



**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 2022**

**Secondo Semestre 2022**

**Data della Relazione** \_\_\_\_\_

**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**



**Telefono: fisso** 0923828660 **Cell. 3331901957**

**email** francesco.pampinella@mef.gov.it

Componente Di ruolo **Ciro**

Cell. \_\_\_\_\_

email **divuolo@email.it**

Componente Del Giudice **Stefano**

Cell. \_\_\_\_\_

email **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	<b>X</b>		
▪ mensile			
▪ bimestrale			
▪ altro			

### 2.2 Attività programmata

	in sede	presso altri uffici	note
▪ riunioni collegiali	<b>X</b>		<b>Anche con modalità da remoto</b>
▪ 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) Osservazioni sulla relazione riguardante le procedure selettive poste in essere dal centro per il reclutamento del personale
- b) Richiesta di informazioni sul credito vs la regione siciliana per l'intervento di ristrutturazione dell'immobile del Cefpas da adibire a struttura collettiva di assistenza per i pazienti Covid 19
- c) Rilievo su deliberazioni del Direttore del Centro nn. 1392 e 1393 del 23 settembre 2022
- d) decadenza dell'OIV del Centro, per scadenza del mandato

**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 si, quali azioni?

- a) Integrazioni alla relazione effettuate dal CEFPAS



b) Chiarimenti forniti dal CEFAS

c) Non attuazione delle delibere e richiesta di parere al Ministero della Salute

d) Nomina del nuovo OIV da parte del CEFPAS

...

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

a)

b)

c)

...

**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 piu antica alla più recente)

a) secondo semestre 2021

problematica: mancato riconoscimento del rimborso spese al Collegio Sindacale

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) determinazione da parte della Direzione di iscrivere in bilancio un accantonamento specifico



---

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

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 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 780% 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:

	BARRARE IL SEMESTRE DI RIFERIMENTO	DATI SP		VARIAZIONI	VARIAZIONI
		A	B		
	Voci SP valori espressi in euro mgl*				
Cod. SP		1°Sem / Anno N	1°Sem. Anno N-1		
	1°SEMESTRE			A - B	%



			2°Sem / Anno N	2°Sem.Anno N -1		
		2°SEMESTRE	X			
<b>ABA190</b>	<b>CREDITI</b>		<b>7.162.252</b>	<b>6.139.118</b>	<b>1.023.134</b>	
ABA200	- Crediti v  Stato		0	0	0	0,00%
ABA350	- Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma		6.018.866	4.955.668	1.063.198	21,45%
ABA530	. Crediti v/ Comuni		8.998	8.895	103	1,16%
ABA540	- Crediti v / Aziende sanitarie pubbliche		322.712	251.336	71.377	28,40%
ABA610	- Crediti v / società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		0	0	0	0,00%
ABA650	- Crediti v/ Erario		89.282	110.258	-20.976	-19,02%
ABA660	- Crediti v / Altri		722.393	812.961	-90.568	-11,14%
<b>PDZ999</b>	<b>DEBITI</b>		<b>2.415.159</b>	<b>5.147.582</b>	<b>-2.732.423</b>	
PDA000	- Debiti per mutui passivi		0	0	0	0,00%
PDA010	- Debiti v/Stato		0	0	0	0,00%
PDA070	- Debiti v/ Regione o Provincia autonoma		885	3.311	-2.426	-73,26%
PDA130	- Debiti v/Comuni		0	72.805	-72.805	-100,00%
PDA140	- Debiti v/ Aziende Sanitarie Pubbliche		2.076	3.023	-947	-31,33%
PDA240	- Debiti v/Società partecipate e/o Enti dipendenti della Regione		0	0	0	0,00%
PDA280	- Debiti v/Fornitori		1.682.612	3.908.096	-2.225.484	-56,95%
PDA310	- Debiti v/ Istituto tesoriere		0	0	0	0,00%
PDA320	- Debiti Tributarî		289.645	327.374	-37.729	-11,52%
PDA330	- Debiti v/ Istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale		246.590	259.052	-12.462	-4,81%
PDA340	- Debiti v/Altri		193.352	573.921	-380.569	-66,31%

\*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 propeedeutico 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

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

**ABA350** La variazione è legata alla somma algebrica dei seguenti incrementi e decrementi:

- decremento di euro 524.064 da attribuirsi all'incasso di crediti verso regione per progetti extrafondi (TeleCovid- registro dei tumori e dei sistemi di sorveglianza);





- all'incremento pari a 1.548.683 legato all'assegnazione delle somme per la realizzazione del progetto costruire salute 2020 e 2021 e a somme assegnate per psn 2020 azioni pnp e prp -progetto gioco d'azzardo patologico g.a.p.;
- nonché ad una variazione di incremento pari a 38.579 per crediti da incassare riferiti alla realizzazione dei lavori in corso ex Covid-Hotel;

**PDA130** la variazione del debito v/Comune è legata alla totale estinzione del debito dovuto al Comune di Caltanissetta per Imposte comunali anni precedenti (IMU-TASI e altro);

**PDA280** la variazione che ha interessato la voce debito v fornitori è legato all'effetto congiunto dell'estinzione dei debiti dell'esercizio precedente e la rilevazione dei debiti di competenza dell'esercizio 2022;

**PDA340** la variazione è dovuta alla chiusura nel corso dell'esercizio dei debiti dovuti al personale dipendente per retribuzioni, straordinari e produttività;

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

Compilare la seguente tabella:

		Barrare il semestre di riferimento	DATI CE		Variazioni	Variazioni %
			A	B		
Cod. CE	Voci CE valori espressi in Euro/mgl					
		<input type="checkbox"/> 1° Semestre	1°sem / Anno n	1°sem / Anno N-1		<b>(A-B) x100</b>



		2° Se- mestre	2°sem / Anno n	2°sem / Anno N- 1	A - B	B
AZ9999	Totale Valore della Produzione (A)		6.579.987	11.041.147	-4.461.160	-40%
BZ9999	Totale costi della Produzione (B)		15.604.212	10.625.107	4.979.105	47%
	<b>Differenza tra valori e costi della produzione (A-B)</b>		<b>-9.024.224</b>	<b>416.040</b>	<b>-9.440.265</b>	<b>-2269%</b>
CZ9999	Totale Proventi e oneri finanziari (C)		-252	-272	20	-7%
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie(D)		0	0	0	0%
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)		-5.055	-54.879	49.823	-91%
	<b>Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E)</b>		<b>-9.029.532</b>	<b>360.890</b>	<b>-9.390.422</b>	<b>-2602%</b>

\*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.

### Commento sulle principali variazioni:

La comparazione della voce A tra i due periodi deve essere letta considerando che i valori dell'esercizio 2022

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 variazione dei costi della produzione tra i due periodi è determinata dall'incremento del flusso di attività gestite dell'ente per la realizzazione dei progetti speciali di cui la Regione ne ha demandato all'Ente l'esecuzione nonché dall'incremento del personale utilizzato per la realizzazione dei progetti finanziati. Si precisa che la voce

deve ancora accogliere gli effetti delle operazioni di assestamento (rettifiche ed integrazioni) che saranno definiti in sede di chiusura dei valori alla data del 31.12.2022.

### 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/mgl	Barrare il semestre di riferimento	DATI CE		Variazioni	Variazioni %
			A	B		



		1° Semestre	1°sem / Anno n	1°sem / Anno N-1	A - B	(A-B) x100
		2° Semestre	2°sem / Anno n	2°sem / Anno N-1		B
BA0020	B.1.A) Acquisti di Beni Sanitari		0	0	0	0%
BA0310	B.1.B) Acquisti di Beni non Sanitari		112.720	147.223	-34.502	-23%
BA0390	B.2) Acquisti di Servizi		10.128.994	4.653.287	5.475.706	118%
BA1910	B.3) Manutenzione e Riparazione (ordinaria esternalizzata)		262.368	385.823	-123.455	-32%
BA1990	B.4) Godimento di Beni di terzi		31.014	45.902	-14.889	-32%
BA2080	Totale Costo del Personale		3.926.207	3.640.467	285.740	8%
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione		999.012	713.591	285.421	40%
BA2560	Totale Ammortamenti		0	889.989	-889.989	-100%
BA2630	B.14) Svalutazione delle Immobilizzazioni e dei Crediti		0	90.945	-90.945	-100%
BA2660	B.15) Variazione delle Rimanenze		143.897	-37.590	181.487	-483%
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio		0	95.470	-95.470	-100%
<b>Totale Costi della Produzione (B)</b>			<b>15.604.211,51</b>	<b>10.625.106,83</b>	<b>4.979.104,68</b>	<b>47%</b>

\*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.

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

Si precisa che le voci di costo riferiti al periodo 2022 devono ancora accogliere gli effetti delle operazioni di Assestamento dei valori alla data di chiusura del 31.12.2022. Tuttavia con riferimento alle principali variazioni si chiarisce che la variazione incrementativa dei costi del lavoro è da attribuirsi alla nuova forza lavoro assoldata per la realizzazione dei progetti speciali, tali costi trovano copertura nelle fonti di Finanziamento stanziato dalla regione.

**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 31.12.2022.

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

Codice	Credito <small>(Specificare la tipologia)</small>	Importo del Credito	Anno di formazione	Data Scadenza	Valore accantonato a Conto Economico
ABA190	Crediti	7.162.252			
ABA200	Crediti v/Stato	0		0	



ABA350	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	6.018.866	2014,2021,2022		
ABA530	Crediti v/Comuni	8.998	2018,2021		
ABA540	Crediti v/Aziende Sanitarie e Pubbliche	322.712	2016,2017,2020,2021,2022		
ABA610	Crediti v/ Società partecipate e/o Enti dipendenti della Regione	0			
ABA650	Crrediti v/ Erario	89.282	2019,2021,2022		
ABA660	Crediti v Altri	722.393	2018,2020,2021,2022		

## 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 N	Sem. Anno N-1		
EA0010	E.1) Proventi Straordinari	178.484	62.391	116.093,96	<b>286%</b>
EA0260	E.2.) Oneri Straordinari	183.540	117.269	66.270,65	<b>57%</b>
	<b>Saldo proventi ed oneri straordinari (E)</b>	<b>-5.055</b>	<b>-54.879</b>	<b>-49824</b>	<b>-9,2%</b>

### Commentare le principali variazioni

La variazione non tiene ancora conto delle scritture di chiusura di bilancio dalle quali potrebbero emergere ulteriori proventi o oneri straordinari

La principale variazione dei proventi straordinari è legata alla sopravvenienza attiva generata per diminuzione quota contributi annuali anno 2018-2019 consorzio universitario pari a 80.000 e dall'emissione di fatture non stanziate nel corso del 2022.

Le variazioni degli oneri straordinari sono legate: alla rilevazione della sopravvenienza passiva per imposta IRES definitiva anno 2021 come da dichiarazione dei redditi a seguito di un ricalcolo dell'imposta per miglio-



---

re imputazione;

Storno parziale delle fatture emesse nel corso del 2020 e 2021 (317/2020; 208/2021; 209/2021; 459/2021; 892/2021) a seguito di adeguamento contrattuale scaturito dal periodo emergenziale (COVID-19) nei confronti del Consorzio Universitario.

---

**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?

**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, 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?

\*\*non applicabile

**SI**                       **NO**

Se no, perche'?

---



## 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.	-
<b>Risultato economico di periodo</b>			<b>€/mgl.</b>	<b>=</b>

### 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, perche?

### 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, perche?





---

---

---

**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 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



SI  NO

Se no, perchè?

---

---

---

**8 Esternalizzazione di servizi, proroghe di contratti, procedure di affidamento e consulenze professionali . DI COMPETENZA DEL PROVVEDITORATO**

**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:

---

Con provvedimento prot. n. 7902 del 20-7-2022 è stata concessa la proroga del contratto esecutivo relativo al Programma Sanità Digitale della Regione Siciliana n. 2101427360852002COE, fino al 31 dicembre 2022. L'estensione temporale del contratto è stata disposta in ossequio all'art. 49 co. 2 del Decreto Legge 17 maggio 2022 n.50, come modificato dalla Legge di conversione n. 91 del 15 luglio 2022, che consente alle amministrazioni di prorogare i contratti in corso fino al 31 dicembre 2022, al fine di non pregiudicare il perseguimento, in tutto il territorio nazionale, dell'obiettivo di transizione digitale. La proroga del contratto esecutivo non ha comportato alcuna variazione della spesa.

---

**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, 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?

Il campione delle fatture in oggetto è stato analizzato prendendo in considerazione i tre registri IVA AI-(Istituzionale) AC (Commerciale) –AR (Reverse) .

L'estrazione comprende n.10 fatture estratte con criterio casuale tra le prime 50 fatture pervenute nel 2023.

---

---

**9.6** Sono state rispettate le scadenze fiscali?

SI  NO

Se no, quali non sono state rispettate e perché?

---

---

---

**9.10** 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?

**9.11** 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 ?



**9.12** 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, perchè ?

---



---



---

**9.13** 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			

**9.14 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?

---




---



---



---

**9.15** 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?

---



---



---

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

SI

NO

Se no, perché?

---



---



---

**9.17** 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 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
ANNO 2019	11.38	-1.62	2.65	-1.30	2.78

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





--	--

**9.18** 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:

---

---

---

**9.19** 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, perche ?

---

---

---

**9.20** 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, perche ?

---

---

---

**9.21** 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, perché ?

---

---

---

**9.22** 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 )

SI  NO

Se no, perché?

---

---

---

**9.23** 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 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 Anticorruzione e Trasparenza)

### 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?

---

---

---

### 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, perchè?

---

---

---

**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, 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 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, 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?

**11.2.7.1** E' 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, perche' ?

---

---

---

**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, perche?

---

---

---

**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, perche?

---

---

---

**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, perche?



---

---

---

**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, perche?

---

---

---

**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, perche?

---

---

---

**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)

\*\*non applicabile





SI

NO

Se no, perche'?

---

---

---

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



\*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 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

Effettuati i seguenti corsi di formazione nel 2021:

- corsi addetti antincendio – corso addetti primo soccorso- formazione obbligatoria sicurezza sul lavoro per i nuovi assunti

---

---

---

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** 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. Anticorruzione e Trasparenza

**11.5.1.** E' stato nominato il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RCPT)?

SI  NO

Se no, perchè?



---

---

---

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

SI

NO

Se no, perchè?

---

---

---

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

Delibera n. 1967 del 7/12/2022

**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 "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** E' 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

**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

**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?



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'espletamento 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



REGIONE SICILIANA  
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA  
ASSESSORATO DELLA SALUTE

Il Collegio sindacale

Dott. Francesco Pampinella (Presidente)..... (firma digitale).....

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

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