



REGIONE SICILIANA  
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA  
ASSESSORATO DELLA SALUTE

**Relazione semestrale del collegio sindacale**

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

AZIENDA

Primo Semestre 2019

Secondo Semestre 2019

Data della Relazione

1 Dati del Collegio Sindacale

1.1 Provvedimento di nomina

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

	NOMINATIVO	designato da
Presidente	VITO BIVONA	MINISTERO DELLA SALUTE
Componente	CARMELO POMA	MEF
Componente	GIOVANNI PERINO	REGIONE SICILIANA

1.3 data d'insediamento

data di fine incarico



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

Componente e Presidente del Collegio

Telefono: fisso  Cell.

email

Componente  Cell.

email

Componente  Cell.

email

**2. Programmazione dei lavori e attività espletata**

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

	collegiali	individuali	note
▪ quindicinale	x		
▪ mensile			
▪ bimestrale			
▪ altro			

**2.2 Attività programmata**

	in sede	presso altri uffici	note
▪ riunioni collegiali	x	x	
▪ accessi individuali			
▪ richiesta notizie ed informazioni	x	x	
▪ 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
P.O. SAN G. DI DIO	VERIFICA CASSA TICKET	08/03/2019
P.O. SAN G. DI DIO	VERIFICA REPARTO ORTOPEDIA	08/03/2019
P.O. SAN G. DI DIO	VERIFICA GIACENZE FARMACIA TERRITORIALE - OSPEDALIERA E C. BIAN	08/03/2019

3 Principali problematiche emerse

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


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

a)                       SI       NO

b)                       SI       NO

c)                       SI       NO

Se si, quali azioni?




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


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) semestre

Problematica

b) semestre

Problematica

c) semestre

Problematica

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

—	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
—	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
—	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
—	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
—	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO



Se si, quali azioni?

- 1)
- 2)
- 3)
- 4)
- 5)
- 6)

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

Compilare la seguente tabella in tutte le sue parti:

Area	Segnalare le eventuali criticità e/o punti di miglioramento sulle procedure aziendali del P.A.C.		Se SI, esplicitare le criticità riscontrate e le correlate azioni di miglioramento	L'Azienda ha attivato sulla base del Piano Annuale 2019 le verifiche delle procedure con l'ausilio dell'I.A. al 30.06.2019?		L'Azienda ha attivato sulla base del Piano Annuale 2019 le verifiche delle procedure con l'ausilio dell'I.A. al 31.12.2019 ?	
	SI	NO		SI	NO	SI	NO
Area Generale	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO		<input checked="" type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
Area Immobilizzazioni	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO		<input checked="" type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
Area Rimanenze	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO		<input checked="" type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
Area Crediti e Ricavi	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO		<input checked="" type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
Area Disponibilità Liquide	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO		<input checked="" type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
Patrimonio Netto	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO		<input checked="" type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
Area Debiti e Costi	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO		<input checked="" type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO	<input type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO

Integrare e precisare, ove ritenuto necessario, le annotazioni in ordine alla colonna: "Esplicitare le criticità riscontrate e le correlate azioni di miglioramento".




**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 mgl	BARRARE IL SEMESTRE DI RIFERIMENTO O <input type="checkbox"/> I°Sem.  <input type="checkbox"/> II°Sem	DATI SP		VARIAZIONI  A - B	VARIAZIONI  %
			A	B		
			1°Sem / Anno N	1°Sem. Anno N-1		
			2°Sem / Anno N	2°Sem. Anno N-1		
ABA190	<b>CREDITI</b>					
ABA200	- Crediti v/ Stato					
ABA350	- Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma					
ABA530	- Crediti v/ Comun					
ABA540	- Crediti v / Aziende sanitarie pubbliche					
ABA610	- Crediti v / società partecipate e/o enti dipendenti della Regione					
ABA650	- Crediti v/ Erario					
ABA660	- Crediti v / Altri					
PDZ999	<b>DEBITI</b>					
PDA000	- Debiti per mutui passivi					
PDA010	- Debiti v/Stato					
PDA070	- Debiti v/ Regione o Provincia autonoma					
PDA130	- Debiti v/Comuni					
PDA140	- Debiti v/ Aziende Sanitarie Pubbliche					
PDA240	- Debiti v/Società partecipate e/o Enti dipendenti della Regione					
PDA280	- Debiti v/Fornitori					
PDA310	- Debiti v/ Istituto tesoriere					
PDA320	- Debiti Tributarî					
PDA330	- Debiti v/ Istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale					
PDA340	- Debiti v/Altri					



**Commento sulle principali variazioni**


**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/mgl	Barrare il semestre di riferimento	DATI CE		Variazioni	Variazioni %
			A	B		
			<input checked="" type="checkbox"/> I° Sem	<input type="checkbox"/> II° Sem		
			1°sem / Anno n	1°sem / Anno N-1	A - B	$\frac{(A-B)}{B} \times 100$
			2°sem / Anno n	2°sem / Anno N-1		
AZ9999	Totale Valore della Produzione (A)	<input type="checkbox"/>	371.127	367.672	3.455	0.94%
BZ9999	Totale costi della Produzione (B)	<input type="checkbox"/>	365.178	360.664	4.514	1.25%
	<b>Differenza fra valori e costi della produzione (A-B)</b>	<input type="checkbox"/>	5.949	7.008	-1.059	-15,11%
CZ9999	Totale Proventi e oneri finanziari (C)	<input type="checkbox"/>	-323	-485	162	33.40%
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie(D)	<input type="checkbox"/>				
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	<input type="checkbox"/>	2.240	1.389	851	61.27%
	<b>Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E)</b>	<input type="checkbox"/>	3.385	7.912	-4.527	-57.22%

**Commento sulle principali variazioni**

I Ricavi ed i Costi della Produzione sono in linea con i dati del semestre del 2018
Il risultato di periodo anche se è in diminuzione rispetto all'esercizio precedente, risulta rispettare le previsioni del bilancio di previsione
2019





### 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 <input checked="" type="checkbox"/> I° Sem <input type="checkbox"/> II° Sem	DATI CE		Variazioni A - B	Variazioni % $\frac{(A-B)}{B} \times 100$
			A	B		
			1°sem / Anno n	1°sem / Anno N-1		
BA0020	B.1.A ) Acquisti di Beni Sanitari	<input type="checkbox"/>	40.636	47.792	-2.156	-5.03%
BA0310	B.1.B) Acquisti di Beni non Sanitari	<input type="checkbox"/>	600	646	-46	-9.9%
BA0390	B.2 ) Acquisti di Servizi	<input type="checkbox"/>	208.105	202.931	5.174	2.5%
BA1910	B.3) Manutenzione e Riparazione (ordinaria esternalizzata)	<input type="checkbox"/>	5.220	5.390	-170	-3.15%
BA1990	B.4) Godimento di Beni di terzi	<input type="checkbox"/>	2.364	2.151	213	9.9%
BA2080	Totale Costo del Personale	<input type="checkbox"/>	96.036	94.773	1.263	1.33
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	<input type="checkbox"/>	1.768	1.739	29	1.66%
BA2560	Totale Ammortamenti	<input type="checkbox"/>	6.331	6.145	186	3.02%
BA2630	B.14) Svalutazione delle Immobilizzazioni e dei Crediti	<input type="checkbox"/>	46	0	46	100%
BA2660	B.15) Variazione delle Rimanenze	<input type="checkbox"/>	-1.772	- 3.180	1.408	19.60%
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	<input type="checkbox"/>	5.835	4.157	1.678	40.36%
<b>Totale Costi della Produzione (B)</b>		<input type="checkbox"/>	365.178	357.594	4.514	1.26%

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

I dati economici del 1° semestre 2019 sono coerenti con i ricavi del semestre ed in linea con i dati del 2018



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

SI  NO

Se no, perché?


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

SI  NO

Se si, compilare la seguente tabella sottostante 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				
ABA200	Crediti v/Stato				
ABA350	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma				
ABA530	Crediti v/Comuni				
ABA540	Crediti v/Aziende Sanitarie e Pubbliche				
ABA610	Crediti v/ Società partecipate e/ o Enti dipendenti della Regione				
ABA650	Crediti v/ Erario				
ABA660	Crediti v Altri				

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

Codice CE	Proventi e Oneri Straordinari	Dati CE		Variazioni	Variazioni %
		Sem. Anno N	Sem. Anno N-1		
EA0010	E.1) Proventi Straordinari	238	2.149	-1.911	-88.92%
EA0260	E.2.) Oneri Straordinari	-2.479	-760	1.719	226.18%
	Saldo proventi ed oneri straordinari (E)	-2.241	1.389	-3.630	261,34%



REGIONE SICILIANA  
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA  
ASSESSORATO DELLA SALUTE

### Commentare le principali variazioni

La crescita degli oneri Straordinari è stata determinata dal pagamento dovuto a sentenze per riconoscimento di emolumenti
e risarcimento danni non rientranti nei fondi rischi indicati in bilancio

**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?

**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?




REGIONE SICILIANA  
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA  
ASSESSORATO DELLA SALUTE

**6 Distribuzione diretta del farmaco**

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

**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)

**SI**       **NO**

Se no, perchè?


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

**SI**       **NO**

Se no, perche'?


**7 Attività intramoenia**

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

Ricavi per intramoenia	Voce CE AA0670	€/mgl..	800	+
Costi per intramoenia	Voce CE BA1200	€/mgl..	683	-
Irap su attività intramoenia	Voce CE YA0040	€/mgl...	58	-
<b>Risultato economico di periodo</b>		<b>€/mgl.</b>	59	<b>=</b>



REGIONE SICILIANA  
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA  
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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 ?

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?

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?


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

SI       NO

Se no, perchè?




REGIONE SICILIANA  
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA  
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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?

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 ?

SI       NO

Se no, perchè?


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

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

SI       NO

Se 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, perchè?




**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:

Servizio di ristorazione delibera 1632 del 20/08/2018 - servizio prorogato in attesa che la CUC espleti la relativa gara ed allo
scopo di non interrompere l'attività di somministrazione di pasti

**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	28.515.493		
Altra Forma Associativa			

**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:






REGIONE SICILIANA  
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA  
ASSESSORATO DELLA SALUTE

**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?

Campionamento random

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

SI       NO

Se no, quali non sono state rispettate e perchè?




REGIONE SICILIANA  
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA  
ASSESSORATO DELLA SALUTE

**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.?

**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?

**SI**       **NO**

Se no, perché ?


**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, perché ?




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

Fatture elettroniche dal <u>01/01/2019</u> al <u>30/06/2019</u> (esprimere i valori in euro/mgl)					
Dati estratti dalla piattaforma certificazione crediti: (dati aggiornati al <u>05/07/2019</u> )		Dati dichiarati dall'ente		Delta	Motivazione del disallineamento
A		B		A - B	
Importo fatture ricevute	<u>129.501</u>	Importo fatture ricevute	<u>122.133</u>	<u>7.368</u>	
fatture ricevute	<u>24.018</u>	fatture ricevute	<u>21.904</u>	<u>2.114</u>	
Importo fatture pagate	<u>128.315</u>	Importo fatture pagate	<u>148.859</u>	<u>-20.544</u>	
fatture pagate	<u>26.248</u>	fatture pagate	<u>28.375</u>	<u>-2.127</u>	

Fatture cartacee dal <u>01/01/2019</u> al <u>30/06/2019</u> (esprimere i valori in euro/mgl)					
Dati estratti dalla piattaforma certificazione crediti: (dati aggiornati al <u>05/07/2019</u> )		Dati dichiarati dall'ente		Delta	Motivazione del disallineamento
A		B		A - B	
Importo fatture ricevute	<u>26</u>	Importo fatture ricevute	<u>7</u>	<u>19</u>	
fatture ricevute	<u>2</u>	fatture ricevute	<u>1</u>	<u>1</u>	
Importo fatture pagate	<u>2</u>	Importo fatture pagate	<u>280</u>	<u>-278</u>	
fatture pagate	<u>3</u>	fatture pagate	<u>160</u>	<u>-157</u>	

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	<input checked="" type="checkbox"/> I° Semestre		<input type="checkbox"/> II° Semestre		
	ITP (1° Trimestre)	ITP (2° Trimestre)	ITP (3° trimestre)	ITP (4° Trimestre)	ITP annuale
ANNO X	39.22	16.62			
ANNO X-1	58.36	39.08			
ANNO X-2	19.61	7.57			

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:




REGIONE SICILIANA  
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA  
ASSESSORATO DELLA SALUTE

**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 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, 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)

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, perche ?


**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..... del ..... ) (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

**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)

**11.1 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**

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:

Il 31/07/2019 sono stati conclusi i controlli relativi ai ricoveri dell'anno 2018
per i controlli relativi ai ricoveri relativi all'anno 2019 i attende che l'Assessorato alla Salute attivi sul sito "QualitaSiciliaSSR.it" il portale
relativo al "controllo qualità ed appropriatezza 2019" inserendo l'elenco delle cartelle cliniche e SDO relative ai trimestri del 2019



REGIONE SICILIANA  
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA  
ASSESSORATO DELLA SALUTE

**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)

**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*)

**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*)

**SI**       **NO**

Se no, perchè

Per mancanza di specifiche linee guida assessoriali per la disciplina per la disciplina dei rapporti di lavoro instaurati ai sensi della legge
N° 740/70 con il personale sanitario operante presso gli Istituti Penitenziari

**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*)

**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 )

**SI**       **NO**





REGIONE SICILIANA  
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA  
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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, 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?

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)

SI  NO

Se no, perche?




REGIONE SICILIANA  
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA  
ASSESSORATO DELLA SALUTE

### 11.3 Sicurezza del 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 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?

E' in corso l'aggiornamento del docuemnto " Organizzazione e gestione della Sicurezza e della Salute" in seguito a variazioni
organizzative aziendali

11.3.4 E' 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 E' stato redatto il Documento di Valutazione dei rischi aziendali?

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?




REGIONE SICILIANA  
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA  
ASSESSORATO DELLA SALUTE

**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

Formazione dei RIs ai sensi dell'art 37 c.10 del D. lgs 81/08 e ss.mm.ii - conoscenza dei rischi specifici esistenti negli ambienti in cui
esercitano la loro rappresentanza tale da assicurargli adeguate competenze sulle principali tecniche di controllo per la prevenzione
dei rischi stessi. Durata del corso ore 32 oltre esame finale . Figure coinvolte: infermieri, amministrativi e disinfettori

Se no, perché?




## 11.4 Contenzioso

11.4.1 Esistono controversie legali in corso?

SI  NO

Se si, specificare quali

Personale, Forniture Varie, Contenzioso risarcitorio (Colpa Medica), altro

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?


## 12 Spending Review

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

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

SI  NO

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, commi 2 e 3 - prorogato dalla L.r. 28/2016 art.1, comma 3

**12.3.1** Il trattamento economico annuo complessivo fiscale dei dipendenti dell'Amministrazione regionale e degli enti del settore sanitario è non superiore al tetto di 160 migliaia di euro?

**SI**       **NO**

**12.3.2** Sono stati rispettati gli altri vincoli previsti dalla citata normativa?

**SI**       **NO**

**12.4** Personale - Rispetto della previsione normativa 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 2004 diminuito dell'1,4 %?

**SI**       **NO**

**12.4.2** L'Azienda sta realizzando i risparmi nella misura prevista dal percorso di graduale riduzione della spesa di personale fino al totale conseguimento nell'anno 2020 degli obiettivi regionali previsti dall'art.2, commi 71 e 72 della L.191/2009, tenuto anche conto di quanto previsto dall'art.1, comma 454, della L.205/2017?

**SI**       **NO**

**12.5** Personale - Rispetto della previsione normativa di cui all' art. 2 comma 72 della Legge 23.12.09 n. 191, così come prorogato dall'art.17 comma 3 del D.L. 98/2011

**12.5.1** L'Azienda ha predisposto un programma annuale di revisione delle consistenze di personale dipendente a tempo indeterminato, determinato, che presta servizio con contratti di collaborazione coordinata e continuativa o con altre forme di lavoro flessibile o con convenzioni...*omissis*.....?

**SI**       **NO**

**12.5.2** Il programma annuale ha raggiunto l'obiettivo della riduzione delle spese complessive per il personale, con conseguente ridimensionamento dei pertinenti fondi della contrattazione integrativa...*omissis*...?

**SI**       **NO**



**12.5.3** Quali risparmi si ottengono nei pertinenti fondi della contrattazione integrativa?

Indicare l'ammontare dei risparmi

**12.5.4** L'Azienda ha fissato parametri standard per l'individuazione delle strutture semplici e complesse, nonché delle posizioni organizzative e di coordinamento rispettivamente delle aree della dirigenza e del personale del comparto?

SI  NO

**12.5.5** Quali sono i parametri standard previsti per l'individuazione delle strutture semplici e complesse? Quali quelli per le posizioni organizzative? In base a quali criteri sono stati individuati ?


**12.5.6** L'Azienda ha rispettato l'ammontare dei fondi disponibili per il finanziamento della contrattazione integrativa così come rideterminati ai sensi dell'art.2 comma 72 della L.191/2009?

SI  NO

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

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

SI  NO

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

**12.7.1** 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

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

**12.8.1** 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

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



**12.9.1** 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**

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

**12.10.1** 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**

**12.11** Rinegoziazione Contratti di fornitura – D.L. 95/2012 art.15, comma 13, lett.b) – L.r.9/2015 art.55)

**12.11.1** 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**

**12.12** 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

**12.12.1** 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**

**12.12.2** 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**

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

**SI**       **NO**

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

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

**SI**       **NO**

**12.14** Autovetture di rappresentanza L.r. 9/2013 art.22

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





REGIONE SICILIANA  
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA  
ASSESSORATO DELLA SALUTE

SI       NO

12.15 Consulenti – L.r. 9/2013 art.24

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

SI       NO

12.16 Comunicazioni cartacee, utenze telefoniche ed utenze elettriche – Delibera Giunta regionale n.317/2012

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

SI       NO

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

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

SI       NO

Il Presidente Collegio Sindacale

Giuseppe Pica,