

Repubblica Italiana
Regione Siciliana



ASSESSORATO DELLA SALUTE

Dipartimento per la Pianificazione Strategica
Servizio 5 – Economico Finanziario

Prot. 83796

ASSESSORATO DELL'ECONOMIA

Dipartimento Bilancio e Tesoro
Ragioneria Generale della Regione
Servizio 06– Vigilanza
UOB 6.1

Palermo li,

03/08/2023

Oggetto: Articolo 48 della Legge Regionale 28 dicembre 2004, n. 17: relazione semestrale dei collegi sindacali – Aggiornamento dello schema tipo di relazione per l'anno 2022.

AI COLLEGI SINDACALI

delle Aziende Sanitarie Provinciali
delle Aziende di Rilievo Nazionale
e Alta Specializzazione
delle Aziende Ospedaliere Universitarie
dell' Istituto Zooprofilattico Sperimentale
dell' Istituto di Ricovero e Cura "Bonino Pulejo"
del CEFPAS

e, p. c.

**ALL'ASSESSORE REGIONALE
PER LA SALUTE**

Ufficio di Gabinetto

**ALL'ASSESSORE REGIONALE PER
L'ECONOMIA**

Ufficio di Gabinetto

AI DIRETTORI GENERALI

delle Aziende Sanitarie Provinciali
delle Aziende di Rilievo Nazionale
e Alta Specializzazione
delle Aziende Ospedaliere Universitarie
dell' Istituto Zooprofilattico Sperimentale
dell' Istituto di Ricovero e Cura "Bonino Pulejo"
del CEFPAS

ALLA CORTE DEI CONTI

Sezione di controllo per la Regione siciliana

LORO SEDI

Si trasmette, in allegato, lo schema tipo della relazione semestrale che le SS.LL. dovranno compilare ed inoltrare alle scriventi Amministrazioni regionali ai sensi del comma 3 dell'articolo 48 della L.R. n. 17 del 28 dicembre 2004.

La struttura della relazione è stata aggiornata con le novità legislative discendenti dalle modifiche ed integrazioni intervenute nella normativa nazionale e regionale di settore, con particolare riferimento alla Legge di Bilancio dello Stato (L.29/12/2022 n.197) e alla Legge di Stabilità regionale (L.r.22/02/2023 n.2), ed è stata modificata ed integrata al fine di organizzare al meglio le informazioni richieste ed assicurare omogeneità e comparabilità dei dati in essa contenuti.

Il format della relazione potrà essere scaricato dal sito ufficiale della Regione Siciliana dalla sezione dedicata alle direttive emanate dal Dipartimento Bilancio e Tesoro all'interno della specifica voce intitolata (<https://www.regione.sicilia.it/istituzioni/regione/strutture-regionali/assessorato-economia/dipartimento-bilancio-tesoro-ragioneria-generale-regione/Decreti Circolari e Direttive/Consulta le Circolari>) e, dopo la compilazione, dovrà essere trasmesso in formato non editabile sia alla Ragioneria generale della Regione (indirizzo mail servizio.vigilanza.bilancio@regione.sicilia.it) sia al Dipartimento della Pianificazione Strategica (indirizzo mail dipartimento.pianificazione.strategica@certmail.regione.sicilia.it).

Si confida nella puntuale applicazione della normativa di settore, regionale e nazionale, e dei principi contabili di riferimento, e si rimane a disposizione anche al fine di consolidare la fattiva collaborazione tra gli scriventi Dipartimenti e le SS.LL..

IL DIRIGENTE GENERALE
(Dott. Salvatore Iacolino)

Il Dirigente del Servizio 5
Economico Finanziario
(Paola Proia)

Paola Proia



IL RAGIONIERE GENERALE
(Avv. Ignazio Tozzo)

p. Il Dirigente del Servizio 6
Vigilanza
(Maurizio Varia)

Il Dirigente della U.O.B. 6.1
(Vito Spinoso)

Vito Spinoso



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

Relazione semestrale del collegio sindacale

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

AZIENDA _____

Primo Semestre 2023 ☐

Secondo Semestre 2023 ☐

Data della Relazione _____

1 Dati del Collegio Sindacale

1.1 Provvedimento di nomina

1.2 Composizione

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

	NOMINATIVO	designato da
Presidente		
Componente		
Componente		

1.3 data d'insediamento _____ **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 _____ **Cell.** _____

email _____

Componente _____ **Cell.** _____

email _____

Componente _____ **Cell.** _____

email _____



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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			

2.2 Attività programmata

	in sede	presso altri uffici	note
▪ riunioni collegiali			
▪ 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



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

3 Principali problematiche emerse

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

a)

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 sì, quali azioni?

a)

b)

c)

...

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

a)

b)

c)

...



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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)



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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 2023 verifiche intermedie delle procedure con l'ausilio dell'I.A. Al 30.06.2023 (per il 1° semestre) e al 31.12.2023 (per il 2° semestre)?		L'Azienda ha attivato sulla base del Piano Annuale 2023 verifiche di monitoraggio degli audit al 31.12.2022 le verifiche delle procedure con l'ausilio dell'I.A. Al 30.06.2023 (per il 1° semestre) e al 31.12.2023 (per il 2° semestre) ?		Gli Internal Auditing hanno effettuato le verifiche di Audit al 30.06.2022 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 31.12.2022 (per il 1° semestre) e al 30.06.2023 (per il 2° semestre) ?		Se SI , al 31.12.2022 l'Azienda ha garantito il pieno e completo raggiungimento degli obiettivi di certificabilità dei dati e dei bilanci? (da compilare per il 2° semestre 2023)	
	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO
Area Generale										
Area Immobilizzazioni										
Area Rimanenze										
Area Crediti e Ricavi										
Area Disponibilità Liquide										
Patrimonio Netto										
Area Debiti e Costi										

Eventuali osservazioni e rilievi aggiuntivi

--



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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

Commento sulle principali variazioni

Cod. CE	Voci CE valori espressi in Euro/mgl	Barrare il semestre di riferimento	DATI CE		Variazioni	Variazioni %
			A	B		
		<input type="checkbox"/> 1° Semestre	1°sem / Anno n	1°sem / Anno N-1	A - B	$\frac{(A-B)}{B} \times 100$
AZ9999	Totale Valore della Produzione (A)	<input type="checkbox"/> 2° Semestre	2°sem / Anno n	2°sem / Anno N-1		
BZ9999	Totale costi della Produzione (B)					
	Differenza tra valori e costi della produzione (A-B)					
CZ9999	Totale Proventi e oneri finanziari (C)					
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie(D)					
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)					
	Risultato prima delle Imposte (A-B+C+D+E)					

This image shows a single sheet of white paper with horizontal ruling lines. The lines are evenly spaced and run across the width of the page. There are no margins or other markings visible.

5.2.1 Costi della Produzione e relative variazioni in migliaia di euro

Cod. CE	Voci CE valori espressi in Euro/mgl	Barrare il semestre di riferimento	DATI CE		Variazioni	Variazioni %
			A	B		
		<input type="checkbox"/> 1° Semestre	1°sem / Anno n	1°sem / Anno N-1	A - B	$\frac{(A-B)}{B} \times 100$
BA0020	B.1.A) Acquisti di Beni Sanitari	<input type="checkbox"/> 2° Semestre	2°sem / Anno n	2°sem / Anno N-1		
BA0310	B.1.B) Acquisti di Beni non Sanitari					
BA0390	B.2) Acquisti di Servizi					
BA1910	B.3) Manutenzione e Riparazione (ordinaria esternalizzata)					
BA1990	B.4) Godimento di Beni di terzi					
BA2080	Totale Costo del Personale					
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione					
BA2560	Totale Ammortamenti					
BA2630	B.14) Svalutazione delle Immobilizzazioni e dei Crediti					
BA2660	B.15) Variazione delle Rimanenze					
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio					
Totale Costi della Produzione (B)						

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

This image shows a single sheet of white paper with horizontal blue or grey ruling lines. The lines are evenly spaced and run across the width of the page. There is no handwriting or other markings on the paper.



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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	Crrediti v/ Erario				
ABA660	Crediti v Altri				



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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

Codice CE	Proventi e Oneri Straordinari	Dati CE		Variazioni	Variazioni %
		Sem. Anno N	Sem. Anno N-1		
EA0010	E.1) Proventi Straordinari				
EA0260	E.2.) Oneri Straordinari				
	Saldo proventi ed oneri straordinari (E)				

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 ?



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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'?



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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

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 ☐

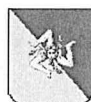
Se no, perche?

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?



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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?



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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?

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

SI ☐ NO ☐

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

8.3 Per quali importi e per quale percentuale gli acquisti di beni e servizi sono stati effettuati in forma consorziata o mediante gare di bacino o altra forma associativa?

	Importo	%	commenti o informazioni rilevanti
Forma Consorziata			
Gare di Bacino			
Altra Forma Associativa			



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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 fino al 31 Dicembre 2023)

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:



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

9.3.2 Se si sono verificate irregolarità, il Collegio sindacale ha suggerito misure correttive?

SI ☐ NO ☐

Se sì, quali:

9.3.3 Se sono state individuate misure correttive, queste sono state adottate dall'Azienda?

SI ☐ NO ☐

Se sì, 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?



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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 ?

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 ?



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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

Fatture elettroniche 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			

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			

9.11 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?



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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 type="checkbox"/> 1° SEMESTRE		<input type="checkbox"/> 2°SEMESTRE		
	ITP (1° Trimestre)	ITP (2°Trimestre)	ITP (3°trimestre)	ITP (4°Trimestre)	ITP annuale
ANNO X					
ANNO X-1					
ANNO X-2					

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:



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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 così come elaborati e risultanti dalla piattaforma elettronica per la gestione telematica del rilascio delle certificazioni di cui all'art.7, comma 1, del D.L. 08/04/2013, n.35, convertito, con modificazioni, in L.06/06/2013, n.64 ?
(Art.1, commi 860 e 861 , L.30/12/2018, n.145)

SI ☐ NO ☐

Se no, perche ?

9.17 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 ?



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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. del e prot. n.)
(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 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?



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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?

11.2.7.1 E' stata ricevuta l'assegnazione del contributo REMESA per la prevenzione di malattie zoonotiche ex art.56 L.r. 15/04/2021 n.9 ?
(Solo per gli istituti Zooprofilattici sperimentali)

SI ☐ NO ☐

Se si, il predetto contributo è stato dettagliatamente rendicontato con la specifica individuazione della spesa e della relativa tracciabilità ?

SI ☐ NO ☐

Se no, perchè ?



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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

SI ☐

NO ☐

Se no, perche?

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

SI ☐

NO ☐

Se no, perche?

11.2.10 Sono stati predisposti gli atti e i dati gestionali per la realizzazione dell'anagrafe nazionale vaccini?
(Art.1, comma 585, L. 30/12/2018 n.145)

SI ☐

NO ☐

Se no, perche?

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?

Se no, perche?



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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?

11.2.13 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 _____



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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'?



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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?



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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?



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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

Se no, perché?



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

11.4 Contenzioso

11.4.1 Esistono controversie legali in corso?

SI ☐

NO ☐

Se si, specificare quali

11.4.2 E' stata effettuata una stima sulla probabilità di esiti sfavorevoli del contenzioso legale in essere e del valore delle conseguenti passività potenziali?

SI ☐

NO ☐

Se no, perché?

11.4.3 Si ritiene sufficiente l'ammontare del relativo fondo rischi secondo i vigenti principi contabili?

SI ☐

NO ☐

Se no, perchè?



11.5. Anticorruzione e Trasparenza

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

SI ☐

NO ☐

Se no, perchè?

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

SI ☐

NO ☐

Se no, perchè?

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

Delibera n. _____ del _____

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?



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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?



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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 sì, 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?



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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?



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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?

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?

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?



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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?

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?



REGIONE SICILIANA
ASSESSORATO DELL'ECONOMIA
ASSESSORATO DELLA SALUTE

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?

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?

Il Presidente Collegio Sindacale