



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

**AZIENDA\_SANITARIA PROVINCIALE DI AGRIGENTO**

Primo Semestre 2020

Secondo Semestre 2020

Data della Relazione 17/12/2020

**1 Dati del Collegio Sindacale**

**1.1 Provvedimento di nomina Delibera Ass, N. 653/2020 DEL 23/07/2020**

**1.2 Composizione**

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

	NOMINATIVO	designato da
Presidente	POMA CARMELO	MEF
Componente	GINEX ROSARIO	MINISTERO SALUTE
Componente	BARTOLOTTA SALVATORE	ASSESSORATO SALUTE

**1.3 data d'insediamento 06/10/2020** \_\_\_\_\_ **Collegio Sindacale**  
**Straordinario**

data di fine incarico \_\_\_\_\_  **SI**  **NO**

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

**Componente e Presidente del Collegio**

Telefono:fisso \_\_POMA \_\_\_\_\_ CARMELO \_\_\_\_\_  
Cell. \_\_\_\_\_

email \_\_\_\_\_carmelo.poma@mef.gov.it \_\_\_\_\_

Componente\_GINEX \_\_\_\_\_ ROSARIO \_\_\_\_\_ Cell \_\_\_\_\_  
email\_\_rosarioginex@\_hotmail.com \_\_\_\_\_

Componente BARTOLOTTA SALVATORE \_\_\_\_\_ Cell. \_\_\_\_\_



email \_\_\_\_\_ Studio.bartolotta@libero.it \_\_\_\_\_

## 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>xx</b>		
▪ mensile			
▪ bimestrale			
▪ altro			

### 2.2 Attività programmata

	in sede	presso altri uffici	note
▪ riunioni collegiali	<b>xx</b>		
▪ accessi individuali			
▪ richiesta notizie ed informazioni			
▪ altro			

specificare altro:

\_\_L'attività programmata nel primo semestre 2020 non è stata effettuata poiché L'Azienda era sprovvista del Collegio Sindacale, l'attuale Collegio Sindacale Straordinario si è insediato il 06/10/2020

### 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
Assenza del Collegio Sindacale. Il Collegio Sindacale Straordinario si è insediato il 06/10/2020		



--	--	--

### 3 Principali problematiche emerse

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

a) Il Collegio insediatosi il 06/10/2020, presa visione della documentazione agli atti dell'Azienda, non ha evidenziato particolari problematiche da evidenziare

b)

c)

...

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?

a)

b)

c)

...

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 più 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?

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

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 2020 verifiche intermedie delle procedure con l'ausilio dell'I.A. al 30.06.2020?		L'Azienda ha attivato sulla base del Piano Annuale 2020 e in aderenza alla nota del Dipartimento Pianificazione Strategica prot. n. n.20021 del 28 aprile 2020 le verifiche delle procedure con l'ausilio dell'I.A. al 31.12 2020 ?		Gli Internal Auditing hanno effettuato le verifiche di Audit per l'anno 2020 su almeno il <b>70% delle strutture per ogni singola Area del P.A.C. per le Aziende territoriali e 1?80% per le Aziende Universitarie ed Ospedaliere?</b> (nota n.20021 del 28 aprile 2020)		Se <b>NO</b> , esplicitare le azioni intraprese dall'Azienda per colmare il deficit operativo
	SI	NO		SI	NO	SI	NO	SI	NO	
Area Generale		X		X						
Area Immobilizzazioni		X		X						
Area Rimanenze		X		X						
Area Crediti e Ricavi		X		X						
Area Disponibilità Liquide		X		X						
Patrimonio Netto		X		X						



Area Debiti e Costi		X		X					
---------------------------	--	---	--	---	--	--	--	--	--

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

In seguito al diffondersi della pandemia Covid-19 il piano annuale delle attività di audit, dal marzo 2020, è stato sospeso
Sono state attivate, contestualmente, attivate in modalità di “lavoro agile” tendenti a ridurre notevolmente l’attività del personale in presenza. Con delibera n. 990 del 25/06/2020 sono state riprogrammate le attività di audit da avviare a partire del mese di luglio. Causa il protrarsi dell’emergenza pandemica le attività di audit sono state ulteriormente rinviate fino al rientro dell’attuale situazione emergenziale.

## 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	DATI SP		VARIAZIONI	VARIAZIONI
		<input checked="" type="checkbox"/>	A	B	A - B	%
			1°SEMESTRE	1°Sem / Anno 2020		
		<input type="checkbox"/>	2°Sem / Anno N	2°Sem. Anno N -1		
		2°SEMESTRE				
ABA190	<b>CREDITI</b>					
ABA200	- Crediti v/ Stato		245.206,26	260.948,99	-5.742,73	- 6,03
ABA350	- Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma		63.720.339,32	53.819.552,00	9.900.787,32	18,40
ABA530	. Crediti v/ Comun		583.234,15	536.045,19	47.188,96	8,80
ABA540	- Crediti v / Aziende sanitarie pubbliche		1.875.457,88	1.922.608,90	47.151,02	-2,45
ABA610	- Crediti v / società partecipate e/o enti dipendenti della Regione					
ABA650	- Crediti v/ Erario		199.255,67	197.402,48	1.853,19	0,94
ABA660	- Crediti v / Altri		47.535.382,54	46.240.981,86	1.294.400,68	2,80
PDZ999	<b>DEBITI</b>					
PDA000	- Debiti per mutui passivi					
PDA010	- Debiti v/Stato					
PDA070	- Debiti v/ Regione o Provincia autonoma		22.990.817,83	22.987.772,94	3.044,89	0,01
PDA130	- Debiti v/Comuni		177.126,26	227.137,02	-50.010,76	-22,02
PDA140	- Debiti v/ Aziende Sanitarie Pubbliche		1.359.582,59	1.514.479,04	-154.896,45	-10,23



PDA240	- Debiti v/Società partecipate e/o Enti dipendenti della Regione					
PDA280	- Debiti v/Fornitori		60.270.510,94	58.900.271,88	1.370.239,06	2,33
PDA310	- Debiti v/ Istituto tesoriere					
PDA320	- Debiti Tributarî		2.239.143,91	2.338.075,28	-98.931,37	-4,23
PDA330	- Debiti v/ Istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale		5.620.644,26	9.337.250,81	-3.716.606,55	-39,80
PDA340	- Debiti v/Altri		55.685.708,56	53.576.463,29	2.109.245,27	3,94

**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 A - B	Variazioni % $\frac{(A-B)}{B} \times 100$
			A	B		
			<input checked="" type="checkbox"/> 1° Semestre 1°sem / Anno n 2020	<input type="checkbox"/> 2° Semestre 2°sem / Anno N-1 2019		
AZ9999	Totale Valore della Produzione (A)		365.201.651,15	371.127.901,98	-5.926.250,83	-1,60
BZ9999	Totale costi della Produzione (B)		358.239.105,57	365.178.030,35	-6.938.924,78	-1,90
	<b>Differenza tra valori e costi della produzione (A-B)</b>		6.962.545,58	5.949.871,63	1.012.673,95	17,02
CZ9999	Totale Proventi e oneri finanziari (C)		-241.937,78	-323.350,40	81.412,62	-25,18
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie(D)					
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)		-1.476.690,07	2.240.784,80	764.094,73	-34,10
	<b>Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E)</b>		5.243.917,73	3.385.736,43	1.858.181,30	54,88

**Commento sulle principali variazioni:**







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	Crrediti 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 2020	Sem. Anno 2019		
EA0010	E.1) Proventi Straordinari	773.753,55	238.452,77	535.300,78	224,49
EA0260	E.2.) Oneri Straordinari	2.250.443,62	2.479.237,57	-228.793,95	-9,23
	Saldo proventi ed oneri straordinari (E)	-1.476.690,07	-2.240.784,80	764.094,73	-34,10

### Commentare le principali variazioni

---



---



---



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

**SI**  **NO**

Se no, indicare i motivi:

---

---

---

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

**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

**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.	336.207,77	+
Costi per intramoenia	Voce	CE BA1200	€/mgl.	288.218,17	-
Irap su attività intramoenia	Voce	CE YA0040	€/mgl.	23.035,00	-



**Risultato economico di periodo**                      **€/mgl.**                                      **24.954,60**                      =

**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?

Le prestazioni intramoenia vengono effettuate tutte all'interno dei locali dell'Azienda

---

---

---

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

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?

**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, perché?

Trattasi di appalti di servizi regolati dal codice degli appalti (D.LGS.50/2016 e s.m.i.)

---

---

---



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

**SI**  **NO**

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

Servizio di ristorazione Delibera n°1632/2018

Materiale speciale di oculistica ( delibera n°790/2019)

Presidi Stomia D.M.332/99(Delibera n°63/2020)

**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	€ 724.062,50		Delibera n°678/2020
Gare di Bacino	€ 869.957,40		Delibera n°699/2020
Altra Forma Associativa	€ 63.760.172,00		Delibera n°145/2020 e delibere presa d'atto UOC Farmacia

**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?  
Campionamento randomizzazione semplice- generazione numeri casuali.

---

---

---

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

**SI**  **NO**

Se no, quali non sono state rispettate e perchè?

---

---

---

---



**9.7** Esiste l'inventario dei beni (mobili ed immobili) e la procedura PAC e' regolarmente applicata ?  
(solo per il II semestre)

**SI**  **NO**

Se no, perché?

---

---

---

**9.8** Le acquisizioni e le dismissioni di beni ed attrezzature vengono comunicate al Servizio Patrimonio?

**SI**  **NO**

Se no, perché?

---

---

---

**9.9** Le acquisizioni e le dismissioni di beni ed attrezzature vengono tempestivamente registrate nel libro cespiti?

**SI**  **NO**

Se no, 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.?

**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?

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 ?

Nel periodo di riferimento non si è proceduto alla verifica dei pagamenti dei debiti commerciali in quanto il Collegio Sindacale Straordinario dei revisori si è insediato il 06/10/2020.

---

---

---

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

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



REGIONE SICILIANA  
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA  
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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  X

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 ?

SIX

NO

Se no, perché?

---



---



---

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

SI X

NO

Se no, perché?




---



---



---

**9.17** Compilare le seguenti tabelle:

BARRARE IL SEMESTRE DI RIFERIMENTO	<input checked="" type="checkbox"/> 1° SEMESTRE		<input type="checkbox"/> 2°SEMESTRE		
	ITP (1° Trimestre)	ITP (2°Trimestre)	ITP (3°trimestre)	ITP (4°Trimestre)	ITP annuale
ANNO 2020	6.60	-3.23			
ANNO 2019	39.22	16.62	0.92	9.71	17.48
ANNO 2018	58.36	39.08	13.84	64.84	46.68

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)

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 11.5 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

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)

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

---

---

---

**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

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

SI

NO

Se no, perchè?

---

---

---

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

SI

NO

Se no, perchè?

---

---

---



**11.2.9** Sono stati predisposti gli atti e i dati gestionali da inviare all'Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali (AGENAS) ai fini della realizzazione di un sistema di analisi e monitoraggio delle performance delle Aziende Sanitarie ?  
(Art.1, comma 513, L. 30/12/2018 n.145)

SI  NO

Se no, 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?

---

---

---

**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 x

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 ?

SI  NO

Se no, perche?

---

---

---



### 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?

---

---

---

**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 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?

---

---

---



REGIONE SICILIANA  
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA  
ASSESSORATO DELLA SALUTE

**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

Progetto di formazione RLS ai sensi dell'art.37,10 Dlgs81/08 e smi -rivolto ai rappresentanti dei lavoratori per la sicurezza di 32 ore

---

---

---

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 da 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?

---

---

---

### 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 PTC

Delibera n. 127 del 31/01/2020



## 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, 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. 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?



REGIONE SICILIANA  
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA  
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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?

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

---