

**REPUBBLICA ITALIANA
REGIONE SICILIANA**



**ASSESSORATO DELLA SALUTE
Dipartimento per la Pianificazione Strategica**

Servizio 5°

Economico - Finanziario

Verbale di negoziazione e assegnazione delle risorse finanziarie e dei correlati obiettivi economici anno 2021.

AOUP CATANIA (923)

Facendo seguito alla precedente riunione del tavolo di monitoraggio dei dati economici e verifica dei dati economici "a finire" complessivi e "COV-20" per l'anno 2021, tenutosi lo scorso 24 novembre 2021, l'AOUP Catania è stata convocata, giusta nota prot. 24974 del 10.05.2022, per la definizione delle risorse finanziarie e dei correlati obiettivi economici per l'anno 2021.

Pertanto, in data 18 maggio anno 2022, si è riunito in videoconferenza il gruppo di lavoro per lo svolgimento delle attività sopra richiamate.

L'Azienda è rappresentata come da "Foglio Presenze Videoconferenza" allegato al presente verbale.

La Delegazione Regionale è costituita dal Dirigente Generale del Dipartimento Pianificazione strategica (giusta delega dell'Assessore per la Salute prot. n. 2978/GAB del 10/05/2022) e dal Dirigente Responsabile del Servizio 5° Economico Finanziario del Dipartimento Pianificazione strategica.

Premessa:

Con nota prot. n. 56778 del 28.12.2021, successivamente integrate dalle note prot. n. 2601 del 18.01.2022 e n. 4429 del 25.01.2022, questa Amministrazione richiedeva alle aziende del SSR di redigere il "Modello CE 4° trimestre 2021" corredato anche dallo specifico Modello CE afferente i soli costi "sorgenti" per la gestione dell'emergenza Covid-19 ("CE Covid") le cui voci in ogni caso confluiscono nei modelli economici complessivi di cui al DM 24 maggio 2019.

Con nota prot. 20418 del 14/04/2022, inoltre, questa Amministrazione richiedeva alle aziende del SSR di voler fornire un aggiornamento dei dati economici al IV Trimestre 2021 al fine di consentire al Servizio la definizione delle negoziazioni per l'anno 2021.

L'azienda ha fornito il proprio riscontro.

Preliminarmente, la delegazione regionale fa presente che le risorse disponibili per il finanziamento del SSR per l'anno 2021 risultano nel complesso in riduzione rispetto all'anno precedente: l'incremento del Fondo Sanitario Indistinto nell'anno 2021 è risultato contenuto ed inferiore alle aspettative a causa della riduzione della quota d'accesso conseguente alla riduzione della popolazione residente in Sicilia; le risorse di FSR finalizzato "Covid" nell'anno 2021 risultano più che dimezzate rispetto all'anno precedente ed anche le quote di FSR Vincolato rilevano una riduzione rispetto al 2020. A fronte di ciò, si rileva un consistente incremento degli accantonamenti legati ai rinnovi contrattuali del personale dipendente e convenzionato e solo un lieve miglioramento del saldo della mobilità extra-regionale ed internazionale.

Se da un lato si assiste alla riduzione delle fonti di finanziamento disponibili, dall'altro lato dai dati economici "a finire" 2021 trasmessi dalle Aziende del SSR risulta un incremento generalizzato dei costi di gestione, anche influenzati dall'emergenza Covid, che impattano fortemente sul risultato di gestione.

Solo il riconoscimento di ulteriori contributi nazionali e comunitari di natura straordinaria stanziati a copertura delle maggiori spese sostenute nell'anno 2021 per la gestione dell'emergenza Covid-19, ha consentito il raggiungimento dell'equilibrio del SSR per l'anno 2021, sancito nella riunione dello scorso 3 maggio 2022 del Tavolo Adempimenti e Comitato LEA per la verifica di cui all'articolo 1, comma 174, della legge 311/2004 e s.m.i. per l'anno 2021.

Pertanto, ad oggi, alla luce delle superiori considerazioni inerenti il prospettato raggiungimento dell'equilibrio del SSR dell'anno 2021, fortemente influenzato dalla gestione dell'emergenza Covid-19, si procede alla definizione degli obiettivi economici per l'anno 2021.

Si dà inizio alla seduta:

A. La quota provvisoria di accesso al FSR indistinto e finalizzato – anno 2021 di pertinenza dell'Azienda, determinata secondo le modalità e per le finalità individuate dall'art.6, comma 1 della L.R.5/2009, ammontano a **122.226 €/mgl.**

Tali risorse sono correlate a:

<i>RIEPILOGO COMPLESSIVO</i>	<i>AOU POLICINICO DI CT</i>
QUOTE FINALIZZATE:	12.138.970,58
Rinnovi Contrattuali Personale dipendente - DIRIGENTI MEDICI	1.878.267,14
Rinnovi Contrattuali Personale dipendente - DIRIGENTI NON MEDICI	180.916,90
Rinnovi Contrattuali Personale dipendente - COMPARTO	4.417.385,70
Incentivazione corrisposta al pers.le dip.te sanitario su mezzi SEUS 118 - Aziende Ospedaliere	1.089.264,96
DA N. 1367/2021 - Personale ospedaliero DL 34	1.919.814,00
DA N. 1204/2021 - Personale Mezzi di soccorso	424.189,88
DA N. 1208/2021 - Prestazioni aggiuntive vaccini	209.717,00
Incentivazione produzione plasma ex DA 15/12/2010	718.825,00
<i>Quota per Screening neonatale 2021</i>	<i>432.590,00</i>
<i>Registro Tumori</i>	<i>868.000,00</i>
TOTALE VOCE AA0030	12.138.970,58
FUNZIONI NON TARIFFABILI (di cui PS)	10.899.989,00
FUNZIONI NON TARIFFABILI (altro)	99.187.002,00
TOTALE VOCE AA0030	122.225.961,58

Le quote relative all'incentivazione corrisposta al personale impegnato nei mezzi del 118 sono determinate sulla base delle evidenze contabili comunicate in riscontro alla nota prot. 18997 del 05/04/2022.

I contributi finalizzati sono comprensivi assegnati delle quote di FSN 2021 per fronteggiare l'emergenza sanitaria COVID-19 di cui ai Decreti legge n. 34/2020, nn. 41 e 73 del 2021, nonché dall'art. 1 c. 416-464-468-469 della Legge n. 178/2020, come rappresentato nella superiore tabella.

I dati di attività dell'Azienda per l'anno 2021, basati sui dati di produzione sanitaria 2021 in atto conosciuti da questo servizio, **sono così composti:**

Attività (€/mgl)		923-AOU V. Emanuele CT		
		2021	2020	Delta
		<i>a</i>	<i>b</i>	<i>a-b</i>
INTRA REGIONE	Flusso A	139.974	118.861	21.113
	Flusso DSAO + C	19.673	16.454	3.219
	Flusso C - Pronto Soccorso	3.453	1.957	1.497
	File F - T (*)	86.943	84.736	2.207
	Totale Intra	250.044	222.008	28.035
EXTRA REGIONE	Flusso A	2.381	1.192	1.189
	Flusso DSAO + C	113	118	- 4
	Flusso C - Pronto Soccorso	43	24	20
	File F - T (*)	703	558	145
	Totale extra	3.241	1.892	1.349
Totale complessivo (intra+extra)		253.285	223.900	29.385

In sede di assegnazione definitiva delle risorse di FSR indistinto 2021, la quota per funzioni non tariffate spettante all'Azienda sarà oggetto di rideterminazione sulla base di eventuali rettifiche/integrazione sui dati di attività consuntivati per lo stesso esercizio 2021, nel limite del finanziamento per funzioni massimo ammissibile ai sensi dell'art. 8- sexies del D. Lgs. 30 dicembre 1992 n. 502 e s.m.i.

B. La quota provvisoria di accesso al FSR vincolato - anno 2021 ammonta a 1.474 €/mgl ed è correlata a:

<i>RIEPILOGO COMPLESSIVO</i>	<i>AOU POLICINICO DI CT</i>
<i>Tipizzazione del midollo</i>	39.409,26
<i>Rimborso unità di sangue trasfuse in regime di Day Hospital ex D.A. 6 giugno 2003</i>	1.434.735,00
TOTALE VOCE AA0040	1.474.144,26

Le quote relative al rimborso delle sacche di sangue erogate in regime di day-hospital sono determinate sulla base delle evidenze contabili comunicate in riscontro alla nota prot. 18997 del 05/04/2022

Tali risorse non comprendono in atto talune quote del Fondo Sanitario Nazionale destinate alla Regione Siciliana per la realizzazione di obiettivi di carattere prioritario e di rilievo nazionale, determinate in sede di conferenza Stato/Regioni per l'anno 2021, che saranno oggetto di successiva assegnazione da correlarsi a specifiche attività progettuali da attivare.

C. L'elaborazione dei costi e ricavi che compongono la struttura del Negoziato 2021, è stata svolta tenendo conto sia dei dati economici consuntivi dell'anno 2020 che dei dati contenuti nel CE "4° Trimestre 2021", integrati e/o rettificati sulla base delle informazioni integrative rese dall'Azienda ad esito della nota prot. 20418 del 16/04/2022, nonché nel corso del presente incontro. Nell'elaborazione si è inoltre tenuto conto:

- a) del rispetto dei vincoli delle risorse finanziarie disponibili per il Sistema Sanitario Regionale per l'anno 2021;
- b) del valore delle **entrate proprie** esposte nel CE "Negoziato 2021", pari a 23.729 €/mgl. Tale posta comprende:
 - o gli "Utilizzi Fondi Per Quote Inutilizzate Contributi Vincolati Di Esercizi Precedenti" esposti nel CE 4° Trimestre 2021 – aggiornato pari a 4.335 €/mgl, di cui 1.516 €/mgl relativi all'utilizzo di contributi COVID accantonati nell'anno 2020;
 - o gli "Ulteriori trasferimenti pubblici" assegnati all'Azienda per 5.919 €/mgl, derivanti all'iscrizione dei contributi ex art.16 c.8-septies del D.L. 146/2021, art.11 del D.L. n. 4/2022 ed art. 26 del D.L.n.17/2022;
 - o i contributi relativi al riconoscimento del Payback pari a complessivi 2.145 €/mgl;

- c) della **rettifica di contributi**, conseguente all'applicazione dei principi contabili di cui al D.Lgs. 118/2011, determinata nel 100% degli acquisti realizzati nell'esercizio 2021, quantificata per il 2021 in 187 €/mgl;
- d) del **costo del personale** esposto nel CE "4°Trimestre 2021 - aggiornato" per un valore pari a 184.306 €/mgl, in incremento per 6.956 €/mgl rispetto al Consuntivo 2020.
- e) del costo dei **prodotti farmaceutici** esposto nel Modello CE "4°Trimestre 2021 - aggiornato" pari a 108.595 €/mgl, in incremento per 4.677 €/mgl rispetto al Consuntivo 2020;
- f) del costo dei **dispositivi medici** previsto per il 2021 è pari a 69.137 €/mgl, in incremento per 8.091 €/mgl rispetto al Consuntivo 2020;
- g) della **variazione delle rimanenze sanitarie e non sanitarie** esposto nel Modello CE 4°Trimestre 2021- aggiornato è pari a 3.222 €/mgl;
- h) dei **costi per i servizi appaltati** come esposto al "CE 4° Trimestre 2021 – aggiornato" pari a 34.226 €/mgl, in incremento per 3.445 €/mgl rispetto al Consuntivo 2020;
- i) dei **costi per servizi utenze** come esposto al "CE 4° Trimestre 2021 – aggiornato" pari a 12.143 €/mgl, in incremento per 2.906 €/mgl rispetto al Consuntivo 2020;
- j) del costo degli **Altri Servizi** (sanitari e non sanitari) inserito nel CE "4°Trimestre 2021 - aggiornato" pari a 26.137 €/mgl, in aumento di 4.713 €/mgl rispetto al Consuntivo 2020;
- k) degli effetti derivanti dall'applicazione dei principi contabili di cui al D.Lgs. 118/2011 sul saldo **Ammortamenti e Sterilizzazioni**, esposto nel CE "4°Trimestre 2021 - aggiornato" per 901 €/mgl, in sostanziale allineamento rispetto al Consuntivo 2020;
- l) degli **accantonamenti** considerati ai fini del CE "Negoziato 2021" pari a 12.801 €/mgl, di cui 5.191 €/mgl relativi ad accantonamenti per rischi. Gli accantonamenti includono anche l'importo di 6.477 €/mgl per rinnovi contrattuali del personale dipendente;
- m) del saldo della **gestione finanziaria** considerato nel CE "4° Trimestre 2021 - aggiornato" pari a 185 €/mgl, in decremento (-32 €/mgl) rispetto al Consuntivo 2020;
- n) del saldo della **gestione straordinaria** (positivo) considerato nel CE "Negoziato 2021" pari a 3.235 €/mgl, in incremento per 2.262 €/mgl rispetto al Consuntivo 2020.

Per quanto detto l'Azienda evidenzia un risultato economico tendenziale in **PERDITA** per l'anno 2020, pari a -65.584 €/mgl.

Si allega scheda tecnica.

Di seguito si espone in sintesi l'esito della Negoziazione:

AO POLICLINICO DI CATANIA		
TABELLA DI ASSEGNAZIONE DEI CONTRIBUTI PER ACCESSO AL FONDO SANITARIO REGIONALE ANNO 2021 E CORRELATO RISULTATO ECONOMICO NEGOZIATO		
A	QUOTA FSR FINALIZZATO 2021	12.139
B	FINANZIAMENTO PER FUNZIONI NON TARIFFATE MASSIMO AMMISSIBILE AI SENSI DELL'ART.8 - sexies D.LGS 502/92	110.087
C	QUOTA FSR VINCOLATO 2021	1.474
D = A+B+C	TOTALE CONTRIBUTI ASSEGNATI QUALE QUOTA DI ACCESSO AL FONDO SANITARIO REGIONALE ANNO 2021	123.700
E	PERDITA MASSIMA NEGOZIATA PER L'ANNO 2021	-65.584
F	QUOTA RISORSE FSR INDISTINTO ISCRITTA NELLA GSA AI SENSI DELL'ART.1 comma 531 della LEGGE 208/2015	65.584
G = E+F	RISULTATO ECONOMICO NEGOZIATO - OBIETTIVO PER L'ANNO 2021	0

Resta inteso che i contributi assegnati all'Azienda potranno essere rivisti in riduzione a seguito dell'eventuale miglioramento che dovesse manifestarsi al Consuntivo 2021 nel saldo di mobilità o nella struttura dei costi e dei ricavi aziendali, anche a seguito della ripartizione di ulteriori risorse da parte della Regione e/o da parte di Enti diversi dalla Regione (ci si riferisce, a mero titolo esemplificativo e non esaustivo, a risorse afferenti il Payback farmaceutico, a fondi comunitari destinati all'emergenza Covid, ai rimborsi di spese "Covid" ricevuti dal Commissario Straordinario per l'emergenza, ecc).

Gli esiti di tale Negoziazione saranno oggetto di validazione a seguito della valutazione di sostenibilità rispetto alle risorse finanziarie disponibili per il Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2021. Pertanto, potranno essere oggetto di revisione da parte dell'Amministrazione Regionale laddove, a conclusione di tutte le negoziazioni, tali esiti non dovessero essere compatibili con l'equilibrio economico complessivo del SSR.

Letto, confermato e sottoscritto

Per l'Azienda Sanitaria
(Il Direttore Generale)
Dott. Gaetano Sirna

Per L'Assessorato della Salute
(Il Dirigente Generale – DPS)
Ing. Mario La Rocca