



ALLEGATO 3) alla Deliberazione di Giunta Regionale n. del

ASL PESCARA (203)

Strumenti di programmazione 2016 - 2018

*Criticità riscontrate evidenziate nell'allegato 1) al Decreto Commissariale n. 94/2016 del 12.08.2016*

“Sulla documentazione pervenuta relativa agli Strumenti di programmazione 2016 - 2018 della ASL di Pescara, adottati con Deliberazioni del Direttore Generale n. 539 del 06.06.2016 e n. 491 del 26.05.2016, i Dirigenti dei Servizi del Dipartimento per la Salute e il Welfare hanno ritenuto di indicare le seguenti criticità.

La documentazione pervenuta è stata esaminata e sulla base di quanto richiesto con la Determinazione DPF012/09/2016 sono state effettuate le verifiche e le considerazioni di cui a seguito.

1. L'Azienda non ha previsto la manovra aggiuntiva pari all'1% dei macroaggregati Personale, Prodotti farmaceutici, Altri beni e servizi al IV trimestre 2015 (€/mln 3,7).

Nella tabella sottostante sono riportati i valori in €/000, dei Costi Totali indicati nel CE preventivo Aziendale e CE Programmatico Aziendale 2016:

| Verifica rispetto vincoli di costo 2016 |                            |  |                           |
|---|----------------------------|--|---------------------------|
| €/000                                   | Programmatico regione 2016 | Programmatico Regione ridotto della manovra 1% | Previsionale Azienda 2016 |
| Costi interni                           | 349.682                    |  | 355.877                   |
| Costi esterni                           | 211.433                    |  | 210.625                   |
| <b>Totale costi</b>                     | <b>561.115</b>             | <b>557.715</b>                                 | <b>566.502</b>            |

Il totale dei costi previsionali dell'azienda, risulta **non coerente** con il programmatico regionale in quanto i costi iscritti nel preventivo aziendale superano di €/000 5.387 il programmatico stesso. Inoltre, l'Azienda non ha effettuato l'ulteriore manovra dell'1% sulle macro voci del IV Trimestre 2015, così come richiesto con la Determinazione DPF012/09 del 14.03.2016. I maggiori scostamenti sono dovuti: Personale + €/000 103, Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati €/000 4.864 e “Beni e Servizi” €/000 2.758.

Sono stati anche previsti **maggiori costi** per investimenti finanziati con il FSR (€/000 2.631 per il 2016, €/000 4.805 per il 2017 ed €/000 5.441 per il 2018).

**Pertanto è stata programmata una maggiore spesa di circa €/000 11.418.**

2. I CE Tendenziali sono stati costruiti, come richiesto, sulla base dei CE IV Trimestre 2015.
3. Il documento di programmazione è stato ripresentato con l'indicazione delle principali manovre, con la descrizione dettagliata degli interventi e con la tempistica della loro realizzazione, ma la valorizzazione economica non è stata sempre indicata. In particolare:
  - Per la voce “Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati” sono state riportate le manovre e gli indicatori di risultati. Risulta quantificato l'impatto economico complessivo della voce, ribadendo l'incremento tendenziale dell'11% circa, come confermato dai dati del 1° Trimestre 2016.

**Tuttavia, per ciascun intervento rappresentato non risulta indicato l'impatto economico cosicché la manovra rappresentata nei Conti Economici Tendenziali e Programmatici non risulta delineata nelle sue determinanti, rendendo in tal modo il valore previsionale per tale voce non determinabile, con gravi rischi sulla tenuta dei conti che come già detto risultano superiori di oltre 10 milioni a quelli massimi previsti nel DCA 104/2015.**



- Per la voce "Altri Beni e servizi" si rileva, in riferimento all'applicazione del D.L. n. 78/2015, che a fronte della dichiarata attività di rinegoziazione contrattuale con i fornitori non vengono riportati esiti positivi e non vengono evidenziati i risultati dell'anno 2015.

Pertanto, vengono indicate una serie di manovre, dettagliate con l'impatto economico, **tuttavia non sufficienti a raggiungere il costo del CE programmatico regionale (€/000 109.479)**. Inoltre, le manovre sono indicate solo per l'esercizio 2016.

4. Dal Conto Economico Preventivo Aziendale si rileva che alla voce "Rettifica Contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti" sono riportati i seguenti importi:

- €/000 7.786 per l'esercizio 2016;
- €/000 8.707 per l'esercizio 2017;
- €/000 9.343 per l'esercizio 2018.

Per l'annualità 2016 si rileva che, come stabilito nel D.lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., dovranno essere riportati i residui relativi agli investimenti con FSR degli anni 2012 e 2015 stimati in € 1.439.494.

La documentazione presentata, specificatamente la deliberazione del DG n. 491 del 26.05.2016, dettaglia gli investimenti da effettuare con le risorse dei contributi in c/ esercizio 2016. **Tale deliberazione, nel determinare l'impatto economico sul triennio considerato, tiene conto della quota residua del 20% degli investimenti effettuati nel 2015 ma non considera l'ulteriore quota residua del 20%, gravante sul CE 2016, degli investimenti effettuati nel 2012 con ulteriori costi sullo sfioramento.**

Inoltre, la deliberazione del Direttore Generale n. 491 del 26.05.2016 relativa al Piano degli Investimenti evidenzia:

- Rifinalizzazione dei fondi residui del Piano regionale di prevenzione 2010 – 2012: le risorse a cui la Asl fa riferimento (Fondi progetti obiettivo) sono state erogate espressamente per le finalità connesse all'attuazione del Piano regionale di prevenzione 2010 - 2012, come successivamente prorogato al 2013 e 2014. **Le risorse residue, possono pertanto essere rifinalizzate solo per finanziare le molteplici attività programmate nel nuovo "Piano regionale di prevenzione 2014 - 2018" di cui al decreto Commissariale 56/2015, come modificato con Decreto 65/2016, e per la eventuale prosecuzione delle attività in essere ma non per interventi strutturali "di riqualificazione energetico – impiantistica ed ottimizzazione spazi interni di un fabbricato di nuova acquisizione" come indicato nella Deliberazione 634/2016;**
- Mancata relazione circa le discordanze evidenziate con nota prot. RA/DPF002/40123 del 23 febbraio c.a., inerenti la proposta di riprogrammazione delle risorse in conto capitale 2004-2005.

Per la Sanità Veterinaria, Igiene e Sicurezza degli Alimenti risulta necessario:

- **Assumere l'impegno di esplicitare entro 30 gg le attività dei Servizi della medicina veterinaria, della sicurezza alimentare e nutrizione definendo i relativi obiettivi per le annualità del periodo 2016-2018."**

