

Firenze, 25/9/19
Prot. n. 102845

Alla Corte dei Conti
Presidente Sezione Regionale di
Controllo per la Toscana

p.c. Alla Regione Toscana
D.G. Diritti di cittadinanza e coesione sociale

Al Collegio Sindacale AUSL Toscana Centro

Azienda USL Toscana centro



Oggetto: Delibera n.261/2019/PRSS. Pronuncia di accertamento Controllo monitoraggio ai sensi dell'art.1, comma 170 della legge 23 dicembre 2005, n.266 e dell'art. 1, commi 3 e 7, del decreto legge 10 ottobre 2012, n.174 convertito dalla legge 7 dicembre 2012, n.213 – Azienda USL Toscana Centro – Bilancio di esercizio 2016.

In riferimento alla Pronuncia di accertamento di cui alla deliberazione assunta nell'adunanza del 20/06/2019 da parte di codesta Spett.le Sezione Regionale di Controllo per la Toscana, in merito alle riscontrate irregolarità sul Bilancio di esercizio 2016, si comunicano le iniziative intraprese dall'Azienda al fine di superare le criticità rilevate.

1.Approvazione del bilancio

Ritardata adozione del bilancio di esercizio da parte dell'Azienda e ritardata approvazione dello stesso da parte della Giunta Regionale

Nel ribadire le motivazioni contenute nella precedente nota del 06/06/2019 e richiamata la nota della Regione Toscana prot. AOOGR/PT n.0352928 del 23/09/2019, si evidenzia che l'unificazione dei quattro gestionali presenti nelle ex aziende confluite nella Ausl Toscana Centro è avvenuta nell'anno 2018, ciò ha influito sui tempi di approvazione sia del Bilancio 2017 che del Bilancio 2018. Consapevoli del fatto che siamo ancora piuttosto lontani dal rispetto dei termini previsti dalla normativa nazionale e regionale si confida che in virtù di un unico gestionale contabile con il Bilancio 2019 si possa rientrare nei termini previsti.

Il Direttore Amministrativo f.f.

Azienda USL Toscana Centro
Dott.ssa Valeria Favata

50122 Firenze
Piazza S. Maria Nuova,1
Telefono:
055 693.9179 8322 - 8425
mail:direttore.amministrativo.uslcentro.toscana.it

2. Perdite di esercizio e misure di ripiano

Perdita di euro 17.719.828 registrata alla chiusura dell'esercizio 2016.

Ritardata assegnazione e erogazione da parte della Regione delle risorse destinate al ripiano della perdita 2016.

Perdite pregresse ancora da ripianare.

Firma:

Si conferma quanto contenuto nella precedente nota del 06/06/2019 e si richiama la nota della Regione Toscana prot. AOOGRT/PD n.0352928 del 23/09/2019, condividendone i contenuti nel merito della questione.

3. Gestione dei flussi di cassa

Reiterato ricorso all'anticipazione di tesoreria.

Mancato rispetto dei termini di legge per il pagamento dei fornitori.

Ritardata assegnazione ed erogazione di risorse da parte della Regione.

Si conferma quanto contenuto nella precedente nota del 06/06/2019 e si richiama la nota della Regione Toscana prot. AOOGRT/PD n.0352928 del 23/09/2019, condividendone i contenuti nel merito della questione.



4. Indebitamento

Mancata valutazione delle operazioni di finanza di progetto in essere ai fini della qualificazione delle stesse come indebitamento, con esclusione dei relativi oneri dal calcolo del limite di cui all'art. 2, comma 2-sexies, lett. g) del decreto legislativo 502/1992.

Significativo incremento dell'indebitamento a carico dell'Azienda conseguente all'autorizzazione regionale alla contrazione di nuovi mutui.

Nel confermare quanto contenuto nella precedente nota del 06/06/2019 e richiamata la nota della Regione Toscana prot. AOOGRT/PD n.0352928 del 23/09/2019, si specifica che per il Project Financing di Empoli la nostra Azienda in collaborazione con il SIOR ha avviato un'analisi non ancora conclusa, volta ad evidenziare l'effettiva ripartizione dei rischi tra pubblico e privato, mentre per i Project Financing relativi alla costruzione dei nuovi ospedali di Prato e Pistoia il canone non è ancora stato suddiviso tra canone di disponibilità e canone dei servizi in concessione per la mancanza di un accordo con il concessionario.

Tutto ciò premesso si conferma che prudenzialmente l'Azienda Usl Toscana Centro procederà ad includere i suddetti project nel calcolo dell'indebitamento, precisando che considerando tali valori nell'indebitamento sia per l'anno 2017 che per l'anno 2018 si rispetta il limite previsto dalla legge.

5. Verifica prospetti siope

Mancata corrispondenza tra le voci del CE e i prospetti SIOPE

Si richiama la precedente nota del 06/06/2019 nonché la nota della Regione Toscana prot. AOOGRT/PD n.0352928 del 23/09/2019 e si conferma che nel corso del 2019 quest'Azienda, prendendo atto dalle osservazioni di Codesta Corte, sta provvedendo a correggere le tabelle di aggregazione costi/ricavi/codici Siope e che pertanto in questo esercizio dovrebbero essere sanate le incoerenze rilevate.

Il Direttore Amministrativo f.f.

Azienda USL Toscana Centro
Dott.ssa Valeria Favata

50122 Firenze
Piazza S. Maria Nuova, 1
Telefono:
055 693.9179 8322 - 8425
mail:direttore.amministrativo.uslcentro.toscana.it

Firma:

6. Contratti per la fornitura di beni e servizi.

Mancato conseguimento dell'obiettivo di riduzione del valore dei contratti per la fornitura di beni e servizi richiesto dalla legge

Si conferma quanto contenuto nella precedente nota del 06/06/2019 e si richiama la nota della Regione Toscana prot. AOOGR/PT n.0352928 del 23/09/2019, condividendone i contenuti nel merito della questione

7. Acquisto Dispositivi Medici

Superamento del limite di spesa per l'acquisto di dispositivi medici fissato dalla legge per la Regione.

Superamento del limite di spesa per l'acquisto di dispositivi medici stabilito dalla Regione per l'Azienda.

8. Spesa Farmaceutica.

Superamento del limite per la spesa farmaceutica fissato dalla legge per la Regione.

Superamento del limite di spesa farmaceutica stabilito dalla Regione per l'Azienda.



Si conferma quanto contenuto nella precedente nota del 06/06/2019 e richiamata la nota della Regione Toscana prot. AOOGR/PT n.0352928 del 23/09/2019, si evidenziano le iniziative intraprese da quest'Azienda volte al contenimento della spesa quali:

- Istituzione del Nucleo Tecnico Aziendale, che ha il compito di individuare le azioni correttive da realizzare con tempestività e rigore per i risultati richiesti dalla Regione Toscana.
- Istituzione dell' OCAP (Organismo Controllo Appropriatezza Prescrittiva) per l'attuazione di quanto disposto dalla L.425/96 relativamente all'appropriatezza prescrittiva dei farmaci da parte dei medici convenzionati e dipendenti.
- Predisposizione della cosiddetta black list di farmaci, ad alto costo, che, ai fini dell'utilizzo, devono essere sottoposti alla preventiva autorizzazione da parte della Direzione Sanitaria e del corrispondente Direttore del Dipartimento cui afferisce il medico prescrittore.
- Monitoraggio degli acquisti di DM e farmaci non aggiudicati a gara mediante la valutazione del gruppo HTA.

Il Direttore Generale
Dr. Paolo Morello Marchese

Il Direttore Amministrativo f.f.

Azienda USL Toscana Centro
Dott.ssa Valeria Favata

50122 Firenze
Piazza S. Maria Nuova, 1
Telefono:
055 693.9179 8322 - 8425
mail:direttore.amministrativo.uslcentro.toscana.it

Firma: