



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

AZIENDA_ Ospedaliero Universitaria Policlinico "G.Rodolico-San Marco" di Catania _

Primo Semestre 2024

Secondo Semestre 2024

Data della Relazione 27 settembre 2024

1 Dati del Collegio Sindacale

1.1 Provvedimento di nomina

Deliberazioni del D.G. n. 2064 del 4/11/2021 e 2081 del 5/11/2021

1.2 Composizione

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

	NOMINATIVO	designato da
Presidente	Musumeci Giovanni	Regione
Componente	Gennuso Ornella Maria	Ministero economia e finanze
Componente	Lizio Paride	Ministero della Salute

1.3 data d'insediamento 08/11/2021

Collegio Sindacale Straordinario

data di fine incarico 07/11/2024

SI

NO

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

Componente e Presidente del Collegio Dott. Musumeci Giovanni

Telefono: fisso 095498411 **Cell. 3385202694**

email studiomusumeci@virgilio.it

Componente Gennuso Ornella Maria Cell. 3342422821

email ornellamaria.gennuso@mef.gov.it

Componente Lizio Paride Cell. 3806827042

email studioliizio@live.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			
▪ mensile			
▪ bimestrale			
▪ altro	X		In media 3 volte al mese

2.2 Attività programmata

	in sede	presso altri uffici	note
▪ riunioni collegiali	X		
▪ 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
<u>Presidio Rodolico</u>	<u>Verifica cassa economale</u>	<u>26/03/2024</u>
<u>Presidio Rodolico</u>	<u>Verifiche casse ticket</u>	<u>26/03/2024</u>
<u>Presidio Rodolico</u>	<u>Verifica farmacia</u>	<u>31/05/2024</u>
<u>Presidio Rodolico</u>	<u>Verifica magazzino economale</u>	<u>31/05/2024</u>
<u>Presidio San Marco</u>	<u>Verifica Farmacia</u>	<u>31/05/2024</u>
<u>Presidio San Marco</u>	<u>Verifica casse ticket</u>	<u>31/05/2024</u>



3 Principali problematiche emerse

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

a) procedure di reclutamento

b) procedure di approvvigionamento di beni e servizi

c) applicazione disciplina funzioni tecniche

d) costo autovetture rispetto vincolo di spesa

e) controllo sull'attiva intramoenia

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

a) **SI** **NO**

b) **SI** **NO**

c) **SI** **NO**

d) **SI** **NO**

e) **SI** **NO**

Se si, quali azioni?

a

b).

c) sono state rideterminate le quote funzioni tecniche e recuperate le somme corrisposte erroneamente ai dipendenti.

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

a) in attesa del parere della Funzione Pubblica.

b) con nota prot. n. 53271 del 26.09.2024 è stata fornita la documentazione in riscontro alle richieste di cui al verbale n. 16 del 11.06.2024 che il Collegio si riserva di esaminare



d) in attesa di prospetto dettagliato della spesa complessiva sostenuta per la gestione delle autovetture al 30.06.2024 e in proiezione al 31.12.2024 per verifica del tetto di spesa.

e) in attesa dei verbali della Commissione Paritetica sull'attività svolta.

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) _____



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
- D.A. n.1211 del 22/11/2021
- D.A. n. 14 del 13/01/2023

Compilare la seguente tabella in tutte le sue parti:

Area	L'Azienda ha attivato sulla base del Piano Annuale 2024 verifiche intermedie delle procedure con l'ausilio dell'I.A. Al 30.06.2024 (per il 1°semestre) e al 31.12.2024 (per il 2° semestre)?		L'Azienda ha attivato sulla base del Piano Annuale 2024 verifiche di monitoraggio degli audit al 31.12.2023 le verifiche delle procedure con l'ausilio dell'I.A. Al 30.06.2024 (per il 1°semestre) e al 31.12.2024 (per il 2°semestre) ?		Gli Internal Auditing hanno effettuato le verifiche di Audit al 30.06.2024 su almeno il 70% delle strutture per ogni singola Area del P.A.C. per le Aziende territoriali e l'80% per le Aziende Universitarie ed Ospedaliere? (nota n.20021 del 28 aprile 2020 e ss.mm.ii)		Sono state poste in essere da parte dell'Azienda tutte le misure utili a superare definitivamente le criticità rilevate al 31.12.2023 (per il 1°semestre) e al 30.06,2023 4 (per il 2°semestre) ?		Se SI , al 31.12.2024 l'Azienda ha garantito il pieno e completo raggiungimento degli obiettivi di certificabilità dei dati e dei bilanci il cui termine è individuato dal D.A. n.580/2024 improrogabilmente al 30.06.2025? (da compilare per il 2°semestre 2024)	
	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO
Area Generale	X		X		X		X			
Area Immobilizzazioni	X		X		X			X		
Area Rimanenze	X		X		X			X		
Area Crediti e Ricavi	X		X		X		X			
Area Disponibilità Liquide	X		X		X		X			
Patrimonio Netto	X		X		X		X			
Area Debiti e Costi	X		X		X			X		



Eventuali osservazioni e rilievi aggiuntivi

Per l'Area Immobilizzazioni le verifiche effettuate hanno evidenziato delle criticità relativamente all'allineamento fisico dei cespiti esistenti con particolare riferimento all'attività di dismissione dei cespiti presso il P.O. Ferrarotto.

Gli audit effettuati sulle azioni ricadenti nell'Area Rimanenze hanno evidenziato una mancata aderenza in termini di tempistica con la procedura PAC vigente, sia per ciò che concerne l'allineamento delle giacenze fisiche e contabili sia relativamente all'invio delle comunicazioni di avvenuto impianto. Si rileva altresì una non uniforme applicazione della procedura di reso dei prodotti.

Per l'Area Debiti e Costi le verifiche effettuate hanno evidenziato criticità rispetto a quanto previsto dalla procedura PAC relativamente alla redazione dei report e alla tempistica di invio delle richieste di conferma ai fornitori.

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 €/mgl	DATI SP				Variazioni A - B	Variazioni %
		Barrare il semestre di riferimento	A	B			
		X 1° SEMESTRE	X 1° Sem/Anno 2024	X 1° Sem/Anno 2023			
		2° SEMESTRE	2° Sem/Anno	2° Sem/Anno			
ABA190	Crediti		421.863	400.597	21.266	5,31	
ABA200	Crediti v/Stato		2.711	0	2.711	100,00	
ABA350	Crediti v/Regione o Provincia autonoma		355.934	341.601	14.333	4,20	
ABA530	Crediti v/Comuni	-	14	20	- 6	- 30,00	
ABA540	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche		12.515	9.692	2.823	29,13	
ABA610	Crediti v/Società partecipate e/o enti dipendenti dalla Regione			-	-		
ABA650	Crediti v/Erario	-	-	-	-	-	
ABA660	Crediti v/Altri		50.689	49.284	1.405	2,85	
PDZ999	DEBITI		386.759	361.982	24.777	6,84	
PDA000	Debiti per Mutui Passivi	-			-		
PDA010	Debiti v/Stato				-		
PDA070	Debiti v/Regione o Provincia autonoma		225.933	189.963	35.970	18,94	
PDA130	Debiti v/Comuni		2.781	2.200	581	26,41	
PDA140	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche	-	1.068	451	617	136,81	
PDA240	Debiti v/Società partecipate e/o enti dipendenti dalla Regione			-	-		
PDA280	Debiti v/Fornitori		78.443	82.073	- 3.630	- 4,42	
PDA310	Debiti v/Istituto Tesoriere		32	32	-	-	
PDA320	Debiti Tributarî		17.067	15.761	1.306	8,29	
PDA330	Debiti v/Istituti Previdenziali, Assistenziali e Sicurezza Sociale		11.087	13.974	- 2.887	- 20,66	
PDA340	Debiti v/Altri		50.348	57.528	- 7.180	- 12,48	



Commento sulle principali variazioni

La differenza tra i crediti v/Regione iscritti nel 1° semestre 2024 rispetto a quelli del 1° semestre 2023 è di € mgl 21.266. Tale incremento è parzialmente giustificato dall'incremento dei debiti v/Regione i quali vengono iscritti in contabilità a seguito di rimesse mensili ricevute da parte della Regione e trattate contabilmente come acconti, e quindi debiti, fino al momento in cui la Regione non assegnerà definitivamente la quota di FSR per l'anno 2024. Gli acconti mensili ricevuti, pertanto, vengono iscritti a debito per essere successivamente stornati ai rispettivi crediti, quest'ultimi iscritti con il provvedimento di assegnazione definitiva del FSR per l'anno 2024.

La variazione in incremento dei Crediti v/Stato di € mgl 2.711 scaturisce dall'iscrizione in contabilità nel 2° semestre 2023 di finanziamenti assegnati di PNRR per gli investimenti e per la ricerca finalizzata. I finanziamenti principali iscritti nel 2° semestre 2023, e pertanto crediti v/Stato al 30/06/2024, ad incremento rispetto al 1° semestre 2023 sono di seguito elencati:

Decreto di assegnazione	descrizione	importo	Voce Modello SP
Nota Assess. della Salute Prot. 25571 del 2/05/2023	PNRR Missione 1 - M1. C1 1.1 - 1.2 - 1.4.3 - 1.4.4 PA Digitale 2026	1.552.112,00	ABA280 Crediti v/Stato per Finanziamenti per investimenti
Nota Assess. della Salute Prot.17203 del 15/03/2023	PNRR Missione 1 - M1. C1 1.1.5 Cybersecurity - Progetto Sicilia Orientale	995.000,00	ABA280 Crediti v/Stato per Finanziamenti per investimenti
	PNRR Ricerca 2022- 12376494	162.678,00	ABA290 Crediti v/Stato per ricerca
TOTALE		2.709.790,00	

La variazione in incremento dei Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche di € mgl 2.823 del 1° semestre 2024 rispetto al 1° semestre 2023 è in parte di natura fisiologica poiché tali crediti riflettono l'effetto di maggiori cessioni di sangue e/o prestazioni erogate nell'anno 2023 e di cui al 30/06/2024 non sono pervenuti i relativi incassi, ed in parte dall'iscrizione nel 2° semestre 2023 dei finanziamenti assegnati di complessivi euro 841.191,00, in qualità di azienda non capofila, dei fondi di PNRR relativi alla ricerca scientifica, e di cui riscossi al 30/06/2024 euro 240.049,00.

La variazione in incremento dei Crediti v/altri di € mgl 1.405 è dovuta principalmente ai seguenti fattori:

- iscrizione dei crediti conseguenti ai PNRR relativi alla ricerca scientifica assegnati nel 2° semestre 2023, per complessivi euro 564.000,00, e vantati nei confronti della Fondazione Policlinico Universitario Agostino Gemelli IRCCS, della Fondazione Santa Lucia e dell'IRCCS Istituto Auxologico Italiano di Milano, di quest'ultimo incassati nel 1° semestre 2024 euro 75.600,00;
- registrazione nel 2° semestre 2023 di concessione dell'erogazione dell'anticipazione di € mgl 2.153 alla ditta Ecologia Oggi corrispondente al 20% dell'importo complessivo dell'appalto quadriennale dell'importo di €. mgl 10.767 come da Deliberazione n. 2469 del 20.11.2023;

Per quanto riguarda i debiti si presentano in diminuzione i Debiti v/ istituti previdenziali e i Debiti v/altri per effetto della ricognizione e della chiusura dei debiti verso il personale anni 2015 e retro al 31/12/2023 giusta Deliberazione n. 1686 del 17.07.2024 rettificata con Deliberazione n. 1863 del 12.08.2024; mentre si presentano in incremento i debiti tributari di € mgl 1.306 per effetto dell'iscrizione in contabilità al 31/12/2023 di tutte le competenze in favore del personale dipendente ed universitario.



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 €/mgl	DATI CE				
		Barrare il semestre di riferimento	A	B	Variazioni	Variazioni
		X 1° SEMESTRE	X 1° Sem/Anno 2024	X 1° Sem/Anno 2023	A - B	%
		2° SEMESTRE	2° Sem/Anno	2° Sem/Anno		
AZ999	Totale Valore della Produzione (A)		235.745	231.652	4.093	1,77
BZ999	Totale Costi della Produzione (B)		275.524	255.129	20.395	7,99
	Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	-	39.779	23.477	16.302	69,44
CZ999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-	107	50	57	114,00
DZ999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)		-	-	-	-
EZ999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-	1.545	2.680	4.225	157,65
	Risultato prima delle imposte (A- B+C+D+E)	-	41.431	20.847	20.584	98,74

Commento sulle principali variazioni:

L'aumento dell'aggregato "Valore della produzione" del 1° semestre 2024 rispetto al valore iscritto nel 1° semestre 2023 è dovuto quasi esclusivamente alla voce A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria a seguito della piena ripresa di tutte le attività post pandemia Covid, la quale si incrementa di euro € mgl 8.095 rispetto al 1° semestre 2023 ma il cui importo viene assorbito dai minori contributi assegnati (€ mgl 6.670) con l'assegnazione provvisoria di FSR per l'anno 2024, di cui alla nota prot. n.5°/Dip./34184 del 19/07/2024. Gli altri incrementi riguardano le quote di sterilizzazione degli ammortamenti per € mgl 2.207.

Per quanto riguarda l'aumento dei costi si rimanda ai commenti al punto **5.2.1**



5.2.1 Costi della Produzione e relative variazioni in migliaia di euro

Compilare la seguente tabella:

Cod. CE	Voci CE_Valori espressi in €/mgl	DATI CE					
		Barrare il semestre di riferimento	A	B	Variazioni	Variazioni	
		X 1° SEMESTRE	X 1° Sem/Anno 2024	X 1° Sem/Anno 2023	A - B	%	
2° SEMESTRE	2° Sem/Anno	2° Sem/Anno					
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari		108.153	98.094	10.059	10,25	
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari		465	463	2	0,43	
BA0390	B.2) Acquisti di servizi		42.645	41.866	779	1,86	
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-	6.573	6.658	85	1,28	
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi		1.780	1.266	514	40,60	
BA2080	Totale costo del personale		97.546	90.864	6.682	7,35	
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione		1.212	1.022	190	18,59	
BA2560	Totale ammortamenti		14.134	11.927	2.207	18,50	
BA2630	B.14 Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		-	-	-		
BA2660	B.15 Variazione delle rimanenze	-	2.310	-	2.310	100,00	
BA2690	B.16 Accantonamenti dell'esercizio		5.326	2.969	2.357	79,39	
	Totale Costi della Produzione (B)		275.524	255.129	20.395	7,99	

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

Si riepilogano le principali differenze riscontrate nel macro aggregato "Costi della Produzione", tra i valori esposti nel CE 1° Semestre 2024 rispetto ai valori esposti nel 1° Semestre 2023:

B.1) Acquisti di beni

Il valore registrato nel 1° semestre 2024 si presenta in incremento di €/mgl 10.059 rispetto al 1° semestre 2023, in particolare nei dispositivi medici il cui incremento si assesta in €/mgl 7.799. L'incremento dei costi per acquisto di beni sanitari è, comunque, strettamente correlato alla crescita nell'anno 2024 dell'attività sanitaria, rispetto a quella dell'anno precedente.

B.2) Acquisti di servizi

Il valore riportato in questa voce al 1° semestre 2024 si presenta in incremento rispetto al 1° semestre 2023 di €/mgl 779; tale incremento si registra nelle voci afferenti il costo dei trasporti sanitari, nel costo dell'attività intramoenia e nel costo del personale universitario e altri servizi sanitari da privato.

B.5) Costo del Personale.

Il valore riportato in questa voce al 1° semestre 2024 si presenta in incremento rispetto al 1° semestre 2023 di



€/mgl 6.682.

Il costo complessivo del 1° semestre 2024 si attesta ad €/mgl 97.546 includendo in tale valorizzazione:

- l'avvio/definizione delle procedure di stabilizzazione del personale sanitario, dirigenziale e del comparto in possesso dei requisiti di cui all'art. 1 comma 268 della L. n. 234/2001 e dell'art. 20 d .Lgs n. 75/2017;
- la sostituzione parziale del personale cessante;
- l'attività SUES 118;
- il maggiore fabbisogno, in applicazione del DL 161/2014, per il completamento della dotazione organica.

L'incremento dei costi per il personale del SSN rispetto al 1° semestre 2023 è dovuto:

- dall'aumento della vacanza contrattuale, in applicazione dell'art .1 ai commi 28-31 della Legge 30 dicembre 2023, n. 213 (oneri previdenziali inclusi);
- dagli aumenti contrattuali derivanti dall'applicazione del CCNL 2019 – 2021 del personale della Dirigenza Sanitaria (oneri previdenziali inclusi);
- per incremento dei fondi contrattuali (oneri inclusi) in applicazione del nuovo CCNL del personale della Dirigenza Area Sanità, dalla previsione nei fondi medesimi degli importi previsti per garantire l'invarianza del valore medio pro capite della retribuzione accessoria registrata nel 2018 (art. 23 comma 2 D.Lgs. n. 75/2017 – Decreto Calabria). Si rileva che non sono stati inclusi i costi di cui all'art. 1 comma 293 della legge n. 234/2021.

B.13) Variazione delle rimanenze

Il saldo delle variazioni delle rimanenze del 1 semestre 2024 si discosta dal saldo delle variazioni delle rimanenze esposto nel periodo di confronto.

Alla data del 30/06/2024 le rimanenze finali rilevate sono pari ad euro €/mgl 29.464 contro euro €/mgl 27.155 delle rimanenze iniziali all'01/01/2024 (saldo al 31/12/2023 CE Consuntivo 2023).

B.16) Accantonamenti dell'esercizio

Il valore riportato in questa voce al 1° semestre 2024 si presenta in incremento rispetto al 1° semestre 2023 di €/mgl 2.357; tale incremento si registra in particolare alla voce dell'autoassicurazione ed alla voce B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati. Quest'ultimi accantonamenti sono stati registrati a seguito della mancata registrazione di costi, non sostenuti al 30/06/2024, afferenti i contributi assegnati provvisoriamente nel 1° semestre 2024 per plasma, screening neonatale e liste d'attesa D.A. 453/2024.

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

Cod. CE	Proventi ed oneri straordinari	DATI CE			
		A	B	Variazioni	Variazioni
		1° Sem/Anno 2024	1° Sem/Anno 2023	A - B	%
EA0010	E.1) Proventi straordinari	- 887	- 2.732	1.845	- 67,53
EA0260	E.2) Oneri straordinari	2.432	52	2.380	4.576,92
	Saldo proventi ed oneri straordinari (E)	1.545	- 2.680	4.225	- 157,65

Commento sulle principali variazioni:

All'interno della voce E1 Proventi straordinari si trovano le note di credito ricevute relative a forniture di beni e servizi su esercizi precedenti e l'emissione di fatture per attività commerciale relativa ad esercizi precedenti. Il saldo della voce "Proventi straordinari" al 1° semestre 2024 si discosta da quello al 1° semestre 2023 per €. mgl 1.845 in decremento. La differenza scaturisce esclusivamente da minori economie su contenziosi registrati nel 1° semestre 2024.

La voce E2 "Oneri straordinari" è rappresentata sia da fatturazioni passive relative ad esercizi precedenti, sia da competenze relative all'attività commerciale su esercizi precedenti. Il saldo



della voce "Oneri straordinari" al 1° semestre 2024 si discosta da quello al 1° semestre 2023 per €. mgl 2.380 in incremento. L'incremento scaturisce dalla rilevazione contabile degli oneri del personale in esecuzione dell'applicazione dell'art. 68 dei CCNL 2019-2021 approvato in data 21/01/2024. Infatti, è stata pagata al personale in servizio al 31/12/2021 la somma di €/mgl 1.291 (oneri inclusi ed irap) per "Una Tantum" imputata al conto 30412012 "Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica Varie", così come indicato nella nota prot. n. 14720 del 27/03/2024 e la nota prot. 26264 del 31/05/2024 ad oggetto: "Direttiva per la chiusura dei bilanci d'esercizio 2023 delle Aziende Sanitarie Pubbliche Regionali"

PERSONALE SSN			MEDV	CDIR
UNA TANTUM	COMPETENZE	975.764,25	867.784,25	107.980,00
art. 68 CCNL	ONERI	232.231,89	206.532,65	25.699,24
	IRAP	82.939,96	73.761,66	9.178,30
		1.290.936,10	1.148.078,56	142.857,54

ed infine con deliberazione n. 758 del 04/04/2024 è stato disposto il pagamento degli arretrati contrattuali dei dirigenti dell'Area Sanità, personale docente universitario, in applicazione del CCNL 2019-2021 approvato in data 21/01/2024 per gli anni 2019-2020-2021 e 2022 per complessivi € 876.257,91, imputati al conto 30412007 "Sopravvenienze passive da acquisto di servizi sanitari".

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:

La negoziazione per l'anno 2024 si è svolta giorno 23 settembre 2024.



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.	5.154	+
Costi per intramoenia	Voce	CE BA1200	€/mgl.	4.101	-
Irap su attività intramoenia	Voce	CE YA0040	€/mgl.	380	-
Risultato economico di periodo			€/mgl.	673	=

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?

Attraverso numero verde dedicato e Sovra CUP raggiungibile all'indirizzo <https://sovracup.regione.sicilia.it/home>.

Per quanto riguarda l'attivazione del canale di prenotazione "Sovracup" con integrale esposizione delle agende dei professionisti che esercitano attività libero professionale sia nell'ambito degli ambulatori "interni" sia presso gli studi esterni autorizzati ai sensi della Legge n° 120/2007, il cittadino può, quindi, prenotare qualsiasi prestazioni presente nei palinsesti autorizzati dall'Azienda accedendo con il proprio SPID/CIE al portale regionale e selezionando il professionista prescelto con possibilità di pagamento tramite PAGOPA.

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 sì, 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?

Nel semestre non si rilevano affidamenti rientranti nella fattispecie prevista dal comma 2 dell' art.21 della Legge Regionale n. 5/2009

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:

Anno	Atto	Num.	Data	Oggetto	motivazione	Importo IVA compresa
2024	Deliberazione	1386	12/06/2024	Servizio di assistenza e manutenzioni	NELLE MORE DI ADESIONE NUOVA CONVENZIONE E/O ATTIVAZIONE NUOVA PROCEDURA APERTA dal	71.224,02 €
2024	Deliberazione	499	29/02/2024	Servizio di assistenza e manutenzione dei sistemi RIS/PACS in uso presso le UU. OO di Radiologia. Dal 01.01.2024 al 31.12.2024.	Adesione all'Accordo Quadro Consip ID 2202 Sanità Digitale - Sistemi Informativi Clinico Assistenziali - lotto 2 non si è concretizzata a causa del rifiuto del Piano dei Fabbisogni da parte dell'RTI aggiudicatario, ed inoltre successivamente questa Azienda ha considerato l'opportunità di aderire alla Convenzione del Polo Strategico Nazionale, ma tale iniziativa non è andata a buon fine a causa della sentenza n. 08702/2022	456.975,48 €
2024	Deliberazione	133	19/01/2024	Fornitura in somministrazione di carta per fotocopie A3 e A4	Proroga contrattuale nelle more dello svolgimento della nuova procedura di gara	74.993,40 €
2024	Deliberazione	137	19/01/2024	Fornitura in somministrazione di generi di pulizia e materiale igienico sanitario	Proroga contrattuale nelle more dello svolgimento della nuova procedura di gara	87.974,20 €
2024	Atto del Settore Acquisti e Logistica	4000136	08/03/2024	Fornitura in somministrazione di cd, dvd e consumabili per masterizzatori ed etichettatrici	Proroga contrattuale nelle more dello svolgimento della nuova procedura di gara	11.015,72 €
2024	Deliberazione	12	04/01/2024	Prosecuzione, per l'anno 2024, del servizio di assistenza, manutenzione dell'applicativo "SISTO" per la gestione telematica degli interventi del 118 alla società Xenia Gestione Documentale s.r.l.. Periodo 01.01.2024 - 31.12.2024	Prosecuzione del contratto a seguito della nota prot. 64083-s6 del 14.12.2023 (acquisita al protocollo aziendale n. 67526 del 15.12.2023) con la quale l'Assessorato della Salute - Dipartimento Regionale per la pianificazione strategica - Servizio 6, comunicava la scadenza fissata per il 31.12.2023 del contratto di manutenzione dell'applicazione denominata "SISTO" per la gestione telematica degli interventi del 118, e la necessità di garantire il servizio nelle more della messa a regime del nuovo sistema regionale 118 (procedura aggiudicata con deliberazione n. 2830/2022)	237.900,00 €



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

Anno	Atto	Num.	Data	Oggetto	motivazione	Importo IVA compresa
2024	Deliberazione	918	16/04/2024	Noleggio bimestrale di un videoureterorenoscopia flessibile digitale (dall'01/04/2024 al 31/05/2024)	Rinnovato nelle more della conclusione della procedura G01930. Nuovo contratto è stato stipulato, la decorrenza è subordinato all'effettiva messa in funzione della nuova apparecchiatura, a seguito di collaudo	4.536,11 €
2024	Atto	4000589	19/12/2023	Noleggio trimestrale di un microscopio operatorio per la Clinica Oculistica (dall'01/01/2024 al 31/03/2024)	Rinnovato nelle more di predisporre nuova procedura di gara	6.075,60 €
2024	Atto	4000168	20/03/2024	Noleggio trimestrale di un microscopio operatorio per la Clinica Oculistica (dall'01/04/2024 al 30/06/2024)	Rinnovato nelle more della conclusione della procedura G01950.	6.075,60 €
2024	Atto	4000346	26/06/2024	Noleggio semestrale di un microscopio operatorio per la Clinica Oculistica (dall'01/07/2024 al 31/12/2024)	Rinnovato nelle more della conclusione della procedura G01950. Procedura conclusa e in atto è stato preannunciato ricorso al TAR dalla società seconda aggiudicataria	14.566,80 €
2024	Delibera	1057	07/05/2024	Preso atto della deliberazione n. 311 del 24/04/2024 con la quale l'ARNAS Garibaldi di Catania ha autorizzato il mantenimento con la	PROROGA IN ATTESA DELL'AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA DA PARTE DELLA CAPOFILA ARNAS GARIBALDI DI CATANIA	€ 433.500,00
2024	Delibera	223	30/01/2024	PROCEDURA APERTA IN AMBITO BACINO SICILIA ORIENTALE, PER LA FORNITURA TRIENNALE DI SUTURATRICI, DISPOSITIVI PER LAPAROSCOPIA, RETI CHIRURGICHE, E DISPOSITIVI VARI. ULTERIORE PROROGA TECNICA E MANTENIMENTO EFFICACIA VINCOLI CONTRATTUALI DI DURATA SEMESTRALE. PERIODO DI RIFERIMENTO DAL 01/01/2024 AL 30/06/2024. SPESA COMPLESSIVA STIMATA € 2.429.597,38 IVA INCLUSA. APPLICAZIONE ART. 106 COMMA 11 D.LGS N. 50/2016. IMMEDIATA ESECUTIVITA'	Proseguimento contrattuale autorizzata on delibera n. 223 del 30/01/2024 , in attesa dell'aggiudicazione della nuova gara di Bacino di prossima definizione	2.429.597,38 €
2024	Delibera	1062	07/05/2024	INDIZIONE, AI SENSI DEGLI ARTT. 25 E 71 D. LGS 36/2023, DI PROCEDURA APERTA, SUDDIVISA IN 63 LOTTI UNICI E INSCINDIBILI, DA ESPLETARSI SU PIATTAFORMA TELEMATICA "APPALTI E CONTRATTI" E-PROCUREMENT, PER LA FORNITURA IN SOMMINISTRAZIONE TRIENNALE, CON OPZIONE DI PROROGA ANNUALE ED EVENTUALE UTILIZZO DEL QUINTO D'OBBLIGO, DI ANTISEPTICI E DISINFETTANTI NECESSARI ALL'ATTIVITÀ ASSISTENZIALE DELL'AZIENDA. IMPORTO A BASE D'ASTA TRIENNALE STIMATO € 1.388.773,65 IVA ESCLUSA.	Proseguimento contrattuale autorizzata con delibera n. 1062 del 07/05/2024 , in attesa dell'aggiudicazione della nuova gara indetta con la medesima delibera	48.052,42 €
2024	Delibera	1150	16/05/2024	PROCEDURA APERTA BACINO SICILIA ORIENTALE, CAPOFILA ASP DI SIRACUSA, PER LA FORNITURA, IN SOMMINISTRAZIONE TRIENNALE, DI DISPOSITIVI DI ANESTESIA E RIANIMAZIONE. PRESA D'ATTO DELIBERAZIONE N. 1532 DEL 07/12/2023 CHE DISPONE LA PROROGA TECNICA DELLA GARA VIGENTE, PREDISPOSTA DALLA AZIENDA CAPOFILA AI SENSI DELL'ART. 106 COMMA 11 D. LGS. N. 50/2016. PERIODO DI RIFERIMENTO DAL 01/01/2024 AL 30/06/2024. SPESA COMPLESSIVA STIMATA € 8.844.279,13, IVA INCLUSA. IMMEDIATA ESECUTIVITÀ	Proseguimento contrattuale autorizzata con delibera n. 1532 del 07/12/2023 dall'Azienda capofila ASP Siracusa, in attesa dell'aggiudicazione della nuova gara di Bacino	8.844.279,13 €



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

Anno	Atto	Num.	Data	Oggetto	motivazione	Importo IVA compresa
2024	Delibera	609	12/03/2024	PROCEDURA APERTA, EX ARTT. 35 E 60 D.LGS N. 50/2016, PER LA FORNITURA DI DISPOSITIVI MEDICI IN TNT STERILE E GESTIONE SERVIZIO GLOBALE DELLE CONSEGNE. MANTENIMENTO EFFICACIA VINCOLO CONTRATTUALE CON MEDLINE INTERNATIONAL ITALY SRL, NELLE MORE DELL'ESPLETAMENTO DELLA GARA DI BACINO DA PARTE DELL'ARNAS GARIBALDI. PERIODO DI RIFERIMENTO DAL 01/01/2024 AL 30/06/2024. SPESA COMPLESSIVA STIMATA € 249.319,20 IVA INCLUSA. APPLICAZIONE ART. 106 COMMA 11 D.LGS N. 50/2016. RATIFICA INTEGRAZIONE CONTRATTO 404/2023 PER IL PERIODO 01/01/2023 - 30/06/2023. IMMEDIATA ESECUTIVITÀ	Prosecuzione contrattuale, in attesa della definizione della gara di bacino espletata dall'Azienda capofila ARNAS Garibaldi di Catania, adottata da questa Azienda dopo avere indetto due procedure aperte andate entrambe deserte	249.319,20 €
2024	Delibera	737	26/03/2024	PROCEDURA APERTA BACINO SICILIA ORIENTALE, CAPOFILA ASP DI MESSINA, PER LA FORNITURA TRIENNALE MATERIALE SPECIALISTICO DI OSTETRICIA E GINECOLOGIA. PRESA D'ATTO DELIBERAZIONE N. 63/CS DEL 10/01/2024, ULTERIORE PROROGA TECNICA DI SEI MESI PREDISPOSTA DALLA AZIENDA CAPOFILA. PERIODO DI RIFERIMENTO DAL 01/01/2024 AL 30/06/2024. SPESA COMPLESSIVA STIMATA € 614.587,51 IVA INCLUSA. IMMEDIATA ESECUTIVITÀ	Prosecuzione contrattuale autorizzata con delibera n. 63/CS del 10/01/2024 dall'Azienda capofila ASP Messina, in attesa dell'aggiudicazione della nuova gara di Bacino	614.587,51 €
Stampa						
2024	Delibera	1489	20/06/2024	PROCEDURA APERTA IN ACCORDO QUADRO BACINO SICILIA ORIENTALE, CAPOFILA A.O. PAPPARDO DI MESSINA, PER LA FORNITURA TRIENNALE DI PROTESI ORTOPEDICHE E MATERIALI PER OSTEOSINTESI. PRESA D'ATTO DELLA DELIBERAZIONE N. 47 DEL 11/01/2024, ULTERIORE PROROGA TECNICA DI SEI MESI PREDISPOSTA DALLA AZIENDA CAPOFILA, PERIODO DI RIFERIMENTO DAL 01/01/2024 AL 30/06/2024. SPESA COMPLESSIVA STIMATA €1.492.808,76 IVA INCLUSA. IMMEDIATA ESECUTIVITÀ	Prosecuzione contrattuale autorizzata con delibera n. 47 del 11/01/2024 dall'Azienda capofila A.O. PAPPARDO di Messina, in attesa dell'aggiudicazione della nuova gara di Bacino	1.492.808,76 €
2024	Delibera	1213	23/05/2024	PROCEDUTA APERTA IN AMBITO BACINO SICILIA ORIENTALE, PER LA FORNITURA TRIENNALE DI DISPOSITIVI SPECIALISTICI DI NEUROLOGIA E NEUROFISIOPATOLOGIA. PRESA D'ATTO DELIBERAZIONE N. 3 DEL 12/01/2024 TRASMESSA DALL'IRCCS "BONINO PULEJO" DI MESSINA. PROROGA TECNICA, PERIODO DI RIFERIMENTO DAL 01/01/2024 AL 31/12/2024. SPESA COMPLESSIVA STIMATA € 21.645,14 IVA INCLUSA. IMMEDIATA ESECUTIVITÀ	Prosecuzione contrattuale autorizzata dall'Azienda capofila IRCCS Bonino Pulejo di Messina con delibera n. 3 del 12/01/2024, in attesa dell'aggiudicazione della nuova gara di Bacino	21.645,14 €



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

Anno	Atto	Num.	Data	Oggetto	motivazione	Importo IVA compresa
2024	Delibera	1455	19/06/2024	PROCEDURA APERTA IN ACCORDO QUADRO BACINO SICILIA ORIENTALE "ALLARGATO", CAPOFILA A.O.E. CANNIZZARO DI CATANIA, PER LA FORNITURA QUADRIENNALE DI MATERIALI SPECIALISTICI PER NEURORADIOLOGIA. PRESA D'ATTO DELLA DELIBERAZIONE N. 1944/CS DEL 15/12/2023 DISPOSTA AZIENDA CAPOFILA DI ULTERIORE PROROGA TECNICA DI SEI MESI. PERIODO DI RIFERIMENTO DAL 01/01/2024 AL 30/06/2024. SPESA COMPLESSIVA STIMATA € 146.038,64 IVA INCLUSA. IMMEDIATA ESECUTIVITÀ	Prosecuzione contrattuale autorizzata dall'Azienda capofila A.O.E. Cannizzaro di Catania con delibera n. 1944/CS del 15/12/2023, in attesa dell'aggiudicazione della nuova gara di Bacino	146.038,64 €
2024	Delibera	1146	16/05/2024	PROCEDURA APERTA BACINO SICILIA ORIENTALE, CAPOFILA ASP DI MESSINA, PER LA FORNITURA TRIENNALE DI MATERIALE SANITARIO SPECIALISTICO PER ORL. PRESA D'ATTO DELIBERAZIONE N. 1363/CS DEL 05/04/2024 PREDISPOSTA DALLA AZIENDA CAPOFILA. PERIODO DI RIFERIMENTO DAL 01/04/2024 AL 31/12/2024. SPESA COMPLESSIVA STIMATA € 209.271,74 IVA INCLUSA. IMMEDIATA ESECUTIVITÀ;	Prosecuzione contrattuale autorizzata dall'Azienda capofila ASP Messina con delibera n. 1363/CS del 05/04/2024, in attesa dell'aggiudicazione della nuova gara di Bacino	209.271,74 €
2024	Delibera	949	17/04/2024	PROCEDURA APERTA BACINO SICILIA ORIENTALE, CAPOFILA ASP DI MESSINA, PER LA FORNITURA TRIENNALE DI GASTROENTEROLOGIA PRESA D'ATTO DELIBERAZIONE N. 241/CS DEL 19/01/2024 PREDISPOSTA DALLA AZIENDA CAPOFILA. PERIODO DI RIFERIMENTO DAL 01/01/2024 AL 30/06/2024. SPESA COMPLESSIVA STIMATA € 509.058,81 IVA INCLUSA. IMMEDIATA ESECUTIVITÀ;	Prosecuzione contrattuale autorizzata dall'Azienda capofila ASP Messina con delibera n. 241/CS del 19/01/2024, in attesa dell'aggiudicazione della nuova gara di Bacino	509.058,81 €
2024	Delibera	608	12/03/2024	PROCEDURA APERTA PER L'APPALTO DELLA FORNITURA DI SISTEMI INFUSIONALI IN SERVICE TRIENNALE E RELATIVO MATERIALE DI CONSUMO PER VARIE UNITÀ OPERATIVE DELL'AZIENDA, AGGIUDICATA CON DELIBERA N. 453 DEL 10/03/2020. MANTENIMENTO EFFICACIA VINCOLI CONTRATTUALI PERIODO DI RIFERIMENTO 01/02/2024 - 31/12/2024.	Prosecuzione contrattuale autorizzata con delibera n. 608 del 12/03/2024 , in attesa della definizione del capitolato tecnico da utilizzare per l'indizione della nuova gara	708.271,15 €
2024	Delibera	464	23/02/2024	PROCEDURA APERTA, PER L'APPALTO DELLA FORNITURA QUINQUENNALE DI SISTEMI DI PERFUSIONE IN SERVICE CON ASSISTENZA CARDIORESPIRATORIA E RELATIVO MATERIALE DI CONSUMO PER VARIE UNITÀ OPERATIVE DELL'AZIENDA, AGGIUDICATA CON DELIBERA N. 106 DEL 17/01/2019. MANTENIMENTO EFFICACIA DEI VINCOLI CONTRATTUALI PER IL PERIODO 01/02/2024 - 31/07/2024.	Prosecuzione contrattuale autorizzata con delibera n. 464 del 23/02/2024 , in attesa della definizione del capitolato tecnico da utilizzare per l'indizione della nuova gara	138.396,80 €



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

Anno	Atto	Num.	Data	Oggetto	motivazione	Importo IVA compresa
2024	Delibera	788	04/04/2024	PROCEDURA APERTA IN AMBITO BACINO SICILIA ORIENTALE, CAPOFILA A.O.U. POLICLINICO "G. MARTINO" DI MESSINA, PER LA FORNITURA TRIENNALE E IN SOMMINISTRAZIONE, IN ACCORDO QUADRO, DI MATERIALI SPECIALISTICI DI NEUROCHIRURGIA. PRESA D'ATTO DELIBERAZIONE N. 2299 DEL 21/12/2023 DI MANTENIMENTO EFFICACIA DEI VINCOLI CONTRATTUALI, PREDISPOSTA DALLA AZIENDA CAPOFILA. PERIODO DI RIFERIMENTO DAL 01/01/2024 AL 30/06/2024. SPESA COMPLESSIVA STIMATA € 5.227.770,00 IVA INCLUSA. IMMEDIATA ESECUTIVITÀ	Proseguizione contrattuale autorizzata dall'Azienda capofila Policlinico di Messina con delibera n. 2299 del 21/12/2023, in attesa dell'aggiudicazione della nuova gara di Bacino	5.227.770,00 €
2024	Delibera	95	16/01/2024	PROSECUZIONE TECNICA, AI SENSI DELL'ART. 120, COMMA 11 DEL D.LGS 36/2023, DEI RAPPORTI CONTRATTUALI SINO AL 31/12/2024 DELLE ATTREZZATURE IN SERVICE E DEI RELATIVI DIAGNOSTICI, REAGENTI, DISPOSITIVI MEDICI E MATERIALE DI CONSUMO DEDICATI ALLE VARIE ATTIVITÀ DELLE UU.OO.CC. DELL'AZIENDA, NELLE MORE DELLA CONSEGNA ED INSTALLAZIONE DELLE APPARECCHIATURE IN SERVICE AGGIUDICATE, DELL'ESPLETAMENTO DELLE PROCEDURE DI GARA IN CORSO E DELL'INDIZIONE DELLE PROCEDURE IN CORSO DI ISTRUTTORIA	Proroga tecnica nelle nore dell'espletamento delle nuove gare	10.746.508,80 €
2024	Delibera	112	17/01/2024	PROSECUZIONE TECNICA, AI SENSI DELL'ART. 120, COMMA 11, D. LGS 36/2023 DEI RAPPORTI CONTRATTUALI SINO AL 30/06/2024 DELLE FORNITURE IN SOMMINISTRAZIONE DI DIAGNOSTICI, REAGENTI, DISPOSITIVI VARI E MATERIALI DI CONSUMO PER METODICHE IN MANUALE DEDICATI ALL'ATTIVITÀ DEI LABORATORI ANALISI DELL'AZIENDA, NELLE MORE DELL'ESPLETAMENTO DELLA RELATIVA PROCEDURA APERTA IN CORSO DI ESPLETAMENTO	Proroga tecnica nelle nore dell'espletamento delle nuove gare	1.311.300,00 €
2024	Delibera	136	19/01/2024	PROSECUZIONE TECNICA, AI SENSI DELL'ART. 120, COMMA 11, DEL D. LGS 36/2023 DEI RAPPORTI CONTRATTUALI DELLE GARE REGIONALI RELATIVE ALLA FORNITURA DI FARMACI, NELLE MORE DELL'AGGIUDICAZIONE DELLE NUOVE PROCEDURE DI GARA IN CORSO DA PARTE DELLA CENTRALE UNICA DI COMMITTEZZA DELLA REGIONE SICILIA	Proroga tecnica nelle nore dell'espletamento delle nuove gare	800.000,00 €
2024	Delibera	236	31/01/2024	ACQUISTO FARMACI NON AGGIUDICATI IN GARE ATTUALMENTE VIGENTI DA PARTE DELLA CENTRALE UNICA DI COMMITTEZZA DELLA REGIONE SICILIANA - UTILIZZO SOMME RESIDUE SU CONTRATTI	Proroga tecnica nelle nore dell'espletamento delle nuove gare	248.396,87 €



Anno	Atto	Num.	Data	Oggetto	motivazione	Importo IVA compresa
2024	Delibera	468	23/02/2024	PROSECUZIONE TECNICA, AI SENSI DELL'ART. 106, COMMA 11, DEL D. LGS. 50/2016 DEI RAPPORTI CONTRATTUALI SINO AL 30/06/2024 DELLA FORNITURA IN SOMMINISTRAZIONE ANNUALE DI REAGENTI NECESSARI ALL'ESECUZIONE DELLE ANALISI DI BIOLOGIA MOLECOLARE EFFETTUATE DAL LABORATORIO CITOGENETICA - CITOFUORIMETRIA - BIOLOGIA MOLECOLARE DELL'U.O.C. DI EMATOLOGIA ED ONCOLOGIA PEDIATRICA DEL P.O. "G. RODOLICO"	Proroga tecnica nelle nore dell'espletamento delle nuove gare	9.763,10 €
2024	Delibera	173	23/01/2024	SERVIZI DI CONNETTIVITA DEL CENTRO SERVIZI MULTIMEDIALI IN CONVENZIONE CONSIP SPC 2: ESTENSIONE VALIDITÀ DEL CONTRATTO IN ESSERE AL 31/12/2024	Estensione su indicazione CONSIP	31.881,67 €
2024	Delibera	381	15/02/2024	SERVIZI DI CONNETTIVITA E DI SICUREZZA PERIMETRALE IN CONVENZIONE CONSIP SPC 2: ESTENSIONE VALIDITÀ DEL CONTRATTO IN ESSERE AL 31/12/2024, GIUSTA COMUNICAZIONE CONSIP	Estensione su indicazione CONSIP	102.080,33 €

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	11.271.536,33		Importo aggiudicazioni primo semestre 2024
Altra Forma Associativa	206.254.880,72		Importo aggiudicazioni primo semestre 2024 gare CUC Regione Siciliana

8.4. Sono state rispettate le modalità di pubblicazione di bandi e di avvisi di gara ?
(Artt. 27, 28, 84 e 85 D. Lgs. 31/03/2023 n,36)

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?

Fatta eccezione per qualche fatture pervenuta nel semestre e relativa ad anni precedenti imputate a sopravvenienze

9.5 Con quali criteri è stato scelto il campione delle fatture oggetto del controllo?

Le fatture scelte per il controllo sono quelle con importi più significativi.



9.6 Sono state rispettate le scadenze fiscali?

SI **NO**

Se no, quali non sono state rispettate e perchè?

9.7 La contabilità di magazzino relativa alle giacenze sanitarie e non sanitarie viene tenuta attraverso un sistema informatico che prevede la possibilità di verificare le giacenze presso le UU.OO.?

SI **NO**

Se no, perché?

9.8 Le Operazioni di scarico carico di beni sanitari e non sanitari vengono tempestivamente registrate nella contabilità di magazzino e la procedura PAC viene regolarmente applicata?

SI **NO**

Se no, perchè ?

Si precisa che con cadenza trimestrale è effettuata formale inventariazione delle giacenze presso i magazzini centrali e di reparto con trasmissione dei prospetti analitici di tutti i prodotti rilevati con evidenza del conto economico di riferimento. L'Azienda nel corso dell'anno 2024 è impegnata in un ulteriore miglioramento del grado di compliance dei processi operativi effettivamente realizzati rispetto ai contenuti delle procedure PAC. Le procedure PAC sono formalmente deliberate e sono state notificate ai singoli responsabili/referenti di magazzino e nell'ambito delle attività di supporto e formazione all'utilizzo delle procedure informatizzate questa UOC cura la diffusione delle corrette pratiche, anche temporali, relative alla gestione della contabilità di magazzino. Per quanto attiene la valutazione sulla regolare applicazione della procedura PAC si ritiene che la stessa possa considerarsi applicata, sebbene con qualche criticità di tempestiva e aggiornamento delle rilevazioni con la cadenza ad oggi definita dalla regolamentazione vigente.



9.9 Monitoraggio debiti pubbliche amministrazioni

E' stato compilato il modulo "verifica pagamento debiti commerciali", presente nella sezione dedicata del sistema P.I.S.A. di cui alla nota dell'Assessorato regionale della Salute prot. n.11176 del 3/2/2016, secondo l'art. 7 bis del D.L. 8/4/2013, n. 35, convertito, con modificazioni, in L.06/06/2013 n.64 ?

SI NO

Se no, perchè ?

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

Fatture elettroniche dal 01/01/2024 al 30/06/2024 (valori in € mgl)					
Dati estratti dalla piattaforma certifica		Dati dichiarati dall'Ente:		DELTA	MOTIVAZIONI DEL DISALLINEAMENTO
(Dati aggiornati al 08/07/2024)		(Dati aggiornati al 08/07/2024)			
A		B		A - B	
Importo fatture ricevute	147.681	Importo fatture ricevute	142.905	4.776	
Numero fatture ricevute	18.992	Numero fatture ricevute	18.528	464	
Importo fatture pagate	134.372	Importo fatture pagate	134.218	154	
Numero fatture pagate	17.832	Numero fatture pagate	17.837	- 5	
Fatture cartacee dal 01/01/2024 al 30/06/2024 (valori in € mgl)					
Dati estratti dalla piattaforma certifica		Dati dichiarati dall'Ente:		DELTA	MOTIVAZIONI DEL DISALLINEAMENTO
(Dati aggiornati al 08/07/2024)		(Dati aggiornati al 08/07/2024)			
A		B		A - B	
Importo fatture ricevute	71.526	Importo fatture ricevute	3531	67.995	
Numero fatture ricevute	4	Numero fatture ricevute	119	- 115	
Importo fatture pagate	81.594	Importo fatture pagate	3079	78.515	
Numero fatture pagate	9	Numero fatture pagate	119	- 110	



9.11 L'Indice di tempestività dei pagamenti è stato pubblicato all'interno del sito istituzionale aziendale secondo la tempistica prevista dal DPCM 22/9/2014 ?

SI NO

Se no, perché?

9.12 La base dati utilizzata per il calcolo dell'Indice di tempestività dei pagamenti è stata formulata secondo quanto previsto dal DPCM 22/9/2014 ?

SI NO

Se no, perché?

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

SI NO

Se no, perché?

9.14 Compilare le seguenti tabelle:

BARRARE IL SEMESTRE DI RIFERIMENTO	<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 2024	-7,86	-15,57			
ANNO 2023	-11,72	-9,82			-11
ANNO 2022	-17.42	3,95			-14.56

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



--	--

9.15 Sono state richieste e ottenute dalla Regione anticipazioni di 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:

9.16 I tempi di pagamento e di ritardo sono calcolati sulle fatture ricevute e scadute nell'anno precedente e al debito commerciale residuo di cui all'art.33 del D.Lgs. 14/03/2013 n.33 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 ?

In ogni caso l'amministrazione provvede a pubblicare l'ITP anche sulla base dei dati contabili, attese le richieste di informazioni da parte della Regione ai sensi del DPCM 22 settembre 2014

9.17 Sono stati integrati i contratti del Direttore generale e del Direttore amministrativo inserendo uno specifico obiettivo in materia di rispetto dei tempi di pagamento dell'Azienda e del connesso riconoscimento dell'indennità di risultato?

(Art.1, comma 865, L.30/12/2018, n.145)

SI NO

Se no, perche ?



9.18 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 ?

9.19 Sono state applicate tutte le disposizioni di cui alla Direttiva per la Chiusura dei Bilanci di esercizio delle aziende sanitarie pubbliche regionali? (Note Assessorato Salute, Servizio 5, prot. n. 26264 del 31/05/2024)
(Solo per la relazione del primo semestre)

SI NO

Se no, perché?

9.20 L'Azienda ha posto in essere gli adempimenti gestionali in materia di informatizzazione del ciclo passivo degli acquisti di beni e servizi che prevedono l'emissione, la trasmissione , la conservazione e l'archiviazione dei documenti in forma elettronica? (L.205/2017 art.1., commi da 411 a 415)

SI NO

Se no, perché?



10 Piano di Efficientamento

10.1 L'Azienda è stata individuata dalla Regione come soggetto che presenta una o entrambe le condizioni di cui al comma 524 dell'art. 1 della L. 208/2015 ?

scostamento costi/ricavi superiore al 7% o a 7 milioni **SI** **NO**

mancato rispetto parametri dei volumi,
qualità ed esito delle cure **SI** **NO**

Se sì, l'Azienda ha presentato alla Regione, entro i 90 giorni successivi al provvedimento di individuazione, il piano di rientro ai sensi del comma 528 dell'art.1 della L. 208/2015 ?

SI **NO**

Se no, perché?

10.2 I Contributi in c/esercizio esposti nel conto economico programmatico inserito nel piano di efficientamento sono stati determinati nel limite del finanziamento massimo ammissibile definito all'art. 8 sexies del D.Lgs. n. 502/1992 ?

SI **NO**

Se no, perché?

11 ALTRE INFORMAZIONI

(11.1 Risk Management; 11.2 Altre informazioni sanitarie; 11.3 Sicurezza sul lavoro; 11.4 Contenzioso; **11.5 PIAO**)

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	9
Ricoveri Inappropriati	

Eventuali commenti:

I dati si riferiscono alle cartelle relative all'anno 2023 oggetto di contestazione come rilevato nei verbali di verifica trasmessi nel primo semestre 2024.

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 del tetto della spesa farmaceutica convenzionata per le categorie di farmaci contenute nel D.A. n.20 del 17/01/2024 dell'Assessorato regionale della Salute ?

(Solo per le AA.SS.PP.)

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, 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?

Non sono pervenute richieste di invio dati per il I° semestre 2024 e riconducibili ad adempimenti di cui all'art. 1 comma 513 della Legge n°145/2018.

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 NO

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?

Nell' anno 2024 non sono state erogate le indennità premiali sopra indicate poiché il Protocollo d'intesa del 24.06.2020 e la contrattazione decentrata hanno limitato il periodo di competenza nell'erogazione degli incentivi suddetti agli anni pregressi.

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)

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 _____

11.2.14 Sono state programmate e realizzate le attività di riabilitazione psichiatrica e psicosociale di assistenza territoriale ai fini della facilitazione dei percorsi riabilitativi e dell'acquisizione dei diritti di cittadinanza? (Solo per le AA.SS.PP.)
(L.r. n.13/2022 , art.12, comma 56)

SI NO

Se no, perche'?

11.2.15 In sede di programmazione e successiva realizzazione delle attività di cui al punto 11.2.14, sono stati soddisfatti e conseguiti i Livelli Essenziali di Assistenza di cui al DPCM 12 Gennaio 2017?
(L.r. n.13/2022 , art.12, comma 56)

SI NO

Se no, perche'?



11.2.16 è stata ricevuta da parte dell'Assessorato regionale della Salute l'assegnazione di 400 migliaia di euro per il potenziamento del servizio di *breast unit* per le aree ad alto rischio ai sensi dell'art.6, comma 3, della L.r. n.5/2009 ?
(L.r. n.13/2022, art.12, comma 62) (Solo per la ASP di Caltanissetta)

SI NO

Se no, perche'?

11.2.17 L'Azienda ha posto in essere gli adempimenti previsti in materia di piano di potenziamento delle cure palliative ai sensi dell'articolo 5 della della L.15/03/2010 n.38, così come modificato dall'art.1, comma 83, della L.29/12/2022 n.197 ?
(Solo per le AA.SS.PP.)

SI NO

Se no, perché?

11.3 Sicurezza sul Lavoro

11.3.1 Sono stati effettuati gli adempimenti previsti dal D. Lgs. n. 81/2008 in materia di sicurezza del lavoro, secondo le modalità operative di cui alla Circolare dell'Assessorato regionale della Salute n. 1292 del 25/5/2012 ?

SI NO

Se no, perché?

11.3.2 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?

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

Informazione: Individuazione dei rischi specifici presenti in ambito sanitario ai quali è esposto ciascun lavoratore in ragione dell'attività svolta; misure di prevenzione e protezione da adottare. Piani di emergenza e Piani di evacuazione adottati; definizione delle figure sensibili nella gestione della sicurezza nei luoghi di lavoro, compiti e responsabilità. L'informazione è somministrata attraverso specifica documentazione in formato elettronico disponibile sul sito intranet aziendale.

Formazione generale e specifica dei Lavoratori:

-Formazione generale: della durata di 4 h, tratta gli argomenti di seguito riportati: concetti di rischio, danno, prevenzione, protezione, organizzazione della prevenzione aziendale, diritti e doveri dei vari soggetti aziendali, organi di vigilanza, controllo, assistenza.

-Formazione specifica: della durata di 12 h, approfondisce i seguenti argomenti: rischi di natura infortunistica, meccanica, elettrica, cadute dall'alto, rischi da macchine e/o attrezzature, rischi da esplosione, rischi chimici, rischi cancerogeni, rischi biologici, rischi fisici, rumore, vibrazione, radiazioni, microclima e illuminazione, videoterminali, DPI, organizzazione del lavoro e ambienti di lavoro, stress lavoro correlato, movimentazione manuale carichi, movimentazione merci (apparecchi di sollevamento, mezzi di trasporto), segnaletica, emergenze.

-Formazione aggiuntiva per Preposto: formazione particolare di 8 ore ed i cui contenuti comprendono: compiti, obblighi, responsabilità dei principali soggetti del sistema di prevenzione aziendale; incidenti e infortuni mancanti; tecniche di comunicazione e sensibilizzazione dei lavoratori; individuazione delle misure tecniche, organizzative e procedurali di prevenzione e protezione; modalità di esercizio della funzione di controllo dell'osservanza da parte dei lavoratori delle disposizioni di legge e aziendali in materia di salute e sicurezza sul lavoro, e uso dei mezzi di protezione collettivi e individuali messi a loro disposizione.

- Formazione per rappresentanti dei Lavoratori per la sicurezza (RLS): nozioni specialistiche su tecniche di controllo e prevenzione dei rischi specifici esistenti in ambito sanitario. Durata del corso pari a 32 ore, di cui 12 sui rischi specifici presenti in azienda e le conseguenti misure di prevenzione e protezione adottate.



Se no, perché?

11.4 Contenzioso

11.4.1 Esistono controversie legali in corso?

SI NO

Se si, specificare quali

-Accantonamenti per contenzioso civile e da lavoro 01/01-30/06/2024	euro	461.952
-Sinistri in ambito sanitario (autoassicurazione)	euro	3.320.000
Totale accantonamenti per rischi		euro 3.781.952

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. PIAO (Piano Integrato Attività e Organizzazione)

11.5.1. E' stato nominato il Referente responsabile della redazione, aggiornamento e modifica del PIAO?

SI NO

Se no, perchè?

11.5.2 E' stato redatto e adottato il Piano Integrato Attività e Organizzazione (PIAO) entro il termine previsto dalla vigente normativa ?
(art.6 D.L. 09/06/2021 n.80, modificato con L.06/08/2021 n.113)

SI NO

Se no, perchè?

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

Delibera n. 207 del 26.01.2024 integrata con Delibera n. 1016 del 30.04.2024

11.5.3 il sito Internet Istituzionale dedicato alla sezione "Amministrazione Trasparente" viene aggiornato e rispetta i contenuti previsti dal D.Lgs. 14/03/2013 n.33 ?

SI NO

Se no, 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

Se no, perché?

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

Se no, perché?

12.3 Acquisto di Beni e Servizi – L.r. 13/2014, art.13, comma 1 -

12.3.1 E' stato rispettato il vincolo stabilito dalla normativa citata?

SI NO

Se no, perché?

Durante il primo semestre 2024, per quanto riguarda i farmaci aggiudicati dalla CUC della Regione Siciliana, si è preso atto delle variazioni di prezzo intervenute per delibere o determine AIFA su comunicazione della medesima CUC o delle ditte aggiudicatrici.

Durante il primo semestre dell'anno 2024 si è preso atto delle variazioni di prezzo di alcuni dispositivi, effettuate dall'Azienda Policlinico di Messina, capofila della gara di Bacino per la fornitura di materiale di uso routinario.

Infine, preme sottolineare che a decorrere da gennaio 2022 tutte le Stazioni Appaltanti sono obbligate a indicare nei propri disciplinari di gara e, pertanto, autorizzare, le revisioni dei



prezzi a seguito di richiesta da parte degli operatori economici, e che a norma dell'art. 60 del nuovo Codice dei Contratti pubblici di cui al d. lgs. n. 36/2023 «Nei documenti di gara iniziali delle procedure di affidamento è obbligatorio l'inserimento di clausole di revisione prezzi». Le clausole di revisione dei prezzi tuttavia sono applicate con modalità non uniformi. L'azienda ha ritenuto di rinegoziare i prezzi di acquisto di alcuni dispositivi medici non aderendo a Convenzioni CONSIP attive e riconoscendo agli operatori economici un prezzo pari a quello CONSIP maggiorato del 20%. La fattispecie è stato oggetto di relazione da parte dell'Azienda all'Assessorato Regionale della Salute a seguito di alcuni fatti di cronaca. La stessa relazione successivamente è stata inviata anche alla Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Finanza a seguito di richiesta del Sindaco in rappresentanza del MEF in merito all'interrogazione parlamentare proposta dall'On. Barbagallo. La relazione e i documenti allegati sono all'esame del Collegio Sindacale.

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

Se si, perché?

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

Se no, perché?



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

Se no, perché?

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

Se no, perché?

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

Se no, perché?

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

Se no, perché?

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

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

Se no, perché?

L'Azienda ha ritenuto di applicare la rinegoziazione considerando una aggiudicazione CONSIP vigente quale parametro di riferimento e aggiungendo a detta base il 20% per prodotti che potevano essere acquistati con le convenzioni attive su CONSIP

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

Se no, perché?

Si precisa che si è proceduto ad effettuare gare di acquisto per categorie merceologiche di competenza della CUC solo quando non erano in atto procedure in corso da parte della CUC o quando non erano attive su Consip convenzioni.

L' Azienda ha derogato rispetto alle categorie merceologiche individuate dal DPCM 24/12/2015 attivando una procedura autonoma di gara per l'affidamento del servizio di



ristorazione. La fattispecie è già stata segnalata e avverso la procedura sono stati promossi due ricorsi per i quali è stata fissata l'udienza pubblica del 02.10.2024.

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

Se no, perché?

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

SI

NO

Se no, perché?

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

Se no, perché?

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



Se no, perché?

In attesa di aggiornamento sui costi in proiezione per il 2024 per l'attivazione di due nuovi noleggi

12.14 Consulenti – L.r. 9/2013 art.24

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

SI

NO

Se no, perché?

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

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

SI

NO

Se no, perché?



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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

Se no, perché?

L'Azienda fornisce ai dipendenti il servizio mensa

**F.to Il Presidente Collegio Sindacale
(Dott. Giovanni Musumeci)**

Il presente documento firmato in originale è conservato agli atti del Collegio Sindacale