

Ente/Collegio: AZIENDA UNITA' LOCALE SOCIO SANITARIA N. 18 DI ROVIGO

Regione: Veneto

Sede: Rovigo

Verbale n. 7 del COLLEGIO SINDACALE del 08/05/2015

In data 08/05/2015 alle ore 9.30 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

MARCO MOSCA D'URSLINGEN

Presente

Componente in rappresentanza della Regione

ATTILIO PADOAN

Presente

Componente in rappresentanza della Regione

MASSIMILIANO ZAGO

Assente giustificato

Componente in rappresentanza della Conferenza dei Sindaci

SILVIA MENON

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

STEFANO CONTIERO

Presente

Partecipa alla riunione

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

- 1 Esame delle decreti e delle determinazioni aziendali
- 2 Riscontro ai rilievi formulati nei verbali precedenti
- 3 Esame della corrispondenza
- 4 Prosecuzione esame bilancio preventivo 2015
- 5 Esame circolarizzazioni (consuntivo 2014).

ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

Numero: 113 Data: 24/04/2015 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Concorso pubblico, per titoli e prove d'esame, per l'assunzione a tempo indeterminato - part time (24 ore settimanali) di n. 1 Assistente Amministrativo - cat. C - riservato ai lavoratori disabili ai sensi della Legge 12.03.1999 n. 68. Ammissione candidati - Precisazioni Determinazione Dirigenziale n.103 del 10.04.2015.

Osservazioni:

Numero: 114 Data: 27/04/2015 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Presa d'atto della risoluzione del rapporto di lavoro di alcuni dipendenti.

Osservazioni:

Numero: 115 Data: 29/04/2015 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Esame richiesta aspettativa per motivi personali di una dipendente

Osservazioni:

Numero: 116 Data: 29/04/2015 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Indizione procedura negoziata per l'affidamento, tramite cottimo fiduciario, del servizio assistenza e manutenzione personalizzata al sistema fonia di telecomunicazione dell'Azienda ULSS 18 per un periodo di tre anni: approvazione documenti di gara.

Osservazioni:

Numero: 117 Data: 29/04/2015 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Conferimento incarichi a tempo determinato di Continuità Assistenziale dall'1.05.2015

Osservazioni:

Numero: 118 Data: 30/04/2015 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Accettazione donazione carrozzina pieghevole a favore della U.O.C. di Cardiologia

Osservazioni:

Numero: 119 Data: 30/04/2015 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Assunzione a tempo indeterminato di quattro Collaboratori Professionali Sanitari Infermieri Cat. D

Osservazioni:

Numero: 120 Data: 30/04/2015 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Assunzione a tempo indeterminato di un Dirigente Medico disciplina di Neurologia

Osservazioni:

Numero: 121 Data: 04/05/2015 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Assunzione a tempo indeterminato di due Operatori Socio Sanitari Cat. B livello economico Super.

Osservazioni:

RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI

N° verbale: 5 Data verbale: 27/03/2015 N° atto: 819 Data atto: 31/12/2014
Oggetto: Aggiudicazione del servizio assicurativo RCT/O dell'A.Ulss 18, alla Compagnia Assicuratrice Berkshire Hathaway International - Rappresentanza Generale per l'Italia - con sede in Milano, per il periodo di anni due

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Il collegio Sindacale ha ricevuto la documentazione richiesta e ritiene pertanto di aver ricevuto i chiarimenti richiesti.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 6 Data verbale: 24/04/2015 N° atto: 87 Data atto: 18/03/2015

Oggetto: Assunzione a tempo determinato di una Terapista della Neuropsicomotricità cat. D per la realizzazione del progetto "Interventi riabilitativi di psicomotricità per minori affetti da disturbi dello spettro autistico, ritardo mentale e di sviluppo"

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Il Collegio ha verificato che l'autorizzazione è pervenuta successivamente.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 6 Data verbale: 24/04/2015 N° atto: 114 Data atto: 24/03/2015

Oggetto: Espletamento avviso interno per attribuzione incarico Direttore Distretto Socio-Sanitario: proroga tecnica incarico ad interim Direttore Distretto Socio-Sanitario.

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Il Collegio ha conferito con il Dott. Pierluigi Serafini e ritiene adeguati i chiarimenti ricevuti

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale:	6	Data verbale:	24/04/2015	N° atto:	109	Data atto:	17/04/2015
Oggetto:	Indizione procedura di gara per l'affidamento tramite cottimo fiduciario in ambito MEPA del servizio di convalida dei processi di sterilizzazione con autoclave a vapore e processore "steris system 1", dei processi di lavaggio e disinfezione con lavaendoscopi, dei processi di lavaggio con lavastrumenti e dei sistemi di termosaldatura con termosaldatrici dell'Azienda ULSS 18 di Rovigo, per un periodo di tre anni.						
Categoria:							
Tipologia:							
Osservazioni:	Il Collegio chiede la documentazione dei maggiori presidi posti nel bando.						
I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi?	In attesa di ulteriori chiarimenti						

N° verbale:	6	Data verbale:	24/04/2015	N° atto:	110	Data atto:	17/04/2015
Oggetto:	Indizione procedura negoziata per adeguamento applicativo software SCUS118, fornito dall'impresa Insiel Mercato srl di Vicenza, al progetto "Numero Unico Europeo d' emergenza 112" (NUE), tramite RdO sul MEPA.						
Categoria:							
Tipologia:							
Osservazioni:	Il collegio chiede delucidazioni in merito all'importo complessivo presunto per l'adeguamento del software SCUS118.						
I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi?	In attesa di ulteriori chiarimenti						

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

Al Collegio è giunta la seguente corrispondenza:

- mail della uoc Affari Generali e Legali del 29/04/2015, indirizzata ai componenti del Collegio Sindacale, con la quale viene richiesto di inviare il curriculum vitae per essere pubblicato nel sito aziendale. Il Collegio ha dato seguito.

Il Collegio procede infine all'esame del bilancio preventivo 2015

La seduta viene tolta alle ore 15.00 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Il Collegio ha chiesto informazioni circa l'espletamento della procedura comparativa per il conferimento dell'incarico interno di Direzione di Distretto Socio Sanitario, dopo aver sentito una breve illustrazione da parte del Dott. Serafini. Il Collegio si riserva l'esame della documentazione inerente.

Il Collegio conferisce con il dott. Serafini in merito alla dotazione organica, acquisendo la deliberazione della Giunta Regionale n° 2846 del 29/12/2014, ove è previsto il tetto di spesa nonché un prospetto che evidenzia i costi del personale dal 2009 al 2013 a

consuntivo e 2014 preconsuntivo 2014. Il Collegio acquisisce anche chiarimenti in merito all' approvazione dell'ultima dotazione organica al 31/12/2014 di cui al Decreto del Direttore Generale.

Il Collegio si raccomanda che vengano fornite tempestivamente le circolari regionali e il programma delle assunzioni inviato trimestralmente alla Regione e il dato del conto economico trimestrale.

Il Collegio incontra l'Ing Rodolfo Fasiol per chiedere chiarimenti circa la concessione di spazi pubblicitari sul suolo dell'Azienda Sanitaria. L'Ing. riferisce che esiste un accordo datata 2012, tra l'allora Direzione Aziendale, Dott. Adriano Marcolongo, ed un soggetto terzo. Il Collegio chiede la relativa documentazione oltre a chiarimenti in ordine al trattamento tributario applicato.

Il Collegio ha esaminato la corrispondenza pervenuta riguardo la circolarizzazione di alcuni diversi fornitori. Relativamente ad un fornitore sono emerse alcune partite ormai datate, non richieste in pagamento dal fornitore, che meritano essere definite e regolarizzate.

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

Ente/Collegio AZIENDA UNITA' LOCALE SOCIO SANITARIA N. 18 DI ROVIGO

Regione Veneto

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2015

In data 08/05/2015 si é riunito presso la sede della AZIENDA UNITA' LOCALE SOCIO SANITARIA N. 18 DI ROVIGO il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2015.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

la Dott.ssa Silvia Zanini, Dirigente della Uoc Bilancio e Programmazione Finanziaria.

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 89 del 12/03/2015

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 13/03/2015 , con nota prot. n. mail

del 13/03/2015 e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- conto economico preventivo
- piano dei flussi di cassa prospettici
- conto economico di dettaglio
- nota illustrativa
- piano degli investimenti
- relazione del Direttore generale

Il Collegio, al fine di acquisire ulteriori elementi informativi sul bilancio preventivo, con riferimento anche alla relazione del Direttore Generale, ha ritenuto opportuno conferire con lo stesso che in merito all'argomento ha così relazionato:

Il Collegio non ha ritenuto di avere ulteriori informazioni da parte del Direttore Generale.

Il Collegio, avendo accertato in via preliminare che il bilancio è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dalla normativa vigente, passa all'analisi delle voci che compongono il bilancio stesso.

In particolare, per le voci indicate tra i ricavi il Collegio ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente.

Per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi, ai fini di una valutazione di congruità, il Collegio ha esaminato con attenzione il Piano di attività per l'anno 2015, confrontando lo stesso con quello dell'anno precedente, valutando la coerenza delle previsioni con gli obiettivi da conseguire e la compatibilità con le risorse concretamente realizzabili nel periodo cui si riferisce il bilancio nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto nello stesso previsto.

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

- alle previsioni di costo per il personale, complessivamente considerato, con riferimento anche alla consistenza delle unità di personale in servizio, compreso quello che si prevede di assumere a tempo determinato, nonché agli oneri per rinnovi contrattuali;
- alle previsioni di costo per l'acquisto di beni di consumo e servizi, con riferimento al costo che si sosterrà relativo a consulenze nonché al lavoro a vario titolo esternalizzato per carenza di personale in organico;
- agli accantonamenti di oneri di non diretta manifestazione finanziaria;
- Altro:

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2015 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2013	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2014	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2015	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 383.245.891,52	€ 369.940.185,41	€ 371.135.957,39	€ -12.109.934,13
Costi della produzione	€ 397.979.629,61	€ 392.546.768,98	€ 397.318.690,38	€ -660.939,23
Differenza + -	€ -14.733.738,09	€ -22.606.583,57	€ -26.182.732,99	€ -11.448.994,90
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -1.688.749,87	€ -1.575.000,00	€ -222.500,00	€ 1.466.249,87
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ -1.470,85			€ 1.470,85
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 9.185.292,20	€ -900.503,79	€ -900.000,00	€ -10.085.292,20
Risultato prima delle Imposte	€ -7.238.666,61	€ -25.082.087,36	€ -27.305.232,99	€ -20.066.566,38
Imposte dell'esercizio	€ 8.265.358,21	€ 8.305.177,40	€ 8.451.126,13	€ 185.767,92
Utile (Perdita) d'esercizio	€ -15.504.024,82	€ -33.387.264,76	€ -35.756.359,12	€ -20.252.334,30

Valore della Produzione: tra il preventivo 2015 e il consuntivo 2013 si evidenzia un decremento

pari a € -12.109.934,13 riferito principalmente a:

	voce	importo
	AA0020 (A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale)	€ -10.272.667,00
	AA0240 (A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti)	€ 855.216,51
	AA0270 (A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti)	€ -483.143,45
	AA0320 (A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria)	€ 1.122.790,88
	AA0750 (A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi)	€ -993.968,97
	AA0940 (A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket))	€ -413.276,93
	AA0980 (A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio)	€ 312.977,25
	AA1060 (A.9) Altri ricavi e proventi)	€ -76.227,12

Costi della Produzione: tra il preventivo 2015 e il consuntivo 2013

si evidenzia un decremento pari a € -660.939,23 riferito principalmente a:

	voce	importo
	BA0020 (B.1.A) Acquisti di beni sanitari)	€ 8.554.199,83
	BA0310 (B.1.B) Acquisti di beni non sanitari)	€ -21.885,19
	BA0400 (B.2.A) Acquisti servizi sanitari)	€ -5.603.788,52
	BA1560 (B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari)	€ 1.327.616,25
	BA1910 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata))	€ 1.327.616,25
	BA1990 (B.4) Godimento di beni di terzi)	€ 13.823,75
	BA2080 (Totale Costo del personale)	€ 239.808,22
	BA2500 (B.9) Oneri diversi di gestione)	€ 364.770,21
	BA2560 (Totale Ammortamenti)	€ 841.040,35
	BA2630 (B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti)	€ -62.979,19
	BA2690 (B.16) Accantonamenti dell'esercizio)	€ -7.620.073,61

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2015 e il consuntivo 2013 si evidenzia un incremento

pari a € 1.466.249,87 riferito principalmente a:

	voce	importo
	CZ9999 (Totale proventi e oneri finanziari (C))	€ 1.466.249,87

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2015 e il consuntivo 2013

si evidenzia un incremento pari a € 1.470,85 riferito principalmente a:

	voce	importo
	DZ9999 (Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D))	€ 1.470,85

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2015 e il consuntivo 2013

si evidenzia un decremento pari a € -10.085.292,20 riferito principalmente a:

	voce	importo
	EZ9999 (Totale proventi e oneri straordinari (E))	€ -10.085.292,20

In riferimento agli scostamenti più significativi evidenziati si rileva quanto segue:

- Valore della produzione:

Nel consuntivo 2013 il finanziamento indistinto comprendeva l'assegnazione di € 6.000.000,00 per il finanziamento straordinario assegnato per far fronte a criticità finanziarie, oltre che € 1.164.964,69 per il riparto Fondo Nazionale non Autosufficienza.

I contributi vincolati da regione comprendevano anche la quota assegnata per il rimborso da riconoscere ad un privato per l'indennizzo spettante a seguito dell'abbattimento di animali da allevamento per un focolaio di influenza aviaria per € 2.187.180,47. Inoltre il finanziamento per investimenti riconosciuto dalla Regione per l'anno 2013 ammontata ad € 3.840.000,00 mentre per l'anno 2015 allo stesso titolo sono stati assegnati € 3.207.727,00. Inoltre nel preventivo 2015 sono stati previsti solo i contributi anno 2015 di certa erogazione (sanità penitenziaria, contributo per asilo prima infanzia e per la tutela animali d'affezione).

Per le altre voci di ricavo, la riduzione dei ricavi di talune voci, rispetto il consuntivo 2013, è da attribuire prevalentemente a stime prudenziali e dalla difficoltà di prevedere voci di ricavo correlata a rimborsi assicurativi o ad "altri concorsi recuperi e rimborsi" non essendo ricavi prevedibili ma noti solo al verificarsi, mentre le stime in incremento per altre, sono state determinate dall'aggiornamento dei valori di mobilità attiva extra regionale comunicati dalla regione (miglioramento di circa € 2.195.590,47).

- Costo della produzione:

Nell'anno 2015 alla voce "prodotti farmaceutici" sono stati stimati + € 3.000.000,00 per l'acquisto di farmaci per l'epatite C (come da indicazioni fornite dalla Regione nota prot 79874 del 24/02/2015). E' previsto inoltre un notevole incremento rispetto l'anno 2013 per l'acquisto di dispositivi medici, già incrementato nel corso dell'anno 2014 sia per un incremento dell'attrazione sia per una riduzione delle fughe di mobilità, di alcune specifiche attività (es dialisi, neurochirurgia, oculistica ecc...). Nell'anno 2015 si ipotizza in ulteriore incremento l'attività svolta a favore dell'ulss 19 di Adria in particolare per le aree di microbiologia, batteriologia, virologia, anatomia patologica, emodinamica, cardiologia ecc..

Per quanto attiene alla riduzione dell'area costi per acquisto di servizi sanitari, essa è da attribuire principalmente ad una riduzione del costo per assistenza farmaceutica convenzionata di circa € 1.988.307,00 tra l'anno 2013 e le previsioni 2015; ad una rilevante riduzione del costo di farmaci ad alto costo erogati a pz residenti di questa ulss attraverso il regime della mobilità (File F) per circa € 392.249,00; ad una riduzione del costo per la compartecipazione del costo del personale; ad un'importante riduzione, € 2.860.388,63, del costo per rimborsi assegni e contributi. Tale ultima riduzione è stata determinata dal manifestarsi nell'anno 2013 di un rimborso riconosciuto ad un privato a seguito dell'abbattimento di animali da allevamento per un focolaio di influenza. Tale voce di costo è correlata ad un contributo regionale.

L'aumento invece del costo previsto per gli acquisti dei servizi non sanitari, anno 2015, è attribuibile prevalentemente al costo per la gestione del servizio appalto calore; nell'anno 2015 è stata considerata la prima applicazione di adeguamento prezzi contrattuali. Nell'anno 2015 sono inoltre state previste due consulenze per progettazioni. A fronte di questi aumenti si rileva però una riduzione di talune voci di ricavo, quali ad esempio: pulizie, trasporto non sanitario, premi di assicurazione, servizi non sanitari (sai da pubblico che da privato).

Per l'area delle manutenzioni, si evidenzia un costo maggiore rispetto l'anno 2013. L'incremento del costo è attribuibile prevalentemente alle manutenzioni per le attrezzature sanitarie, non essendo questo state dismesse ed essendo scaduti i periodi di assistenza gratuita post garanzia.

Nell'anno 2013 sono stati effettuati accantonamenti per rischi, in fase di chiusura per euro 5.965.000,00 per cause civili ed oneri processuali e accantonamenti per copertura auto-assicurazione per € 3.687.783,56. Per l'anno 2015 sono stati stimati

accantonamenti per € 150.000 e per autoassicurazione € 3.000.000,00. Nell'anno 2015 non sono stati previsti acc.ti per quote non utilizzate di contributi vincolati in quanto i contributi previsti sono stati spesi tutti nell'anno in corso.

-Area oneri e proventi finanziari:

Nell'anno 2015 per prudenza non sono stati previsti componenti positivi finanziari. Sono stati previsti solo componenti negativi finanziaria (interessi passivi verso fornitori) di importo molto inferiore rispetto all'anno 2013, in quanto già a partire dall'anno 2014 l'azienda ha ridotto notevolmente i propri tempi di pagamento e pertanto ritiene che minori gli interessi passivi addebitabili per ritardato pagamento.

-Area oneri e proventi straordinari

Per prudenza nell'anno 2015 non sono stati previsti componenti straordinari positivi di reddito . Sono solo stati previsti € 900.000,00 come componenti negativi per la sola parte relativa a fatture di anni precedenti che pervengono all'azienda successivamente alla chiusura del bilancio.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2015 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2015, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Il giudizio di congruità e coerenza sul bilancio preventivo 2015 che il Collegio deve rendere non è riferibile in alcun modo ad un "piano delle attività" come sopra indicato nella parte prestampata di questo verbale, poichè la Azienda Sanitaria come da istruzioni della Regione Veneto non ha predisposto nessun "piano delle attività".

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

MARCO MOSCA D'URSLINGEN _____

ATTILIO PADOAN _____

SILVIA MENON _____

STEFANO CONTIERO _____