.6, comma 3, della L.r. n.5/2009 ?	28
11.2.17 L'Azienda ha posto in essere gli adempimenti previsti in materia di piano di potenziamento delle cure palliative ai sensi dell'articolo 5 della della L.15/03/2010 n.38, così come modificato dall'art.1, comma 83, della L.29/12/2022 n.197 ?	28
<i>11.3 Sicurezza sul Lavoro</i>	29
11.3.1 Sono stati effettuati gli adempimenti previsti dal D. Lgs. n. 81/2008 in materia di sicurezza del lavoro, secondo le modalità operative di cui alla Circolare dell'Assessorato regionale della Salute n. 1292 del 25/5/2012 ? 29	
11.3.2 E' stato approvato ed adottato il regolamento aziendale per l'organizzazione e la gestione della sicurezza e salute ai sensi del D.Lgs. n. 81/2008?	29



11.3.3 Il regolamento aziendale per l'organizzazione e la gestione della sicurezza e salute è stato aggiornato in relazione a importanti e significative variazioni organizzative e gestionali dell'Azienda e/o della normativa di riferimento?	29
11.3.4 E' stato costituito il Servizio di Prevenzione e Protezione?	30
11.3.5 I componenti del Servizio di Prevenzione e Protezione sono in possesso della professionalità e della qualificazione richiesta?	30
11.3.6 E' stato redatto il Documento di Valutazione dei rischi aziendali aggiornandolo al rischio da COVID 19 ? ...	30
11.3.7 Il Documento di Valutazione dei rischi aziendali viene aggiornato periodicamente in relazione all'evolversi dei rischi?	30
11.3.8 E' stato nominato il Medico competente ex art. 2, lett. b), del D. Lgs. n. 81/2008 ?	31
11.3.9 Sono stati eletti o designati i Rappresentanti dei lavoratori per la sicurezza?	31
11.3.10 Sono stati assolti gli obblighi in materia di formazione ed informazione dei Rappresentati per la sicurezza e dei lavoratori?	31
11.4 Contenzioso	31
11.4.1 Esistono controversie legali in corso?	31
11.4.2 E' stata effettuata una stima sulla probabilità di esiti sfavorevoli del contenzioso legale in essere e del valore delle conseguenti passività potenziali?	32
11.4.3 Si ritiene sufficiente l'ammontare del relativo fondo rischi secondo i vigenti principi contabili?	32
11.5. PIAO (Piano Integrato Attività e Organizzazione)	33
11.5.1. E' stato nominato il Referente responsabile della redazione, aggiornamento e modifica del PIAO?	33
11.5.2 E' stato redatto e adottato il Piano Integrato Attività e Organizzazione (PIAO) entro il termine previsto dalla vigente normativa ?	33
11.5.3 il sito Internet Istituzionale dedicato alla sezione "Amministrazione Trasparente" viene aggiornato e rispetta i contenuti previsti dal D.Lgs. 14/03/2013 n.33 ?	33
12 Spending Review	34
12.1. <i>Spostamenti e Missioni - L.r. n. 26/2012 art.11, comma 28</i>	34
12.1.1 Il rimborso corrisposto ad amministratori e dipendenti per viaggi aerei relativi a motivi di servizio è stato pari al costo della tariffa in classe economica?	34
12.2 <i>Trattamento accessorio del personale dirigenziale e non dirigenziale - D.Lgs.75/2017, art.23, comma 2-</i>	34
12.2.1. L'Azienda ha rispettato il vincolo di destinare al trattamento accessorio del personale dirigenziale e non dirigenziale un importo non superiore al corrispondente ammontare speso nel 2016?	34
12.3 <i>Acquisto di Beni e Servizi - L.r. 13/2014, art.13, comma 1 -</i>	34
12.3.1 E' stato rispettato il vincolo stabilito dalla normativa citata?	34
12.4 <i>Personale - Rispetto della previsione normativa di cui all' art.11, commi 1, 2, 3, 4 e 4 ter del D.L. 30/04/2019, n.35 e di cui all' art. 2 comma 71 della Legge 23.12.09 n. 191.</i>	35
12.4.1 Le spese del personale, come definite nella normativa richiamata, (compreso il personale con rapporto di lavoro a tempo determinato, con contratto di collaborazione coordinata e continuativa, o che presta servizio con altre forme di rapporto di lavoro flessibile o con convenzioni) hanno superato per il corrente anno il corrispondente ammontare dell'anno 2018, o se superiore, il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4 %?	35
12.5 <i>Ferie, riposi e permessi al personale (D.L. 95/2012 art.5 , comma 8)</i>	35
12.5.1.L'Azienda ha rispettato i vincoli previsti dalla norma indicata?	35
12.6 <i>Acquisto di Beni e Servizi - L.r. 11/2010 art.19, commi 1,2, e 3.</i>	35
12.6.1 Per la fornitura di beni e servizi superiori a 100 migliaia di euro sono stati adottati parametri di qualità e di prezzo rapportati a quelli messi a disposizione dalla CONSIP S.p.A.?	35
12.7 <i>Acquisto di Beni e Servizi - Delibera di Giunta regionale n.317/2012 punto 1.1.2</i>	36
12.7.1 Per gli appalti di fornitura di beni e servizi di importo pari o inferiore a 100 migliaia di euro l'Azienda si è avvalsa della Piattaforma di Mercato Elettronico (SAE) della Regione siciliana o dell'analoga piattaforma del portale CONSIP previa attuazione di supporto con la CCIAA di Palermo?	36
12.8 <i>Acquisto di Beni e Servizi - L.r. 13/2014, art.13 comma 1 - D.L. 66/2014, art.8, comma 8.</i>	36
12.8.1 Per la fornitura di beni e servizi inferiori a 100 migliaia di euro sono stati adottati parametri di qualità e di prezzo rapportati a quelli messi a disposizione da CONSIP S.p.A.?	36
12.9 <i>Conferimento incarichi - D.L. 95/2012 art.5, comma 9</i>	36
12.9.1 L'Azienda ha rispettato i vincoli previsti dalla citata normativa in materia di divieto di conferimento a titolo oneroso di incarichi a soggetti già lavoratori privati o pubblici collocati in quiescenza?	36
12.10 <i>Rinegoziazione Contratti di fornitura - D.L. 95/2012 art.15, comma 13, lett.b) - L.r.9/2015 art.55 - D.L. 19/06/2015, n.78, art. 9 ter</i>	37



12.10.1 Le differenze rilevate tra i prezzi unitari di fornitura di beni e servizi e i corrispondenti prezzi di riferimento sono sempre non superiori al 20% dei prezzi di riferimento medesimi?	37
12.11 <i>Acquisto di Beni e servizi – L.208/2015 art.1, commi 548 e 550 – L.r.9/2015 artt.55 e 56 – D.P.C.M. 24.12.2015</i>	37
12.11.1 L'Azienda si è approvvigionata, relativamente alle categorie merceologiche del settore sanitario, avvalendosi in via esclusiva delle centrali regionali uniche di committenza ovvero della CONSIP S.p.A.?	37
12.11.2 Sono state rispettate le soglie di obbligatorietà relative alle categorie di beni e servizi individuate nel D.P.C.M. Del 24.12.2015?	37
12.11.3 L'Azienda ha rispettato i vincoli previsti dalla citata normativa?	38
12.12 <i>Spese per stampe ed altre pubblicazioni – L.r. 11/2010 art.23</i>	38
12.12.1 L'Azienda ha rispettato i vincoli previsti dalla citata normativa?	38
12.13 <i>Autovetture di rappresentanza L.r. 9/2013 art.22</i>	38
12.13.1 L'Azienda ha rispettato i vincoli previsti dalla citata normativa?	38
12.14 <i>Consulenti – L.r. 9/2013 art.24</i>	39
12.14.1 L'Azienda ha rispettato i vincoli previsti dalla citata normativa?	39
12.15 <i>Comunicazioni cartacee, utenze telefoniche ed utenze elettriche – Delibera Giunta regionale n.317/2012, punto 1.4.1 lettera c) e lettera d)</i>	39
12.15.1 L'Azienda ha rispettato i vincoli previsti dalla citata delibera?	39
12.16 <i>Buoni Pasto - D.L. 95/2012 art.5, comma 7</i>	39
12.16.1 L'Azienda ha rispettato i vincoli previsti dalla citata normativa?	39
Sommario	40