



Relazione semestrale del collegio sindacale

(Art. 48, comma 3, L.R. n. 17/2004)

AZIENDA Cefpas- Ente di formazione per l'aggiornamento del personale del servizio sanitario

Primo Semestre 2023

Secondo Semestre 2023

Data della Relazione 28/02/2024

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 | Presidente della Giunta Regionale |
| Componente | Del Giudice Stefano | Ministero della Salute |

1.3 data d'insediamento 06.12.2021

Collegio Sindacale Straordinario

data di fine incarico 05.12.2024

SI

NO



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

Componente e Presidente del Collegio

- Presidente del Collegio **Francesco Pampinella** Cell. 3331901957
E-mail: francesco.pampinella@mef.gov.it
- Componente **Di Vuolo Ciro** Cell. 3355987661
E-mail: divuolo@email.it
- Componente **Del Giudice Stefano** Cell. 3209470191
E-mail: stefano.delgiudice78@mail.com

2. Programmazione dei lavori e attività espletata

2.1 Frequenza degli interventi (collegiali o individuali):
(barrare la casella che interessa)

| | collegiali | individuali | note |
|--------------|-------------------------------------|--------------------------|------|
| quindicinale | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | |
| ▪ mensile | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | |
| ▪ bimestrale | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | |
| ▪ altro | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | |

2.2 Attività programmata

| | in sede | presso altri uffici | note |
|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| ▪ riunioni collegiali | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Anche con modalità da remoto |
| ▪ accessi individuali | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | |
| ▪ richiesta notizie ed informazioni | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | |
| ▪ altro | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | |

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) illegittima gestione dei beni mobili
- b) irregolare rendicontazione dei progetti PSN
- c) mancato riscontro alla richiesta di relazione sullo stato del progetto "Sanità Digitale"
- d) mancata nomina dei direttori amministrativo e della formazione
- e) invito alla redazione di un regolamento sugli incarichi di collaborazione esterna in linea con l'art. 7 D.lgs. 165/2001

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
- e) SI NO

Se si, quali azioni?



a) il direttore del Centro dichiara di aver dato mandato agli uffici competenti di procedere all'acquisto del software necessario alla creazione e gestione dell'inventario dei beni mobili, contestualmente all'imminente acquisto del software di contabilità

b) applicazione del protocollo di rendicontazione previsto per il POR FSE 2014-2020

c) pervenuta relazione sul progetto "Sanità Digitale"

d) delibera n. 35/2024 del direttore del Centro: "Avvio del procedimento per la nomina del Direttore della Formazione e del Direttore Amministrativo. Approvazioni Avvisi."

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

e) Sarà nuovamente sollecitato l'adozione del regolamento da parte del Centro

...

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, dalla più antica alla più recente)

a) semestre _____

b) semestre _____

problematica _____

c) semestre _____

problematica _____

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

1) SI

NO

2) SI

NO

3) SI

NO

Se si, quali azioni?

1) _____



2)

3)

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

1)

2)

3)

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

(non si applica all'Istituto Zooprofilattico Sperimentale)

Normativa:

- D.Interm. 17/09/2012
- D.Interm. 01/03/2013
- D.A. n. 2128 del 12/11/2013
- D.A. n. 402 del 10/03/2015
- D.A. n.1559 del 05/09/2016
- D.A. n.10 del 10/01/2019

Con riferimento ai dati e alle informazioni al 31.12.2023 si precisa che:

Visti i riferimenti normativi sopra menzionati, si vuole chiarire che il decreto Interministeriale del 17 settembre all'articolo 3 dispone che: "le regioni debbano presentare un programma d'azione definito" Percorso attuativo della Certificabilità, finalizzato al raggiungimento degli standard organizzativi, contabili e procedurali necessari a garantire la certificabilità dei dati e dei bilanci degli enti del Servizio sanitario nazionale, della GSA e del bilancio consolidato".

Tali previsioni di legge hanno quale fonte di individuazione della necessità di rendere attuabile il programma di azione per la Certificabilità dei dati di bilancio il Patto della Salute 2010 – 2012 che al suo articolo 11 (Qualità dei dati contabili, di struttura e di attività) chiarisce che: "

*1. In funzione della necessità di **garantire nel settore sanitario il coordinamento della funzione di governo della spesa e il miglioramento della qualità dei relativi dati contabili e gestionali** e delle procedure sottostanti alla loro produzione e rappresentazione, anche in relazione all'attuazione del federalismo fiscale, le Regioni e le Province autonome si impegnano a garantire l'accertamento*



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

della qualità delle procedure amministrativo contabili sottostanti alla corretta contabilizzazione dei fatti aziendali, nonché la qualità dei dati contabili.

A tal fine:

a) le **regioni effettuano una valutazione straordinaria dello stato delle procedure amministrativo contabili, con conseguente certificazione della qualità dei dati contabili delle aziende e del consolidato regionale ...**

2. L'accertamento di cui al comma 1 è effettuato sulla base di criteri e modalità per la certificazione dei bilanci delle aziende sanitarie locali, delle aziende ospedaliere, degli IRCCS pubblici, anche trasformati in fondazioni, degli IZS e delle aziende ospedaliere universitarie, ivi compresi i policlinici universitari, fissati con decreto del Ministro del lavoro, della salute e delle politiche sociali, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, d'intesa con la Conferenza Stato-Regioni, da emanarsi entro il 31 marzo 2010, in attuazione dell'articolo 1, comma 291 della legge 23 dicembre 2005 n. 266, concernente i criteri e le modalità di certificazione dei bilanci delle predette aziende del servizio sanitario nazionale.

3. Le regioni si impegnano a potenziare le rilevazioni concernenti le strutture eroganti le prestazioni di assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare, assistenza territoriale semiresidenziale, assistenza territoriale residenziale e le relative prestazioni erogate.

Visto quanto sopra richiamato è comprensibile che la finalità di certificabilità dei dati di bilancio è orientata al miglior governo e razionalizzazione dei dati contabili e gestionali dei bilanci delle aziende che erogano prestazioni di tipo sanitario assistenziali ovvero quelle richiamato al comma 2 articolo 11 di cui il CEFPAS Ente strumentale della Regione Siciliana ma con mission diversa rispetto alle Aziende richiamate al comma 2 precedente citano non ne risulta destinatario.

Compilare la seguente tabella in tutte le sue parti:

| Area | L'Azienda ha attivato sulla base del Piano Annuale 2021 verifiche intermedie delle procedure con l'ausilio dell'I.A. al 30.06.2021? | | L'Azienda ha attivato sulla base del Piano Annuale 2021 e in aderenza alla richiesta del Dipartimento Pianificazione Strategica formulate all'esito delle verifiche di monitoraggio degli audit al 31.12.2020 le verifiche delle procedure con l'ausilio dell'I.A. al 30.06.2021 ? | | Gli Internal Auditing hanno effettuato le verifiche di Audit al 30.06.2021 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? (nota n.20021 del 28 aprile 2020) | | Sono state poste in essere da parte dell'Azienda tutte le misure utili a superare definitivamente le criticità rilevate al 31.12.2020? | | Se SI, al 30.06.2021 l'Azienda il pieno e completo raggiungimento degli obiettivi di certificabilità dei dati e dei bilanci? | |
|---------------|---|----|--|----|---|----|--|----|--|----|
| | SI | NO | SI | NO | 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 (valori espressi in euro) | BARRARE IL SEMESTRE DI RIFERIMENTO | SP | | VARIAZIONI | VARIAZIONI |
|---------|--|--|-------------------|------------------|------------------|-------------|
| | | | A | B | | |
| | | | 1°Sem / Anno 2023 | 1°Sem. Anno 2022 | | |
| | | X | 2°Sem / Anno 2023 | 2°Sem. Anno 2022 | | |
| ABA190 | CREDITI | | 16.705.188 | 8.818.180 | 7.887.008 | 89% |
| ABA200 | - Crediti v/ Stato | | 0 | 1 | -1 | 0% |
| ABA350 | - Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma | | 15.503.288 | 7.455.072 | 8.048.217 | 108% |
| ABA530 | - Crediti v/ Comuni | | 8.998 | 8.895 | 103 | 1% |
| ABA540 | - Crediti v / Aziende sanitarie pubbliche | | 143.260 | 129.630 | 13.630 | 11% |
| ABA610 | - Crediti v / società partecipate c/o enti dipendenti della Regione | | 0 | 0 | 0 | 0% |
| ABA650 | - Crediti v/ Erario | | 66.996 | 89.280 | -22.283 | -25% |
| ABA660 | - Crediti v / Altri | | 982.644 | 1.135.302 | -152.658 | -13% |
| PDZ999 | DEBITI | | 7.827.188 | 3.641.537 | 4.185.651 | 115% |



| | | | | | | |
|--------|---|--|-----------|-----------|-----------|------|
| PDA000 | - Debiti per mutui passivi | | 0 | 0 | 0 | 0% |
| PDA010 | - Debiti v/Stato | | 0 | 0 | 0 | 0% |
| PDA070 | - Debiti v/ Regione o Provincia autonoma | | 47.242 | 48.127 | -885 | -2% |
| PDA130 | - Debiti v/Comuni | | 0 | 0 | 0 | 0% |
| PDA140 | - Debiti v/ Aziende Sanitarie Pubbliche | | 2.476 | 2.076 | 400 | 19% |
| PDA240 | - Debiti v/Società partecipate e/o Enti dipendenti della Regione | | 0 | 0 | 0 | 0% |
| PDA280 | - Debiti v/Fornitori | | 7.053.992 | 2.395.157 | 4.658.836 | 195% |
| PDA310 | - Debiti v/ Istituto tesoriere | | 0 | 0 | 0 | 0% |
| PDA320 | - Debiti Tributari | | 285.465 | 360.565 | -75.100 | -21% |
| PDA330 | - Debiti v/ Istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale | | 188.766 | 351.159 | -162.393 | -46% |
| PDA340 | - Debiti v/Altri | | 249.248 | 484.454 | -235.206 | -49% |

*si precisa che i dati sopra riportati sono stati estratti dalla contabilità in data 14.02.2024 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 che i dati inseriti nella colonna B (anno 2022) sono difformi da quelli inseriti nella colonna A del II° semestre del 2022, in quanto in essa sono stati inseriti i dati definitivi a consuntivo del bilancio 2022 approvato da "Assessorato della Salute" con prot.n.8400 del 20.02.2024.

Commento sulle principali variazioni

Sono state commentate le voci con variazioni dei saldi maggiormente significative in termini di valore assoluto e percentuale.

ABA350 La variazione è legata all'effetto congiunto tra incassi e l'iscrizione di crediti V/Regione siciliana derivanti principalmente da:

- D.A. 488/2023 Accordo stipulato il 27 aprile 2023 tra Assessorato della Salute e CEFPAS per la gestione di: linea di investimento M6-C2-I2.2.B "Sviluppo delle competenze tecnico-professionali, digitali e manageriali del personale del sistema sanitario: sub misura: Corso di formazione in infezioni ospedaliere" (fondi PNRR); pari a euro 7.509.73 dei quali alla data del 31.12.2023 è stato incassato un acconto per un importo pari a 750.973,97 con reverse n.58 .
- D.A. 1468 Accordo stipulato il 16 novembre 2023 tra Assessorato della Salute e CEFPAS per la gestione della linea di investimento M6-C2-I2.2.C "Sviluppo delle Competenze Tecniche-Professionali, Digitali e Manageriali del Personale del Sistema Sanitario: Sub-Misura: corso di formazione manageriale" (fondi PNRR); pari ad euro 1.684.000

ABA660 la variazione è generata dall'incasso di posizioni verso Enti Privati e altri Enti pubblici.

PDA280 la variazione che ha interessato la voce debiti v/fornitori è legata all'effetto congiunto dell'estinzione dei debiti dell'esercizio precedente e la rilevazione dei debiti di competenza dell'esercizio 2023; la voce principale che genera la variazione esposta in tabella è quella di Fatture da Ricevere legate maggiormente al progetto Sanita digitale i cui costi in sede di assestamento saranno oggetto di sterilizzazione attraverso rilascio dell'apposito fondo "Quote inutilizzate di contributi da regione Fondi PSN".



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

PDA340 la variazione della voce Debiti v/altri, rispetto all'esercizio precedente rientra tra le voci oggetto di scritture di assestamento oltre che dai controlli sistematici che l'ufficio svolge in fase di chiusura di Bilancio.

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

Compilare la seguente tabella:

| Cod. CE | Voci CE valori espressi in Euro | Barrare il semestre di riferimento | DATI CE | | Variazioni | Variazioni % |
|---------|--|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| | | | A | B | | |
| | | | 1°sem / Anno 2023 | 1°sem / Anno 2022 | | (A-B) x100 |
| | | X | 2°sem / Anno 2023 | 2°sem / Anno 2022 | A - B | B |
| AZ9999 | Totale Valore della Produzione (A) | | 6.174.299 | 18.043.273 | -11.868.974 | -66% |
| BZ9999 | Totale Costi della Produzione (B) | | 13.964.779 | 17.746.824 | -3.782.045 | -21% |
| | Differenza tra valori e costi della produzione (A-B) | | -7.790.480 | 296.449 | -8.086.929 | -2728% |
| CZ9999 | Totale Proventi e oneri finanziari (C) | | -347 | 119.579 | -119.926 | -100% |
| DZ9999 | Totale rettifiche di valore di attività finanziarie(D) | | 0 | 0 | 0 | 0% |
| EZ9999 | Totale proventi e oneri straordinari (E) | | -17.544 | 64.529 | -82.073 | -127% |
| | Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E) | | -7.808.371 | 484.557 | -8.288.928 | -1725% |



*si precisa che i dati sopra riportati sono stati estratti dalla contabilità in data 14.02.2024 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.

** Si precisa che i dati inseriti nella colonna B (anno 2022) sono difformi da quelli inseriti nella colonna A della medesima tabella contenuta nella relazione semestrale del II semestre 2022, in quanto nella presente relazione sono stati inseriti i dati definitivi del bilancio 2022 approvato da "Assessorato della Salute" con prot.n.8400 del 20.02.2024.

Commento sulle principali variazioni:

La comparazione della voce A tra i due periodi deve essere letta considerando che i valori dell'esercizio 2023 devono ancora accogliere gli effetti positivi delle scritture di integrazione, che verranno operate per la chiusura di bilancio, riferite all'utilizzo dei fondi per quote inutilizzate di contributi (fondo sanitario ed extra fondo) nonché per utilizzo di contributi in conto capitale (sterilizzazioni).

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 voce relativa ai Costi della Produzione **BZ9999** ha subito una riduzione del costo del personale impiegato su progetti a tempo determinato che hanno esaurito i loro effetti nel corso del 2023.

La voce **CZ9999** non tiene conto delle scritture di chiusura e pertanto non sono stati rilevati i proventi e oneri del 2023 e deve ancora accogliere gli effetti delle operazioni di assestamento (rettifiche ed integrazioni) che saranno definiti in sede di chiusura dei valori alla data del 31.12.2023

5.2.1 Costi della Produzione e relative variazioni in migliaia di euro

Compilare la seguente tabella:

| Cod. CE | Voci CE valori espressi in Euro | Barrare il semestre di riferimento | DATI CE | | Variazioni | Variazioni % |
|---------|--|------------------------------------|-------------------|-------------------|------------|--------------|
| | | | A | B | | |
| | | | 1°sem / Anno 2023 | 1°sem / Anno 2022 | A - B | (A-B) x 100 |
| | | 2° Semestre | 2°sem / Anno 2023 | 2°sem / Anno 2022 | | B |
| BA0020 | B.1.A) Acquisti di Beni Sanitari | | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA0310 | B.1.B) Acquisti di Beni non Sanitari | | 121.060 | 107.618 | 13.484 | 13% |
| BA0390 | B.2) Acquisti di Servizi | | 9.773.193 | 10.713.685 | -936.836 | -9% |
| BA1910 | B.3) Manutenzione e Riparazione (ordinaria esternalizzata) | | 549.834 | 210.645 | 339.189 | 161% |
| BA1990 | B.4) Godimento di Beni di terzi | | 70.329 | 79.635 | -9.307 | -12% |
| BA2080 | Totale Costo del Personale | | 3.007.873 | 4.281.817 | -1.273.945 | -30% |
| BA2500 | B.9) Oneri diversi di gestione | | 481.680 | 1.073.938 | -592.258 | -55% |

[Handwritten signature]



| | | | | | | |
|--|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| BA2560 | Totale Ammortamenti | | 0 | 1.163.249 | -1.163.249 | 100% |
| BA2630 | B.14) Svalutazione delle Immobilizzazioni e dei Crediti | | 0 | 0 | 0 | 0% |
| BA2660 | B.15) Variazione delle Rimancnze | | -39.190 | 14.021 | -53.210 | -380% |
| BA2690 | B.16) Accantonamenti dell'esercizio | | 0 | 105.913 | -105.913 | -100% |
| Totale Costi della Produzione (B) | | | 13.964.779 | 17.746.824 | -3.782.045 | -21% |

*si precisa che i dati sopra riportati sono stati estratti dalla contabilità in data 14.02.2023 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.

** Si precisa che i dati inseriti nella colonna B (anno 2022) sono difformi da quelli inseriti nella colonna A del II^ semestre del 2022, in quanto in essa sono stati inseriti i dati definitivi a consuntivo del bilancio 2022 approvato da "Assessorato della Salute" con prot.n.8400 del 20.02.2024.

Commento sulle principali variazioni (costo del personale, acquisto di beni sanitari e non sanitari, acquisto di servizi sanitari e non sanitari):

La voce **BA0390** registra una riduzione rispetto al precedente esercizio principalmente legata ad una lieve diminuzione dei costi per energia ed altre utenze che avevo fortemente inciso sul precedente esercizio e ad un minore utilizzo di docenza usufruiti nell'anno.

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.

Le voci **BA2560** e **BA2690** devono ancora accogliere gli effetti delle operazioni di assestamento dei valori alla data di chiusura del 31.12.2023.

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

L'Ente provvederà all'analisi di valutazione di esigibilità dei crediti ed al relativo aggiornamento del fondo in sede di chiusura dei dati per il bilancio al 31.12.2023.

Se si, compilare la seguente tabella sottostante in migliaia di euro (solo per il II semestre)

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|



| Codice | Credito (Specificare la tipologia) | Importo del Credito | Anno di formazione | Data Scadenza | Valore accantonato a Conto Economico |
|--------|--|---------------------|--|---------------|--------------------------------------|
| ABA190 | Crediti | 16.705.187,57 | | | |
| ABA200 | Crediti v/Stato | - | | | |
| ABA350 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma | 15.503.288,45 | 2008 - 2012 - 2014 - 2021 - 2022 - 2023 | | |
| ABA530 | Crediti v/Comuni | 8.998,26 | 2018 - 2021 | | |
| ABA540 | Crediti v/Aziende Sanitarie e Pubbliche | 143.260,42 | 2009 - 2016 - 2017 - 2020 - 2021 - 2022 - 2023 | | |
| ABA610 | Crediti v/ Società partecipate e/o Enti dipendenti della Regione | - | | | |
| ABA650 | Crediti v/ Erario | 66.996,41 | 2022 - 2023 | | |
| ABA660 | Crediti v Altri | 982.644,03 | 2021 - 2022-2023 | | |

** Si precisa che i dati inseriti nella colonna B (anno 2022) sono difformi da quelli inseriti nella colonna A del II^ semestre del 2022, in quanto in essa sono stati inseriti i dati definitivi a consuntivo del bilancio 2022 approvato da "Assessorato della Salute" con prot.n.8400 del 20.02.2024.

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

| Codice CE | Proventi e Oneri Straordinari | Dati CE | | Variazioni | Variazioni % |
|-----------|---|----------------|----------------|----------------|--------------|
| | | Sem. Anno 2023 | Sem. Anno 2022 | | |
| EA0010 | E.1) Proventi Straordinari | 21.154 | 287.963 | -266.809 | -93% |
| EA0260 | E.2.) Oneri Straordinari | -38.698 | 223.434 | 184.736 | -83% |
| | Saldo proventi ed oneri straordinari (E) | 17.544 | 64.529 | -82.073 | -127% |

** Si precisa che i dati inseriti nella colonna B (anno 2022) sono difformi da quelli inseriti nella colonna A del II^ semestre del 2022, in quanto in essa sono stati inseriti i dati definitivi a consuntivo del bilancio 2022 approvato da "Assessorato della Salute" con prot.n.8400 del 20.02.2024.

Commentare le principali variazioni

Si precisa che la variazione delle voci proventi ed oneri straordinari è da attribuirsi alla non manifestazione di eventi di carattere non ordinario che si erano invece presentati nel precedente esercizio.

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, perché?

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

****non applicabile**

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, perché?

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?

****non applicabile**



SI NO

Se no, perché?

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**



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

SI

NO

Se no, perché?

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, perché?

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 si, 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?

****non applicabile**



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

SI

NO

Se no, perché?

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 si, 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)

SI

NO

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



- A. deliberazione rep. 217/2023 - Contratto in Convenzione Consip dei servizi di telefonia mobile per le Pubbliche Amministrazioni - Edizione 8- Lotto Unico, stipulata tra la Consip S.p.A., per conto del Ministero dell'Economia e delle Finanze e la società Telecom Italia S.p.A., di importo pari ad euro

Con avviso datato 02/11/2023 la Consip ha comunicato che *"le Amministrazioni con contratti attuativi in scadenza, al fine di garantire la continuità dei servizi di telefonia mobile, ai sensi del Codice Appalti, potranno richiedere a Tim (attuale operatore della Convenzione "Telefonia Mobile 8") la temporanea prosecuzione dei contratti vigenti (...) alle stesse condizioni economiche e con una durata, individuata da ciascuna amministrazione, nel limite massimo di 18 mesi, con clausola di recesso anticipato al completamento della migrazione" alla convenzione Consip Telefonia mobile 9."*

- B. Deliberazione rep. 167/2023. Contratto in adesione all'Accordo "Quadro SPC2 connettività" Consip, per il servizio di connettività Internet stipulato con la società Vodafone Italia S.p.A., fino al 31/12/2023, per una spesa complessiva di euro 4.778,88 oltre IVA

In ossequio alla Legge 24 febbraio 2023, n. 14 di conversione del D.L. 29 dicembre 2022, n. 198 (D.L. Milleproroghe) che ha disposto l'estensione al 31 dicembre 2023 del CQ Id 1367 - SPC 2 Connettività, relativo ai servizi di connettività del Sistema pubblico di connettività, la Consip ha comunicato che *"in vigenza di Contratti Esecutivi per i quali sia ancora possibile l'incremento delle prestazioni entro il quinto del valore del contratto o ricorrano i presupposti per l'applicazione dell'istituto delle varianti come disciplinato razione temporis, le Amministrazioni potranno operare in continuità per il tramite dell'aggiornamento del Piano dei fabbisogni originario. Tale aggiornamento sarà possibile anche nell'ipotesi di mera proroga temporale (ovvero senza incrementi del valore del contratto in scadenza). In ogni caso, l'estensione temporale del contratto in essere sarà possibile fino alla durata residua del Contratto Quadro OPA così come estesa ex lege alla data del 31 dicembre 2023";*

- C. Deliberazione 148/2023. Contratto in adesione all'Accordo "Quadro SPC2 connettività" Consip, per il servizio di connettività Internet stipulato con la società Telecom Italia SpA, fino al 31/12/2023, per una spesa complessiva di euro 11.360,40 oltre IVA.

In ossequio alla Legge 24 febbraio 2023, n. 14 di conversione del D.L. 29 dicembre 2022, n. 198 (D.L. Milleproroghe) che ha disposto l'estensione al 31 dicembre 2023 del CQ Id 1367 - SPC 2 Connettività, relativo ai servizi di connettività del Sistema pubblico di connettività, la Consip ha comunicato che *"in vigenza di Contratti Esecutivi per i quali sia ancora possibile l'incremento delle prestazioni entro il quinto del valore del contratto o ricorrano i presupposti per l'applicazione dell'istituto delle varianti come disciplinato razione temporis, le Amministrazioni potranno operare in continuità per il tramite dell'aggiornamento del Piano dei fabbisogni originario. Tale aggiornamento sarà possibile anche nell'ipotesi di mera proroga temporale (ovvero senza incrementi del valore del contratto in scadenza). In ogni caso, l'estensione temporale del contratto in essere sarà possibile fino alla durata residua del Contratto Quadro OPA così come estesa ex lege alla data del 31 dicembre 2023";*



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 | ----- | | |
| Gare di Bacino | ----- | | |
| Altra Forma Associativa | ----- | | |

****non applicabile**

8.4. Sono state rispettate le modalità di pubblicazione di bandi e di avvisi di gara?
(D. Lgs.18/04/2016 n.50 artt.71, 72 e 74)

SI NO

Se no, perché?

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?



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

Se no, perché?

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?
Il campione delle fatture in oggetto è stato analizzato prendendo in considerazione i registri IVA AI-(Istituzionale) AC (Commerciale)

L'estrazione comprende n.5 fatture estratte con criterio casuale tra le prime 50 fatture pervenute nel 2024 e per le quali è stata rilevata corretta imputazione nell'esercizio di corretta competenza.

9.6 Sono state rispettate le scadenze fiscali?

SI NO

Se no, quali non sono state rispettate e perché?

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, perché?

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, perché?

9.9 Monitoraggio debiti pubbliche amministrazioni

E' 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, perché?

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

| Fatture cartacee dal _____ al _____ (esprimere i valori in euro/mgl) | | | | | |
|--|--|---------------------------|--|-------|---------------------------------|
| Dati estratti dalla piattaforma certificazione crediti: (dati aggiornati al _____) | | Dati dichiarati dall'ente | | Delta | Motivazione del disallineamento |
| A | | B | | A - B | |
| Importo fatture ricevute | | Importo fatture ricevute | | | |
| fatture ricevute | | fatture ricevute | | | |
| Importo fatture pagate | | Importo fatture pagate | | | |
| 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 | 1° SEMESTRE | | 2° SEMESTRE | | |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| | ITP (1° Trimestre) | ITP (2° Trimestre) | ITP (3° trimestre) | ITP (4° Trimestre) | ITP annuale |
| ANNO 2023 | -7.96 | -2.10 | 2.93 | -12.18 | -5.82 |
| ANNO 2022 | 3.70 | -6.26 | -8.54 | -6.08 | 6.19 |
| ANNO 2021 | 8.62 | 4.01 | 25.91 | 13.30 | 12.30 |
| ANNO 2020 | 1.80 | -0.87 | 2.18 | -1.81 | 0.35 |

L'indicatore di tempestività dei pagamenti, è calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo, giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

| 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 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?

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 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?

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

SI NO

Se no, perché?

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, perché?

9.18 È 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, perché?

9.19 Sono state applicate tutte le disposizioni di cui alla Direttiva per la Chiusura dei Bilanci di esercizio delle aziende sanitarie pubbliche regionali? (Nota Assessorato Salute, Servizio 5, prot. n. 30104 del 23.06.2021) (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

****non applicabile**

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?



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 sì, 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 Anticorruzione e Trasparenza)

11.1 Risk Management

11.1.1. È 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, perché?



11.2 Altre informazioni sanitarie

****non applicabile**

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.)

SI NO

Se no, perché?

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

| | |
|------------------------|--|
| Ricoveri Contestati | |
| Ricoveri Inappropriati | |

Eventuali commenti:

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, perché?



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, perché

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, perché?

11.2.6 L'Azienda ha predisposto e posto in essere gli adempimenti gestionali finalizzati all'attuazione del monitoraggio degli effetti dell'utilizzo dei farmaci innovativi e innovativi oncologici? (*L.205/2017, art.1, commi da 408 a 410*)

****non applicabile**

SI NO

Se no, perché?



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, perché?

11.2.7.1 È stata ricevuta l'assegnazione del contributo REMESA per la prevenzione di malattie zoonotiche ex art.56 L.r. 15/04/2021 n.9?

(Solo per gli istituti Zooprofilattici sperimentali)

****non applicabile**

SI NO

Se si, il predetto contributo è stato dettagliatamente rendicontato con la specifica individuazione della spesa e della relativa tracciabilità?

SI NO

Se no, perché?



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, perché?

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, perché?

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, perché?



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?

SI

NO

Non sono state effettuate stabilizzazioni
Se no, perché?

11.2.12 È 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, perché?

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 Cefalù (già Fondazione Istituto San Raffaele Giglio di Cefalù) 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)

****non applicabile**



SI NO

Se no, perché?

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 _____

11.3 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

Se no, perché?

11.3.2 È 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?



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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 È stato costituito il Servizio di Prevenzione e Protezione?

SI NO

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 È 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 È 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

- Corso di aggiornamento per i Rappresentanti dei Lavoratori per la sicurezza ex art 37 D.lgs. 81/08- 8 ore
- Formazione dei Lavoratori ai sensi dell'art. 37 D.lgs. 81/08- Specifica rischio Medio- 8 ore

Se no, perché?

11.4 Contenzioso

11.4.1 Esistono controversie legali in corso?

SI NO

Se si, specificare quali
Vedasi file allegato

11.4.2 È 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, perché?

11.5. Anticorruzione e Trasparenza

11.5.1. È stato nominato il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RCPT)?

SI NO

Se no, perché?

11.5.2 È stato redatto e adottato il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione (PTPC)?

SI NO

PIAO 2024-2026

Se no, perché?



Se si, indicare gli estremi della Delibera di adozione del PTCP?
Delibera n. 15 del 31/01/2024

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, perché?

12 Spending Review "Personale"

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

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

12.3 Trattamento economico complessivo – L.r. 13/2014, art.13, comma 1-

12.3.1 È stato rispettato il vincolo stabilito dalla normativa citata?



SI NO

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

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

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

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

** non applicabile

il CEFPAS a seconda dei procedimenti utilizza la piattaforma CONSIP o Net4rmarket

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'analogha piattaforma del portale CONSIP previa attuazione di supporto con la CCIAA di Palermo?

SI NO

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

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

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

L.r.9/2015 art.55

Art. 55 Gestione centralizzata acquisti.

****non applicabile**

in quanto il Centro non è individuato quale CUC

D.L. 95/2012 art.15, comma 13, lett.b)

D.L. 19/06/2015, n.78, art. 9 ter

Art. 9-ter. Razionalizzazione della spesa per beni e servizi, dispositivi medici e farmaci b) all'[articolo 17, comma 1, lettera a\), del decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98](#), convertito dalla [legge 15 luglio 2011, n. 111](#), il quarto e il quinto periodo sono sostituiti dai seguenti: «Qualora sulla base dell'attività di rilevazione di cui al presente



comma, nonché sulla base delle analisi effettuate dalle Centrali regionali per gli acquisti anche grazie a strumenti di rilevazione dei prezzi unitari corrisposti dalle Aziende Sanitarie per gli acquisti di beni e servizi, emergano differenze significative dei prezzi unitari, le Aziende Sanitarie sono tenute a proporre ai fornitori una rinegoziazione dei contratti che abbia l'effetto di ricondurre i prezzi unitari di fornitura ai prezzi di riferimento come sopra individuati, e senza che ciò comporti modifica della durata del contratto. In caso di mancato accordo, entro il termine di 30 giorni dalla trasmissione della proposta, in ordine ai prezzi come sopra proposti, le Aziende sanitarie hanno il diritto di recedere dal contratto senza alcun onere a carico delle stesse, e ciò in deroga [all'articolo 1671 del codice civile](#). Ai fini della presente lettera per differenze significative dei prezzi si intendono differenze superiori al 20 per cento rispetto al prezzo di riferimento. Sulla base dei risultati della prima applicazione della presente disposizione, a decorrere dal 1° gennaio 2013 la individuazione dei dispositivi medici per le finalità della presente disposizione è effettuata dalla medesima Agenzia di cui all'[articolo 5 del decreto legislativo 30 giugno 1993, n. 266](#), sulla base di criteri fissati con decreto del Ministro della salute, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, relativamente a parametri di qualità, di standard tecnologico, di sicurezza e di efficacia. Nelle more della predetta individuazione resta ferma l'individuazione di dispositivi medici eventualmente già operata da parte della citata Agenzia. Le aziende sanitarie che abbiano proceduto alla rescissione del contratto, nelle more dell'espletamento delle gare indette in sede centralizzata o aziendale, possono, al fine di assicurare comunque la disponibilità dei beni e servizi indispensabili per garantire l'attività gestionale e assistenziale, stipulare nuovi contratti accedendo a convenzioni-quadro, anche di altre regioni, o tramite affidamento diretto a condizioni più convenienti in ampliamento di contratto stipulato da altre aziende sanitarie mediante gare di appalto o forniture.»; [\(240\)](#)

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?

****non applicabile**

SI

NO

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

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.?

SI

NO

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?



SI NO

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

SI NO

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

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

12.14 Consulenti – L.r. 9/2013 art.24

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

SI NO

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

siano immediatamente razionalizzate e ridotte le comunicazioni cartacee verso gli utenti legate all'esplicitamento dell'attività istituzionale, con conseguente riduzione, entro l'anno 2013, delle relative spese per un importo pari almeno al 50% delle spese sostenute nel 2011.



d) siano ridotte le spese di telefonia mobile e fissa attraverso una razionalizzazione dei contratti in essere ed una diminuzione del numero degli apparati telefonici assicurando esclusivamente un'unica utenza di servizio di telefonia mobile.

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

SI NO

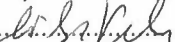
12.16 Buoni Pasto - D.L. 95/2012 art.5, comma 7

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

SI NO

Il Collegio Sindacale

Dott. Francesco Pampinella (Presidente)..... 

Dott. Ciro Di Vuolo (Componente)..... 

Dott. Stefano Del Giudice (Componente)..... (firma digitale).....

