Ente/Collegio: AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE N. 7 CARBONIA

Regione:

Sardegna

Sede:

Carbonia

Verbale n. 25 del COLLEGIO SINDACALE del 12/10/2016

In data 12/10/2016 alle ore 9,30 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

NICOLA CAU Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

CARLO DI FRANCESCO Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

GIOVANNI BATTISTA MELIS Presente

Componente in rappresentanza della Conferenza dei Sindaci

PAOLO FANARI Presente

Componente in rappresentanza della Regione

ARMANDO MEREU Presente

Partecipa alla riunione

Gli argomenti all'ordine del giorno risultano essere i seguenti:

Riformulazione Bilancio di previsione anno 2016

	ESAME DE	LIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO
lteriori attività del collegio	ESAME DET	ERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO
-	RISCONTRI ALLE RICHIEST	E DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI
	Ilteriori attività del collegio nfine il collegio procede a:	
.a seduta viene tolta alle ore 12,10 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.	.a seduta viene tolta alle ore 12,10	previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

File allegato nº 1

http://portaleigf.tesoro.it/pisa/Allegati/Relazione%20del%20Collegio%20Sindacale%20y3_del12_10_201	<u>16%20_660416_1.doc</u>
FIRME DEI PRESENTI	
NICOLA CAU	
CARLO DI FRANCESCO	Call Feder
GIOVANNI BATTISTA MELIS	gaam Bru
PAOLO FANARI	Jour
ARMANDO MEREU	Men

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE

ASL CARBONIA

ANNO 2016

Relazione del Collegio all'adeguamento del Bilancio Preventivo Economico Annuale per l'anno 2016 con riformulazione secondo il modello ministeriale CE e secondo il modello ex D.Lgs 118/2011

In data 12/10/2016 si è riunito presso la sede dell'AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE N. 7 CARBONIA il Collegio Sindacale dopo aver preso atto dell'adeguamento del Bilancio Preventivo Economico Annuale per l'anno 2016.

La riformulazione secondo il modello ministeriale CE e secondo il modello ex D.Lgs 118/2011, del Bilancio preventivo economico annuale per l'anno 2016 della Azienda Sanitaria Locale n° 7, di cui alla delibera di adozione del Commissario Straordinario n. 1324/C del 22/08/2016, è stata trasmessa al Collegio Sindacale in data 24/08/2016, con nota prot. n. 18888 del 24/08/2016 e, ne ha preso atto con proprio verbale n. 19 del 07/09/2016.

La riformulazione del previsionale per l'anno 2016 è avvenuta a seguito delle direttive impartite con note RAS n° 2884 del 15/07/2016, avente ad oggetto "Comitato permanente di monitoraggio dell'andamento della gestione delle aziende sanitarie e della qualità dei livelli essenziali di assistenza – monitoraggio CE consuntivo 2015" e n° 21766 del 03/08/2016, con oggetto "Riformulazione del previsione 2016 in seguito alla rideterminazione dei target di risparmio".

Si osserva la mancata trasmissione al Collegio delle deliberazioni n° 281/C del 29/02/2016 avente ad oggetto "Adozione del percorso di efficientamento del sistema aziendale alla luce della deliberazione di Giunta Regionale N° 63/24 del 15 Dicembre 2015" e n° 727/c del 16/05/2016 avente ad oggetto "Adozione del piano di rientro integrativo del percorso di efficientamento del sistema aziendale di cui alla deliberazione 281/c del 29 Febbraio 2016", che, di fatto, modificavano ed integravano il bilancio di previsione 2016. Tuttavia si dà atto che i citati ultimi due provvedimenti sono stati adottati a seguito dell'avvio regionale di un processo straordinario di rientro del disavanzo e che l'adeguamento apportato modifica le previsioni economiche.

Dall'esame della documentazione, il Collegio, rileva che il target economico concordato per il 2016 per la ASL 7 è, in estrema sintesi, riassumibile in un totale costi della produzione previsti pari a euro 216.594.000 a cui, con il presente atto, si vanno a sommare, come da indicazioni regionali (note n° 0002884 del 15/07/2016 e n° 0021766 del 03/08/2016, aventi ad oggetto, rispettivamente, "Comitato permanente di

monitoraggio dell'andamento della gestione delle aziende sanitarie e della qualità dei livelli essenziali di assistenza – monitoraggio CE consuntivo 2015" e "Riformulazione del previsione 2016 in seguito alla rideterminazione dei target di risparmio concordato per il piano di rientro") i maggiori oneri per la distribuzione diretta dei farmaci per la sclerosi multipla (euro 1.704.179,88) e i maggiori costi derivanti dalla revisione operata in sede regionale delle tariffe per l'acquisto di prestazioni di RSA di cui alla d.G.R.n. 5/31 del 28/01/2016 (euro 1.123.353,00) che, in definitiva, portano il totale dei costi della produzione attesi a euro 219.421.687,00.

Si evidenzia, dunque, che il risultato di esercizio atteso, a seguito delle variazioni dovute all'aumento delle tariffe riguardanti le RSA (+ 1.123.352,83) ed al costo per i farmaci relativi alla sclerosi multipla stimato per l'intero anno 2016 (+ 1.704.179,88), è pari a € 219.421.686,58.

	Plano di rientro 2016	Maggior costo RSA	Maggior costo Farmaci	Plano rientro 2016 aggiornato
Costi della produzione	€ 216.594.155,00	€ 1.123.353,00	€ 1.704.179,00	€ 219.421.687,00

Dall'esame del CE, si rileva una perdita di esercizio presunta pari ad € 26.269.663,10 e pertanto, si evidenzia il mancato raggiungimento dell'equilibrio di Bilancio, in peggioramento rispetto al risultato di previsione deliberato con provvedimento 1939/C del 23/12/2015 (-25.682.376,81 euro).

Dall'esame del CE il Collegio evidenzia quanto segue:

I costi della produzione per il bilancio di previsione sono riassunti nella tabella sottostante.

Voci	Tetti	Delibera
Specialistica Ambulatoriale	€ 3.982.985,06	Allegato 2 alla Delib.G.R. n. 67/19 del 29.12.2015
Assistenza Riabilitativa	€ 4.553.488,06	Allegato n. 1 alla Delib.G.R. n. 41/19 del 12.7.2016
Dipendenze	€ 403.558,94	Allegato alla Delib.G.R. n. 1/13 del 12.1.2016
Disturbi Mentali	€ 1.482.865,02	Allegato alla Delib.G.R. n. 19/33 del 14.5.2013
RSA, Centri diurni integrati ed hospice	Calcolato in base all'attività prevista.	DELIBERAZIONE N. 5/31 DEL 28.1.2016

Il costo per la farmaceutica è stato previsto in a € 22.609.449,57.

CODICE	Codice	VOCE MODELLO CE	2016
BA0490	B.2.A.2)	Acquisti servizi sanitari per farmaceuti-	22.609.449,57
0710430	D.Z.M.Z)	¢α	

Il costo previsto per l'acquisto dei dispositivi medici è stato calcolato per un valore complessivo pari a € 8.801.580,47.

	CODICE	Codice	VOCE MODELLO CE	2016
į	BA0210	B.1.A.3)	Dispositivi medici	8.801.580,47

L'azienda dichiara che nella predisposizione delle previsioni per il costo del personale ha tenuto conto di quanto previsto dalla legge regionale del 17 novembre 2014, n. 23, D.G.R. n°. 43/9 del 1.9.2015, recante "Disposizioni alle Aziende sanitarie in materia di contenimento della spesa per il personale. Blocco del turnover".

Tipo	Codice	Descrizione	Prev. 2016
Lavoro Flessibile	BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	€ 183.139,30
Lavoro Flessibile	BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	€ 496.130,40
Lavoro Flessibile	BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	€ 647.434,79
Lavoro Flessibile	BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	€ 563.000,64
Lavoro Subordina- to	BA2120	Costo del personale dirigente medico - tem- po indeterminato	€ 31.676.557,13
Lavoro Flessibile	BA2130	Costo del personale dirigente medico - tem- po determinato	€ 2,519.443,32
Lavoro Subordina- to	BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	€ 2.124.214,57
Lavoro Flessibile	BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	€ 345.828,54
Lavoro Subordina- to	BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	€ 30.866.731,27
Lavoro Flessibile	BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	€ 1.775.570,10
Lavoro Subordina- to	BA2250	Costo del personale dirigente ruolo profes- sionale - tempo indeterminato	€ 176.591,29
Lavoro Flessibile	BA2260	Costo del personale dirigente ruolo profes- sionale - tempo determinato	€-
Lavoro Subordina- to	BA2290	Costo del personale comparto ruolo profes- sionale - tempo indeterminato	€30.853,67
Lavoro Flessibile	BA2300	Costo del personale comparto ruolo profes- sionale - tempo determinato	€ -
Lavoro Subordina- to	BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	€ 140.905,39
Lavoro Flessibile	BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	€-
Lavoro Subordina- to	BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	€ 8.304.221,26
Lavoro Flessibile	BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	€ 218.585,10
Lavoro Subordina- to	BA2430	Costo del personale dirigente ruolo ammini- strativo - tempo indeterminato	€ 432.637,86
Lavoro Flessibile	BA2440	Costo del personale dirigente ruolo ammini- strativo - tempo determinato	€-
Lavoro Subordina- to	BA2470	Costo del personale comparto ruolo ammini- strativo - tempo indeterminato	€ 5.489.320,63
Lavoro Flessibile	BA2480	Costo del personale comparto ruolo ammini- strativo - tempo determinato	€-
		Totale	€ 85.991.165,27

Descrizione	Prev. 2016		
Lavoro Flessibile	€	6.749.132,20	
Lavoro Subordinato	€	79.242.033,07	

Il valore della produzione è dettagliato nella tabella sotto rappresentata:

CODICE Descrizione		Preventivo 2016	
AA0010	Contributi in c/esercizio	€ :	194.503.837,22
AA0240	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad inve- stimenti	€	-
AA0270	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	€	_
AA0320	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevan- za sanitaria	€	1.344.674,68
AA0750	Concorsi, recuperi e rimborsi	€	245.978,22
AA0940	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	€	1.638.082,49
AA0980	Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	€	2.340.294,82
AA1060	Altri ricavi e proventi	€	133.545,46
	Totale Valore della produzione	€ 2	200.206.412,89

Il preventivo 2016, così come revisionato, evidenzia i seguenti costi della produzione:

CODICE	Descrizione	Pi	reventivo 2016
BA0010	Acquisti di beni	€	28.082.765,21
BA0390	Acquisti di servizi	€	89.539.009,33
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizza- ta)	€	3.795.874,81
BA1990	Godimento di beni di terzi	€	2.310.625,85
BA2090	Personale del ruolo sanitario	€	69.308.344,94
BA2230	Personale del ruolo professionale	€.	207.444,95
BA2320	Personale del ruolo tecnico	€	8.663.711,75
BA2410	Personale del ruolo amministrativo	€	5.921.958,49
BA2500	Oneri diversi di gestione	€	1.893.384,48
BA2560	Totale Ammortamenti	€	5.414.611,07
BA2630	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	€	-
BA2660	Variazione delle rimanenze	-€	116.894,50
BA2690	Accantonamenti dell'esercizio	€	4.400.850,19
	Totale Costi della produzione	€	219.421.686,58