

Ente/Collegio: AZIENDA UNITA' LOCALE SOCIO SANITARIA N. 5 POLESANA

Regione: Veneto

Sede: Rovigo

Verbale n. 22 del COLLEGIO SINDACALE del 17/10/2018

In data 17/10/2018 alle ore 9.00 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

ANTONIO GENNARELLI Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

PAOLO CIBIN Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

GIORGIO FRANZ Presente

Partecipa alla riunione il Direttore della Uoc Affari Generali , Dott.ssa Patrizia Davi e il Dirigente della uoc Contabilità e Bilancio
Dott.ssa Silvia Zanini

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

- Esame delle Delibere e delle determinate aziendali
- Esame e preparazione del verbale del bilancio preventivo 2018 riformulato
- Esame della corrispondenza giunta al Collegio

ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

Numero: 677 Data: 08/08/2018 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Deliberazione n. 586 del 28/06/2018 ad oggetto: Adozione della Relazione sulla Performance dell'Azienda Ulss 5 Polesana - Anno 2017. Rettifica.

Osservazioni:

Numero: 753 Data: 12/09/2018 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Deliberazione n. 677 del 8/08/2018 ad oggetto: "Adozione della Relazione sulla Performance dell'Azienda Ulss 5 Polesana - Anno 2017. Rettifica". Integrazione.

Osservazioni:

Numero: 819 Data: 03/10/2018 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Integrazione e rettifica DDG n. 753 del 12/09/2018: adozione della Relazione sulla Performance dell'Azienda Ulss 5 Polesana - Anno 2017.

Osservazioni:

Numero: 826 Data: 10/10/2018 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Approvazione Accordo Attuativo Aziendale degli Specialisti Ambulatoriali Interni 2018 - 2020 e Obiettivi 2018.

Osservazioni:

Numero: 827 Data: 10/10/2018 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Affidamento fornitura di Dispositivi Medici per trattamenti di Pens e Radiofrequenza mediante procedura negoziata svolta ai sensi art. 36 del D.Lgs 50/2016 e s.m.i., con l'impiego della piattaforma Sintel di A.R.C.A Spa. Imprese diverse

Osservazioni:

Numero: 828 Data: 10/10/2018 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Approvazione atti della Commissione Esaminatrice avviso pubblico di Direttore di U.O. Complessa Direzione Medica di Presidio Ospedaliero di Adria.

Osservazioni:

Numero: 829 Data: 10/10/2018 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Indizione avviso pubblico di mobilita' volontaria per la copertura di n. 1 posto di Collaboratore Professionale Sanitario - Tecnico Sanitario di Radiologia Medica - cat. D.

Osservazioni:

Numero: 830 Data: 10/10/2018 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Affidamento servizio gestione dispositivi di protezione individuale anti RX per il periodo di tre anni per l'Azienda ULSS 5 Polesana, mediante procedura negoziata ai sensi dell'art. 36 del Codice Appalti e Concessioni, su piattaforma Sintel di A.R.C.A. Spa. Impresa Servizi Ospedalieri S.p.A.

Osservazioni:

Numero: 831 Data: 10/10/2018 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Aggiornamento della costituzione della Delegazione trattante di parte pubblica dell'Azienda ULSS 5 POLESANA per la stipulazione dei Contratti Collettivi Integrativi Aziendali del Comparto Sanità e delle altre aree di contrattazione della Dirigenza Medica e Veterinaria e della Dirigenza SPTA.

Osservazioni:

Numero:	832	Data:	10/10/2018	Presenza Rilievo:	No
Oggetto:	Aggiudicazione fornitura, in noleggio, di sistemi analitici contaglobuli, dei relativi reagenti materiale di consumo per l'esecuzione dell'emocromo in Point of Care per l'Azienda Ulss 5 Polesana per il periodo di tre anni, a seguito di procedura negoziata ai sensi dell'art.36 comma 2) lett.b) del d.lgs. n.50/2016 e s.m.i.su piattaforma telematica Sintel di Arca Spa. Impresa Horiba ABX Sas di Roma.				
Osservazioni:					
Numero:	833	Data:	10/10/2018	Presenza Rilievo:	No
Oggetto:	Aggiudicazione della fornitura, in noleggio, di coagulometri, dei relativi reagenti materiale di consumo per l'esecuzione di esami coagulativi in Point of Care per l'Azienda Ulss 5 Polesana per il periodo di tre anni, a seguito di procedura negoziata ai sensi dell'art.36 comma 2) lett.b) del d.lgs. n.50/2016 e s.m.i.su piattaforma telematica Sintel di Arca Spa. Impresa Instrumentation Laboratory Spa di Milano.				
Osservazioni:					
Numero:	834	Data:	10/10/2018	Presenza Rilievo:	No
Oggetto:	Presenza d'atto cessazione Dr.ssa Luisella Cozzi, Specialista Ambulatoriale Interno in Reumatologia.				
Osservazioni:					
Numero:	835	Data:	10/10/2018	Presenza Rilievo:	No
Oggetto:	Determinazioni in merito al patrocinio processuale di alcuni dipendenti indagati dalla Procura della Repubblica presso il Tribunale di Rovigo				
Osservazioni:					
Numero:	836	Data:	10/10/2018	Presenza Rilievo:	No
Oggetto:	Ulteriore ricorso per consulenza tecnica preventiva ex art. 696 bis c.p.c. e art. 8 Legge 24/2017 presentato dal				

patrocinio di alcuni prossimi congiunti di un paziente deceduto: determinazioni in merito alla partecipazione al procedimento

Osservazioni:

Numero: 837 Data: 10/10/2018 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Rinnovo del Team Nutrizionale Aziendale per la gestione della nutrizione artificiale

Osservazioni:

Numero: 838 Data: 10/10/2018 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Affidamento diretto contratti per la fornitura di dispositivi medici con Imprese diverse, nelle more dell'espletamento di procedure di gara da parte del Soggetto Aggregatore Regione Veneto UOC CRAV.

Osservazioni:

Numero: 839 Data: 12/10/2018 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Riformulazione Bilancio Economico Preventivo 2018

Osservazioni:

Numero: 840 Data: 12/10/2018 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Elezioni Comitati di Dipartimento: nomina Commissione elettorale.

Osservazioni:

Numero:	841	Data:	12/10/2018	Presenza Rilievo:	No
Oggetto:	Concorso pubblico, per titoli e prove d'esame, per la copertura a tempo indeterminato di n. 1 posto di Operatore Socio Sanitario - cat. B - livello economico super (Bs). Nomina Commissione esaminatrice.				
Osservazioni:					

ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

Numero:	481	Data:	08/10/2018	Presenza Rilievo:	No
Oggetto:	Esecuzione impianti elettrici e speciali per l'adeguamento di alcuni locali da destinarsi a rigenerazione alimenti ubicati al piano terra del blocco "D" dell'Ospedale di Adria (Ro).				
Osservazioni:					
Numero:	482	Data:	08/10/2018	Presenza Rilievo:	No
Oggetto:	Esecuzione impianti termoidraulici per l'adeguamento di alcuni locali da destinarsi a rigenerazione alimenti ubicati al piano terra del blocco "D" dell'Ospedale di Adria (Ro).				
Osservazioni:					
Numero:	483	Data:	08/10/2018	Presenza Rilievo:	No
Oggetto:	Procedura negoziata svolta ai sensi art. 36 del D.Lgs 50/2016 e s.m.i., mediante l'impiego della piattaforma Sintel di A.R.C.A Spa per fornitura di un apparecchio per la valutazione della fibrosi epatica con elastometria epatica per l'U.O.C. Malattie Infettive del Presidio Ospedaliero di Rovigo dell'Azienda ULSS 5 Polesana. Nomina Commissione Giudicatrice				
Osservazioni:					

Numero: 484 Data: 09/10/2018 Presenza Rilievo: No
Oggetto: Presa d'atto della risoluzione del rapporto di lavoro di alcuni dipendenti

Osservazioni:

Numero: 485 Data: 09/10/2018 Presenza Rilievo: No
Oggetto: Assunzione a tempo indeterminato di 3 Collaboratori Professionali Sanitari - Tecnico Sanitario di Laboratorio Biomedico Cat. D

Osservazioni:

Numero: 486 Data: 09/10/2018 Presenza Rilievo: No
Oggetto: Richiesta autorizzazione alla proroga dell'assegnazione temporanea di una lavoratrice presso questa Azienda Ulss 5 Polesana

Osservazioni:

Numero: 487 Data: 09/10/2018 Presenza Rilievo: No
Oggetto: Assunzione a tempo indeterminato di un Dirigente Medico disciplina di Otorinolaringoiatria

Osservazioni:

Numero: 488 Data: 09/10/2018 Presenza Rilievo: No
Oggetto: Affidamento diretto fornitura di dispositivi medici per biopsia addominale / Kit Bracket monouso, tramite procedura telematica in SINTEL, all'Impresa Vigeo Srl per la UOC Nefrologia e Dialisi per un periodo di 24 mesi.

Osservazioni:

Numero:	489	Data:	09/10/2018	Presenza Rilievo:	No
Oggetto:	Aggiornamento graduatoria aziendale per l'affidamento incarichi per il Servizio Continuità Assistenziale con decorrenza dal mese di Novembre 2018.				
Osservazioni:					
Numero:	490	Data:	09/10/2018	Presenza Rilievo:	No
Oggetto:	Contratto annuale per l'utilizzo di una piattaforma informatica e relativi moduli per appalti, contratti e servizi pubblici.				
Osservazioni:					
Numero:	491	Data:	09/10/2018	Presenza Rilievo:	No
Oggetto:	Attivazione Mobilità di Compensazione ai sensi dell'art. 21 CCNL Comparto Sanità di data 19.04.2004				
Osservazioni:					
Numero:	492	Data:	09/10/2018	Presenza Rilievo:	No
Oggetto:	Risoluzione rapporto di lavoro di una dipendente per raggiunti limiti di età.				
Osservazioni:					
Numero:	493	Data:	10/10/2018	Presenza Rilievo:	No
Oggetto:	Affidamento del servizio della manutenzione full risk di n. 3 termoisinfettori polivalenti e di n. 3 termosaldatrici per l'Area di raccolta/lavaggio/confezionamento della strumentazione chirurgica della Piastra Tecnica Polifunzionale presso l'Ospedale di Rovigo; modifica contrattuale comma 12 art. 106 del Codice Appalti.				

Osservazioni:

Numero: 494 Data: 10/10/2018 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Affidamento alla Ditta Medes s.r.l. di Settimo Milanese (MI) della fornitura ed installazione di tende separatrici per pazienti della UOC Oncologia dell'Ospedale di Rovigo.

Osservazioni:

Numero: 495 Data: 11/10/2018 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Libera professione intramoenia. Integrazione e modifica tariffario di sei dirigenti medici.

Osservazioni:

Numero: 496 Data: 12/10/2018 Presenza Rilievo: No

Oggetto: Citazione dell'Azienda Sanitaria quale responsabile civile nell'ambito di un procedimento penale pendente innanzi alla Procura della Repubblica presso il Tribunale di Rovigo: nomina dei consulenti tecnici di parte

Osservazioni:

RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI

N° verbale: 21 Data verbale: 10/10/2018 N° atto: 223 Data atto: 14/03/2018

Oggetto: Servizio di somministrazione personale sanitario e non per le strutture dell'Azienda ULSS 5 Polesana – Proroga contrattuale fino al 31.03.2018.

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Il Collegio prende atto che con provvedimento 627 del 23/07/2018 l'azienda ha preso atto delle modifiche apportate ma chiede un'ulteriore integrazione specificando che il costo del personale deve essere ridotto ma la somma non deve essere trasferita in altro conto. Il Collegio attende l'ulteriore integrazione.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? In attesa di ulteriori chiarimenti

N° verbale: 14 Data verbale: 30/05/2018 N° atto: 320 Data atto: 11/04/2018

Oggetto: Servizio di gestione e manutenzione apparecchiature elettromedicali in modalità "Global Service" - impegno di spesa per l'anno 2018

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Il Collegio Sindacale conferisce con l'Ing Rodolfo Fasiol, direttore Uoc Tecnico e chiede che il provvedimento in oggetto venga aggiornato ed integrato con l'indicazione della nota regionale che ha definito le tempistiche della gara regionale sia aggiornata la tempistica della proroga, per un periodo compatibile con l'espletamento della gara regionale, ovvero massimo 8 mesi.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? In attesa di ulteriori chiarimenti

N° verbale: 18 Data verbale: 25/07/2018 N° atto: 332 Data atto: 11/04/2018

Oggetto: Affidamento del servizio di assistenza medica di supporto all'UOC Pronto Soccorso di Rovigo dell'Azienda ULSS 5 Polesana per sei mesi.
Impresa Medica Porto Viro.

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Il Collegio conferisce con il Dott Pierluigi Serafini, Direttore uoc Gestione delle Risorse Umane ed il Dott .Floriano Callegaro, Direttore uoc Povveditorato e logistica, chiedendo che il presente provvedimenti sia integrato con il riferimento all'art 6 bis del del DL 165/2001 e smi e con il dettaglio della riduzione della dotazione organica e dei fondi per il trattamento economico accessorio.

Il Collegio chiede inoltre che in qualsiasi altro provvedimento che preveda l'appalto di servizi lo stesso sia integrato con il riferimento all'art 6 bis del del DL 165/2001 e smi e sia fatto espresso riferimento alla correlata riduzione delle dotazioni organiche e dei fondi per il trattamento economico accessorio. Il Collegio rimane pertanto in attesa dell'integrazione

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 21 Data verbale: 10/10/2018 N° atto: 586 Data atto: 28/06/2018

Oggetto: Adozione della Relazione sulla Performance dell'Azienda Ulss 5 Polesana - Anno 2017.

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Il Collegio Sindacale, prende atto che con Delibere n° 677 del 08/08/2018, n. 753 del 12/09/2018 e n. 819 del 03/10/2018 i dati riconciliati come richiesto nei precedenti verbali. Il Collegio ritiene soddisfacenti le integrazioni apportate.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 21 Data verbale: 10/10/2018 N° atto: 348 Data atto: 16/07/2018

Oggetto: Affidamento alla ditta GETINGE S.p.a. di Cinisello Balsamo (MI) della riparazione della porta di ingresso della Sala Operatoria di Ginecologia della nuova Piastra Tecnologica dell'Ospedale di Rovigo. Atti conseguenti.

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Il Collegio chiede di integrare il presente provvedimento con la firma del Direttore della Uoc proponente la Determina.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? In attesa di ulteriori chiarimenti

N° verbale: 21 Data verbale: 10/10/2018 N° atto: 798 Data atto: 26/09/2018

Oggetto: Assunzione a tempo determinato di un Dirigente Medico disciplina di Psichiatria

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Il Collegio Sindacale chiede di rettificare il provvedimento in merito al "ruolo sanitario" dell'incarico affidato con il provvedimento in oggetto

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? In attesa di ulteriori chiarimenti

N° verbale: 21 Data verbale: 10/10/2018 N° atto: 824 Data atto: 03/10/2018

Oggetto: Dismissione e smaltimento apparecchiature elettromedicali non più funzionanti giacenti nei magazzini del Presidio Ospedaliero di Rovigo

Categoria:

Tipologia:

Osservazioni: Il Collegio Sindacale prende visione della scheda cespiti dei beni oggetto di dismissione.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

Esame della corrispondenza:

Nota "PEC" della UILFPL Ns. Prot. del 15/10/2018, ad oggetto: " adempimenti amministrativi in applicazione L. n. 241/90 e succ. mod. Verbale contrattazione aziendale Dirigenza S.P.T. A. 21/12/2017 e atti conseguenti (8) DIFFIDA 6". Il Collegio prende atto della richiesta ma l'eventuale evasione delle richieste formulate non rientrano tra le competenze del Collegio.

Il Collegio Sindacale chiede di conoscere le procedure adottate dall'Azienda per la dismissione dei beni (vendita, cessione, smaltimento ecc...) e chiede di conferire con l'ufficio tecnico relativamente alle procedure adottate.

Il Collegio Sindacale a seguito della verifica del Bilancio Economico Preventivo 2018 riformulato di cui alla Delibera del Direttore Generale 839/2018 allega alla presente il proprio verbale

La seduta viene tolta alle ore 12.15 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

Ente/Collegio AZIENDA UNITA' LOCALE SOCIO SANITARIA N. 5 POLESANA

Regione Veneto

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2018

In data 17/10/2018 si é riunito presso la sede della AZIENDA UNITA' LOCALE SOCIO SANITARIA N. 5 POLESANA il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2018.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Dott. Silvia Zanini, Dirigente della Uoc Contabilità e Bilancio

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 839 del 12/10/2018

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 15/10/2018 , con nota prot. n. mail

del 15/10/2018 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, 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 2018, 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 2018 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2016	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2017	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2018	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 531.737.962,10	€ 503.226.561,52	€ 520.256.606,78	€ -11.481.355,32
Costi della produzione	€ 535.792.885,71	€ 540.226.828,13	€ 537.457.248,03	€ 1.664.362,32
Differenza + -	€ -4.054.923,61	€ -37.000.266,61	€ -17.200.641,25	€ -13.145.717,64
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -114.741,71	€ -157.317,19	€ -126.000,00	€ -11.258,29
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ -4.779,26	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.779,26
Proventi e Oneri straordinari + -	€ 5.754.965,36	€ 0,00	€ 289.538,96	€ -5.465.426,40
Risultato prima delle Imposte	€ 1.580.520,78	€ -37.157.583,80	€ -17.037.102,29	€ -18.617.623,07
Imposte dell'esercizio	€ 10.567.717,74	€ 10.883.084,95	€ 10.952.037,87	€ 384.320,13
Utile (Perdita) d'esercizio	€ -8.987.196,96	€ -48.040.668,75	€ -27.989.140,16	€ -19.001.943,20

Valore della Produzione: tra il preventivo 2018 e il consuntivo 2016 si evidenzia un decremento

pari a € -11.481.355,32 riferito principalmente a:

	voce	importo
	A.1) Contributi in c/esercizio	€ -16.474.847,56
	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	€ 4.811.217,00
	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	€ -245.516,54
	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	€ -4.176.706,02
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	€ -492.661,94
	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	€ -476.013,74
	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	€ 268.432,91
	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	€ 0,00
	A.9) Altri ricavi e proventi	€ 5.304.740,57

Costi della Produzione: tra il preventivo 2018 e il consuntivo 2016

si evidenzia un incremento pari a € 1.664.362,32 riferito principalmente a:

	voce	importo
	B.1) Acquisti di beni	€ 5.070.855,81
	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	€ -966.263,86
	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	€ 968.599,39
	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	€ 192.328,04
	B.4) Godimento di beni di terzi	€ -182.841,72
	Totale Costo del personale	€ 1.100.284,71
	Totale Ammortamenti	€ -741.846,20
	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	€ -429.414,04
	B.15) Variazione delle rimanenze	€ 375.179,49
	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	€ -3.326.024,80

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2018 e il consuntivo 2016 si evidenzia un decremento

pari a € -11.258,29 riferito principalmente a:

	voce	importo
	C.1) Interessi attivi	€ -3.265,39
	C.2) Altri proventi	€ -17.452,99
	C.3) Interessi passivi	€ -9.459,79
	C.4) Altri oneri	€ -0,30

Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2018 e il consuntivo 2016

si evidenzia un incremento pari a € 4.779,26 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	€ 4.779,26

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2018 e il consuntivo 2016

si evidenzia un decremento pari a € -5.465.426,40 riferito principalmente a:

	voce	importo
	E.1) Proventi straordinari	€ -6.190.245,31
	E.2) Oneri straordinari	€ -724.818,91

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

La riduzione del valore della produzione è ascrivibile alla somma algebrica di valori in aumento e valori in diminuzione. In particolare tra le voci di ricavo in diminuzione assume rilievo:

- minori contributi in conto esercizio, previsti dalla Regione Veneto con Dgrv 1820 del 7 novembre 2017 per l'anno 2018 rispetto a quelli assegnati per l'anno 2016. In particolare per l'anno 2018 non sono stati assegnati finanziamenti per investimenti, che nel 2016 ammontavano ad € 6.606.290, e sono stati ridotti i finanziamenti specifici indistinti, assegnati per quota capitaria e finanziamento a funzione per € 13.208.899,43;
- minori ricavi per prestazioni sanitarie, derivanti dal decremento del valore dell'attività che, secondo le stime della Regione, l'Azienda eroga a favore di residenti extra Azienda ulss 5 Polesana, sia intra che extra Regione, ovvero ricavi per mobilità. I valori previsti per l'anno 2018 sono stati elaborati dalla Regione attraverso i dati disponibili al II trimestre 2018 e risultano essere - € 1.431.099,551 rispetto l'anno 2016;
- minor ricavo stimato per l'anno 2018 per la compartecipazione dei cittadini - ticket - dovuto alla riclassifica delle "quote fisse di 5/10 euro" di cui alla Dgrv 1380/2011 riclassificati come "rettifica costi" relativi alle prestazioni di specialistica acquistate dalle strutture private accreditate.

L'incremento dei costi della produzione è ascrivibile alla somma algebrica di valori in aumento e valori in diminuzione. In particolare tra i costi in incremento assume rilievo:

- il maggior costo previsto nell'area dei beni, attribuibile principalmente all'aumento previsto nel valore dei prodotti farmaceutici sia in acquisto diretto (maggiori costi per farmaci oncologici innovativi, introduzione di nuovi farmaci ad alto costo oncologici ed ematologici oltre che da nuovi farmaci per la sclerosi multipla, per la Sla e nuovi farmaci biologici) sia attraverso la Dpc avvalendosi dell'Ulss 3 Serenissima (per l'anno 2018 previsto l'aumento della gamma di farmaci in Pht.) Rilevante inoltre l'aumento stimato per l'acquisto di materiale per la profilassi, sieri e vaccini, incremento derivante sia dalle recenti aggiudicazioni regionali che dalle previsioni sulla campagna antiinfluenzale;
- il maggior costo previsto per l'anno 2018 nell'area dei servizi non sanitari, si rileva tra i costi previsti per la gestione appalto calore, essendo il costo stimato per l'anno 2018 comprensivo della proroga contrattuale anche del contratto in essere, dell'adeguamento del canone conseguente alla revisione prezzi, oltre alla previsione di maggiori costi derivanti dalla prosecuzione del completamento delle operazioni di "accorpamento" delle due ex aziende ulss, non completamente realizzati nel 2017, con maggiori costi di "trasporto/trasloco".
- maggiori costi nell'area manutenzioni rispetto al 2016 per la stima di un incremento nei costi per manutenzione ordinaria di immobili e di attrezzature sanitarie, dovute sia all'unificazione dei contratti, sia alla riduzione degli investimenti per acquisto di nuove attrezzature che determina l'incremento delle manutenzioni ordinarie per garantire il normale funzionamento delle medesime;
- maggiori costi del personale sono stati infine previsti per l'anno 2018 rispetto l'anno 2016, che seppur incrementativo rispetta il limite di costo posto dalla Regione.

In riferimento ai costi in riduzione si rileva quanto segue:

- riduzione del valore della "svalutazione crediti", per l'anno 2018 in quanto valore non predeterminabile. Si precisa che nell'anno 2016 si è data applicazione nota regionale prot n. 124509 del 28 marzo 2017 recante "Direttive per la redazione bilancio d'esercizio 2016" che forniva indicazioni in merito all'opportunità di svalutare i crediti verso clienti privati (persone fisiche) con anzianità superiore ad un anno del 100%; l'Azienda ha provveduto al riadeguamento al 100% della svalutazione dei crediti aperti dal 2015 e pertanto si presume che il valore 2017 e 2018 possa essere di molto inferiore, ancorché non determinabile;
- rilevante riduzione nell'area accantonamenti: in particolare nell'anno 2016 sono state accantonate somme non accantonate negli anni precedenti e pertanto di nuova imputazione: + € 4.400.000 (sia ex azienda Ulss 18 Rovigo che 19 Adria) per le pretese formalizzate da parte della ditta di Gestione appalto calore. Nell'anno 2018 non è stata prevista la quota da accantonare per il contenzioso con la ditta che gestisce l'appalto gestione calore in quanto il costo di competenza è già comprensivo dell'adeguamento prezzi.

Infine per quanto riguarda la gestione straordinaria, in quanto tale, nel 2018 non è stata effettuata alcuna previsione. Si precisa però che nell'anno 2016 tra i componenti straordinari di reddito sono state contabilizzate le fatture emesse per il recupero dei costi sostenuti dall'ex Azienda ulss 18 di Rovigo nell'anno 2015, a favore di disabili cronici provenienti da Aziende Ulss extra Regione Veneto e per i quali la Regione Veneto con nota prot.315917 del 18 agosto 2016 ha previsto la fatturazione diretta da parte dell'Azienda alle aziende di originaria provenienza. Per quanto attiene l'ex Azienda ulss 19 di Adria nel 2016 sono state rilevate soppravvenienze attive per € 1.083.836,12 per lo storno di precedenti addebiti effettuati dalla struttura privata accreditata Casa di cura di Porto Viro ed altri circa € 600.000 per la verifica contabile sulla sussistenza del conto "fatture da ricevere" .

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2018 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2018, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

Il Collegio dopo l'esame della documentazione allegata al Bilancio Preventivo riformulato 2018 e della nota della Regione Veneto prot376087 del 17/09/2018 e della nota di Azienda Zero prot 12681 del 1 ° ottobre 2018 , esprime quanto segue: l'Azienda Ulss 5 Polesana ha presentato un preventivo 2018 riformulato come richiesto dalla Regione Veneto con un risultato programmato di - € 27.989.140,16 così come richiesto nella citata nota, che richiedeva un risultato economico previsionale non peggiorativo rispetto a - € 28.000.000,00 al fine di garantire l'equilibrio economico del Servizio Sanitario Regionale. Il Collegio rileva che tale obiettivo minimo non è quello di cui alla Dgrv 1810/2017 allegato F, ovvero - € 15.000.000, che rimane obiettivo per la valutazione delle performance delle direzioni aziendali .

Le stime aziendali, così come indicato nella parte introduttiva della Relazione del Direttore Generale, devono tendere al rispetto di tale risultato regionale programmato, ma l'Azienda deve garantire altresì l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza (LEA) e realizzare nel proprio ambito territoriale, le finalità del Servizio Socio-Sanitario Regionale, utilizzando in modo efficiente ed efficace le risorse assegnate. Dalla Relazione del Direttore Generale si prende inoltre atto che "...il finanziamento regionale è a quota capitaria e che si devono sostenere i costi di una serie di servizi distribuiti in un territorio con caratteristiche geografiche e morfologiche particolari, con una popolazione sparsa in molti piccoli centri che non consentono una razionale ottimizzazione dell'impiego delle risorse, comportando rilevanti e incompressibili costi fissi che prescindono dal numero della popolazione servita sul territorio. La scarsità demografica che caratterizza il Polesine, amplifica la costosità dei servizi, rendendoli inevitabilmente "non competitivi" nel confronto con altre realtà. Pertanto il finanziamento assegnato potrebbe comportare difficoltà per l'anno 2018 e successivi per il mantenimento, come sino ad ora è stato, sul territorio dell'AULSS 5 di tre strutture ospedaliere pubbliche, di tre case di cura private accreditate, e di tutte le strutture territoriali le scelte aziendali che comunque verranno messe in campo durante l'anno corrente con la massima determinazione, probabilmente non saranno di per sé stesse sufficienti a garantire il risultato d'esercizio assegnato. Altresì, la Direzione dichiara il suo massimo impegno nell'individuare ed adottare le misure ritenute più idonee per contenere la spesa."

Il Collegio dall'esame della documentazione contabile

Il Collegio Sindacale prende atto delle dichiarazioni dell'Azienda e raccomanda la Direzione di mantenere il massimo impegno per ricercare ed individuare aree specifiche in cui contenere e ridurre la spesa, garantendo contestualmente i bisogni di salute dei cittadini e la qualità delle prestazioni erogate, cercando di generare delle economie di scala dalla gestione integrata dei servizi territoriali ed ospedalieri, in un ottica di "gestione delle reti di servizi."

Il Collegio rinvia alla Relazione del Direttore Generale per quanto attiene l'analisi degli scostamenti rispetto il consuntivo 2017 .

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

ANTONIO GENNARELLI _____

PAOLO CIBIN _____

GIORGIO FRANZ _____