



Verbale n. 40 del COLLEGIO SINDACALE del 02/03/2017

In data 02/03/2017 alle ore 09,00 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

MARIO TAGARELLI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

ALESSANDRO MAZZAMATI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

ANGELO SCARANO

Presente

Partecipa alla riunione la Sig.ra Irene Cavaiio

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

1. Esame deliberazioni del D.G.
2. Prosecuzione esame Bilancio di previsione 2017;
3. Esame ulteriore nota di riscontro in merito alle osservazioni formulate dal Collegio Sindacale sulla Determina Dirigenziale n. 852/2016;
4. Esame note di riscontro alle richieste di chiarimenti del Collegio Sindacale sulle Deliberazione del D.G. nn. 2103/2016, n. 2548/2016, 2669/2016, 2721/2016 e n. 47/2017;
5. Varie ed eventuali.

Il Collegio, preliminarmente, decide di rinviare alla prossima seduta il primo punto posto all'ordine del giorno, dovendo affrontare la trattazione delle successive questioni incluse nell'odierna seduta, per le quali è stata richiesta la collaborazione dell'ARES.

Passando alla trattazione del punto due posto all'ordine del giorno, il Collegio completa l'esame del Bilancio Economico Preventivo anno 2017 e del Bilancio Pluriennale di Previsione per il triennio 2017-2019 (EC-FIN), approvati con delibera del Direttore Generale n. 2433 del 05/12/2016, trasmessi via mail in data 31/01/2017 dal responsabile dell'UOVD "Contabilità e Bilancio" dell'Azienda Sanitaria. In data odierna, è pervenuta da parte dell'Area Gestione Risorse Finanziarie la relativa nota di trasmissione prot. 36888 alla quale, è altresì, allegato il modello CE terzo trimestre 2016 corredata di relazione.

Al riguardo si allega l'apposito verbale.

Passando al punto 3 dell'OdG, il Collegio prende in esame la nota protocollo n. 0032592.23 del 23.02.2017, a firma del Direttore Dipartimento di Prevenzione, Dott. Michele Conversano, nella quale si da riscontro alla richiesta di chiarimenti sulla determina dirigenziale n.852 del 9/11/2016 richiamati nel verbale n. 39 del 13/02/2017. Al riguardo il Collegio ritiene esaustive le motivazioni riportate in detta nota che hanno indotto all'acquisto del materiale indicato nella determina.

Passando al punto 4 dell'ordine del giorno il Collegio, da prima prende in esame la nota protocollo n. 0020014 del 03/20/2017 a firma del dirigente amministrativo U.O. Concorsi Assunzioni Gest. Ruolo e Gest. AmmVa Pers Convenzionato, dott.ssa Paola Fischetti, alla quale è allegato il prospetto richiamato nella delibera n 2721 del 29/12/2006, richiesto dal Collegio nel verbale n.

... 2017. Gli ulteriori riscontri vengono di seguito riportati nell'apposito prospetto.



A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized initial followed by a long horizontal stroke.

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized initial followed by a long horizontal stroke.

...ale del collegio sindacale

ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO**ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO****RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI**

N° verbale: 32 Data verbale: 07/11/2016 N° atto: 2103 Data atto: 17/10/2016

Oggetto: ESITO PROCEDURA NEGOZIATA TELEMATICA PER L'AFFIDAMENTO DELLA FORNITURA DI PRESIDI SANITARI DIVERSI PER LA S.C. SET 188 TARANTO - CIG Z2DIA9BA54. SPESA COMPLESSIVA € 6.991,82 I.V.A. COMPRESA.

Categoria: Questioni contrattuali

Tipologia: Carenze e/o irregolarita' riscontrate nell'adozione dell'atto

Osservazioni: Il Collegio chiede chiarimenti circa i criteri seguiti nell'individuazione delle imprese invitate.

Mano
ASL Taranto
ASL Taranto
ASL Taranto

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 36 Data verbale: 12/01/2017 N° atto: 2548 Data atto: 14/12/2016

Oggetto: G.T. 78/N.O. (POR PUGLIA 2014-2020-OT IX) "LAVORATORI DI UNA NUOVA STRUTTURA SANITARIA NEL COMUNE DI STATTE DA DESTINARE QUALE SEDE DI UTR, SERVIZI DISTRETTUALI E SERVIZI DEL DIPARTIMENTO DI PREVENZIONE". AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA DELLA PROCEDURA APERTA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI PROGETTAZIONE DEFINITIVA, ESECUTIVA E COORDINAMENTO DELLA SICUREZZA IN FASE DI PROGETTAZIONE

Categoria: Questioni contrattuali

Tipologia: Carenze e/o irregolarita' riscontrate nell'adozione dell'atto

Osservazioni: Il Collegio chiede chiarimenti in ordine alla valutazione di congruità dell'offerta presentata dal soggetto aggiudicatario; in particolare si chiede di conoscere gli elaborati giustificativi presentati dalla stessa ditta aggiudicataria.

Mano
ASL Taranto

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 37 Data verbale: 24/01/2017 N° atto: 2669 Data atto: 29/12/2016

Oggetto: ESITO PROCEDURA NEGOZIATA TELEMATICA PER L' AFFIDAMENTO DELLA FORNITURA DI N. 1 TENDA PNEUMATICA DA DESTINARE AL SISTEMA 118 TARANTO SOCCORSO - CIG ZE91BDB22E

Categoria: Questioni contrattuali

Mano
ASL Taranto
**COLLEGIO SINDACALE
ASL
TARANTO**

Tipologia: Carenze e/o irregolarita' riscontrate nell'adozione dell'atto

Osservazioni: Il Collegio Sindacale chiede di conoscere se sono state invitate tutte le aziende appartenenti alla categoria merceologica interessata alla fornitura ("attrezzature sanitarie").

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? Si

N° verbale: 38 Data verbale: 02/02/2017 N° atto: 47 Data atto: 16/01/2017

Oggetto: PROCEDURA NEGOZIATA TELEMATICA EX ART. 36 D. LGS. N. 50/2016 PER L'AFFIDAMENTO DIRETTO DELLA FORNITURA DI MATERIALE DI CONSUMO PER LE APPARECCHIATURE "DATEX OMEDA AESTIVA 5 E AVANCE", IN DOTAZIONE ALLA S.C. DI ANESTESIA E RIANIMAZIONE DEL PRESIDIO OSPEDALIERO "VALLE D'ITRIA" DI MARTINA FRANCA - CIG: Z191C6E12B.

Categoria: Questioni contrattuali

Tipologia: Illegittimo ricorso all'affidamento diretto per l'acquisizione di forniture e servizi

Osservazioni: Il Collegio Sindacale chiede chiarimenti in merito al mancato invito di aziende fornitrici diverse dalla Betafin Spa.

I chiarimenti sono da ritenersi esaustivi? No

Area P.O. Valle d'Itria

*Dire. Area VA
P.O. Valle d'Itria*

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

La seduta viene tolta alle ore 18:35 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

[Signature]

[Signature]

**COLLEGIO SINDACALE
ASL
TARANTO**

DA
Area Finanziaria
Area Patologica

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2017

In data 02/03/2017 si è riunito presso la sede della AZIENDA SANITARIA LOCALE DELLA PROVINCIA DI TARANTO il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2017.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

MARIO TAGARELLI, Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

ALESSANDRO MAZZAMATI, Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

ANGELO SCARANO, Presente

Assiste alla seduta la Sig.ra Irene Cavallo

Successivamente è intervenuto il Direttore Vicario Area Gestione Risorse Finanziarie, Dott. Antonio Conoci

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 2433 del 05/12/2016

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 31/01/2017, con nota prot. n. 036888

del 02/03/2017 e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

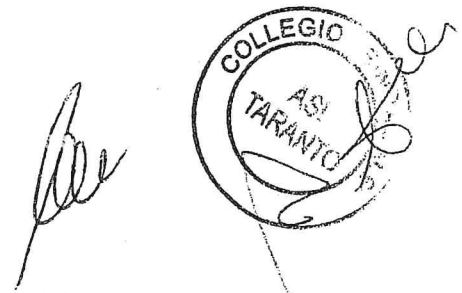
- conto economico preventivo
- piano dei flussi di cassa prospettici
- conto economico di dettaglio
- nota illustrativa
- piano degli investimenti
- relazione del Direttore generale

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 bilancio di previsione 2017 risente fortemente del peso della spesa farmaceutica; al riguardo viene data notizia della ormai prossima conclusione della procedura concorsuale relativa all'assunzione di dirigenti farmacisti, ai quali spetterà anche il compito di individuare le misure atte ad un utilizzo razionale dei farmaci e ad una conseguente minore spesa farmaceutica.

Viene dato atto dei rapporti con la società in house 'SanitasService' srl, per i quali viene segnalato la contenuta onerosità.

Viene, infine, segnalato che si sta procedendo ad una rivisitazione dei contratti assicurativi in essere, che dovrebbe comportare, da subito, una sensibile riduzione dei premi.



A handwritten signature is written over a circular stamp. The stamp contains the text 'COLLEGIO' at the top, 'ASL' in the center, and 'TARANTO' at the bottom. The signature is written in black ink and appears to be 'A. Conoci'.

Il Collegio, avendo accertato in via preliminare che il bilancio stesso presentato, 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, al fine di una valutazione di congruità, il Collegio ha esaminato con attenzione il Piano di attività per l'anno 2017, 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:

L'attenzione è stata altresì rivolta al rispetto delle 'linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2017' del Dipartimento della Promozione della salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti - sezione Amministrazione Finanza e Controllo della regione Puglia - protocollo 'AOO_168/PROT/14/11/2016/1097' del 14/11/2016. Al tal proposito il collegio sindacale evidenzia che il costo del personale a tempo determinato supera il limite del 50% della corrispondente spesa dell'esercizio 2009, così come determinato dall'articolo 9 del DL 78/2010. Sul punto sono stati richiesti chiarimenti tanto al Direttore Generale che al responsabile Area Risorse Finanziarie, Dott. Antonio Conoci, i quali hanno confermato che il superamento è dovuto alle risorse rese disponibili dal cosiddetto decreto 'terra dei fuochi'.

Viene constatato, inoltre, che in corrispondenza del conto 'BA1530 - altri servizi sanitari da privati' è stato indicato l'importo € 2.420.000,00, che non risulta superiore in media del 12% rispetto al preconsuntivo 2016, come previsto nelle linee operative della Regione Puglia.

Il Collegio da atto che non risulta predisposto il 'Piano dei flussi finanziari prospettici'; per quanto riguarda il 'Piano degli investimenti' risulta allegata al bilancio di previsione 2017 unicamente la delibera del DG n. 2294 del 14/11/2016 avente ad oggetto 'Articolo 21 D.Lgs 50/2016 - Programma biennale degli acquisti di beni e servizi della Asl Taranto - approvazione', alla quale sono uniti due prospetti contenenti una elencazione dei beni ed il relativo fabbisogno biennale.

Il Collegio Sindacale prende atto che il bilancio di previsione per l'anno 2017 reca il confronto con il preconsuntivo 2016, che, in forza della nota del Dipartimento della Promozione della salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti - sezione Amministrazione Finanza e Controllo della regione Puglia - protocollo 'AOO_168/PROT/28/10/2016/1039' del 28/10/2016, non risulta formalmente adottato con delibera del DG, in quanto a partire dal terzo trimestre 2016 il modello CE non va adottato con specifico atto deliberativo.

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2017 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:



The image shows a handwritten signature on the left and a circular stamp on the right. The stamp contains the text 'COLLEGIO SINDACALE' around the top edge and 'ASL TARANTO' in the center. There is a stylized signature or mark over the stamp.

CONTO ECONOMICO	(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2015	BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2016	(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2017	DIFFERENZA (B - A)
Valore della produzione	€ 1.097.741.636,00	€ 1.061.830.821,00	€ 1.097.945.264,00	€ 203.628,00
Costi della produzione	€ 1.071.391.544,00	€ 1.043.834.755,00	€ 1.078.968.692,00	€ 7.577.148,00
Differenza + -	€ 26.350.092,00	€ 17.996.066,00	€ 18.976.572,00	€ -7.373.520,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -278.162,00	€ -50.000,00	€ -238.322,00	€ 39.840,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00			€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ -8.133.619,00			€ 8.133.619,00
Risultato prima delle Imposte	€ 17.938.311,00	€ 17.946.066,00	€ 18.738.250,00	€ 799.939,00
Imposte dell'esercizio	€ 17.865.299,00	€ 17.842.000,00	€ 18.650.603,00	€ 785.304,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 73.012,00	€ 104.066,00	€ 87.647,00	€ 14.635,00

Valore della Produzione: tra il preventivo 2017 e il consuntivo 2015 si evidenzia un incremento

pari a € 203.628,00 riferito principalmente a:

voce	importo
Contributi in c/esercizio	€ 16.102.337,00





Costi della Produzione: tra il preventivo 2017 e il consuntivo 2015

si evidenzia un incremento pari a € 7.577.148,00 riferito principalmente a:

voce	importo
prodotti farmaceutici ed emoderivati	€ -1.453.910,00
Sangue ed emocomponenti	€ 1.333.594,00
Acquisti servizi sanitari per medicina di base - da convezione	€ 3.536.844,00
Acquisti servizi vari per farmaceutica - da convenzione	€ -3.017.387,00
Acquisti servizi sanitari ambulatoriale	€ 1.133.985,00
Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	€ -4.958.933,00
Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	€ 1.829.820,00
Acquisti prestazioni psichiatria residenziale e semi residenziale	€ 1.065.544,00
Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	€ -6.260.371,00
Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria da privato interreg.	€ 8.012.635,00
Rimborsi, assegni e contributi sanitari	€ 3.730.572,00
Altri servizi sanitari da privato	€ 1.730.816,00
Premi di assicurazione R.C. professionale	€ -3.850.380,00
Altri servizi non sanitari da privato	€ 1.827.396,00
Canoni di noleggio	€ -1.469.436,00
Canoni leasing	€ 2.024.689,00
Costo del personale dirigente medico a tempo indeterminato	€ 3.498.951,00
Costo del personale dirigente medico a tempo determinato	€ -2.103.413,00
Costo del personale comparto ruolo sanitario	€ 4.618.021,00
Costo del personale comparto ruolo tecnico	€ 1.206.627,00
Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli organi direttivi e collegio sindacale	€ 1.264.771,00
Accantonamento per quote inutilizzate di contributi vincolati	€ -7.559.218,00

Proventi e Oneri Fin.: tra il preventivo 2017 e il consuntivo 2015 si evidenzia un incremento

pari a € 39.840,00 riferito principalmente a:

voce	importo
Interessi passivi per anticipazioni di cassa	€ 50.000,00
Altri interessi passivi	€ -87.965,00



Rettifiche di valore attività finanziarie: tra il preventivo 2017 e il consuntivo 2015

si evidenzia un incremento pari a €0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

Proventi e Oneri Str.: tra il preventivo 2017 e il consuntivo 2015

si evidenzia un incremento pari a €8.133.619,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Sopravvenienze passive	€ -8.790.460,00

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

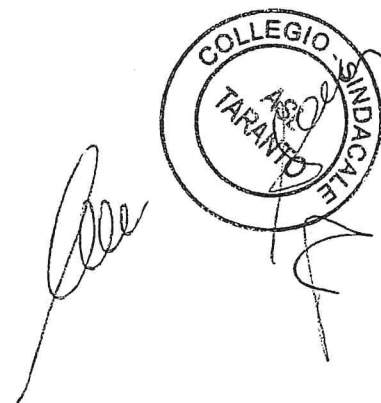
Per la sua rilevanza, il Collegio ritiene opportuno evidenziare l'incremento fatto registrare dalla spesa per 'Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria da privato interreg.', pari a € 17.535.365,00 nel bilancio consuntivo 2015, che viene indicata nel preconsuntivo 2016 in € 21.431.865,00 e nel bilancio di previsione 2017 in € 25.548.000,00. A tal proposito si evidenzia che nella relazione del DG l'incremento viene giustificato in ragione della previsione di maggiori oneri legati all'assistenza domiciliare integrata ed in generale alle attività riguardanti i piani di zona.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2017 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2017, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

L'equilibrio economico finanziario resta, comunque, subordinato all'erogazione da parte della Regione Puglia delle risorse finanziarie necessarie alla copertura di tutti i costi indicati nel bilancio di previsione.

Si invita l'Azienda Sanitaria di attenersi pedissequamente, in futuro, nella redazione del bilancio di previsione, a quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011.



The image shows a handwritten signature on the left and a circular stamp on the right. The stamp contains the text 'COLLEGIO SINDACALE TARANTO' around the perimeter and 'ASO' in the center. There is a signature over the stamp.