

Ente/Collegio: AZIENDA PER IL GOVERNO DELLA SANITA' DELLA REGIONE DEL VENETO - AZIENDA ZERO

Regione: Veneto

Sede: Passaggio Luigi Gaudenzio, 1 35131 Padova

Verbale n. 2 del COLLEGIO SINDACALE del 07/07/2021

In data 07/07/2021 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

GIANFRANCO VIVIAN

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

MASSIMO PUGLIANO

Assente giustificato

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

ANGELO MARTORANA

Presente

Partecipa alla riunione Dott.ssa Edda Stramare Dirigente Responsabile Uoc Servizio Economico Finanziario, Dott.ssa Katia Galiazzo e Dott. Matteo Cella Uoc Servizio Economico Finanziario. Verbalizzante sig.ra Elena Magon.

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

- Esame delibere e decreti dirigenziali;
- Esame e parere sul Bilancio d'Esercizio 2020;
- Varie ed eventuali.

Il Collegio prende in esame la nota prot. n. 17951 del 2 luglio 2021, con la quale è stata trasmessa la deliberazione n. 435 del 30 giugno 2021, avente ad oggetto "Adozione Bilancio di esercizio 2020 di Azienda Zero/GSA" e sentiti la dott.ssa Edda Stramare Dirigente Responsabile dell'Uoc Servizio Economico Finanziario, la dott.ssa Katia Galiazzo e il dott. Matteo Cella dell'Uoc Servizio Economico Finanziario, redige la propria relazione, le cui risultanze sono riportate nel relativo modello allegato al presente verbale.

ESAME ATTI SOTTOPOSTI A CONTROLLO

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 385 Data: 14/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Indizione della procedura negoziata ai sensi dell'art. 1, comma 2, lett. b), della L. n. 120/2020, per l'acquisizione di un servizio SaaS per l'utilizzo di una piattaforma per la gestione dell'assistenza al cittadino nell'ambito dei servizi erogati per il Fascicolo Socio Sanitario regionale per 24 mesi.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 386 Data: 14/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Procedura aperta telematica per la fornitura suddivisa in lotti, mediante accordo quadro, di lenti intraoculari per le Aziende Sanitarie della Regione del Veneto e dell'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari Provincia Autonoma di Trento. Modifica della Commissione Giudicatrice.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 387 Data: 14/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Fascicolo n. 2744_EX. Corresponsione assegno una tantum.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 388 Data: 14/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Fascicolo n. 1859_EX. Corresponsione assegno una tantum.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 389 Data: 14/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Fascicolo n. 1124_EX. Corresponsione assegno una tantum.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 390 Data: 14/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Procedura negoziata ai sensi dell'art. 1, comma 2, lett. b) del D.L. n. 76 del 16/07/2020 convertito in Legge n. 120 del 11/09/2020 per l'acquisizione del servizio di tesoreria a favore di Azienda Zero per la durata contrattuale di 36 mesi, con facoltà di rinnovo per altri 24 mesi, nonché con opzione di proroga tecnica di 6 mesi. Indizione. CIG: 8777312300.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 391 Data: 14/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Ammissione candidati e nomina commissione esaminatrice del concorso pubblico, per titoli ed esami, per complessivi n. 2 posti di dirigente medico - disciplina Neurochirurgia.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 392 Data: 14/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Modifica del Gruppo Tecnico nominato con Decreto del Commissario di Azienda Zero n. 238 del 12/07/2018 per l'iniziativa di acquisto denominata "Radiofarmaci".

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 393 Data: 14/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Procedura aperta telematica per l'affidamento del servizio di logistica per la gestione di farmaci, dispositivi medici e prodotti economici di Azienda Zero per la durata di 24 mesi - nomina della Commissione Giudicatrice.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 394 Data: 14/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: dott.ssa Monica Lavarini, collaboratore professionale sanitario infermiere, cat. D – mobilità volontaria presso l'Ulss n. 9 Scaligera.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 395 Data: 14/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Indizione Appalto specifico per la fornitura del vaccino anti Herpes Zooster per le Aziende Sanitarie della Regione del Veneto e per l'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari di Trento. Rif. Interno 2020.091.03.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 396 Data: 14/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Procedura aperta telematica per l'affidamento del servizio di controllo dell'accesso ai varchi delle strutture delle Aziende ULSS, delle Aziende Ospedaliere e dell'Istituto Oncologico Veneto del Servizio Sanitario Regionale del Veneto per 12 mesi, nell'ambito dell'emergenza sanitaria da Covid-19. Aggiudicazione.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 397 Data: 14/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Rinnovo del contratto di fornitura dei braccialetti ospedalieri monouso per visitatori/pazienti, nell'ambito dell'emergenza sanitaria da Covid-19 per il SSR Veneto, disposto ai sensi dell'art. 106 comma 1, lett. a) del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i. nell'ambito dell'emergenza sanitaria da Covid-19. Integrazione Delibera 245 del 19/04/2021.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 398 Data: 17/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Approvazione dello schema di contratto per l'utilizzo di spazi e servizi per l'espletamento dei concorsi pubblici per l'assunzione di personale, vari profili di Collaboratore Tecnico Professionale, indetti con Deliberazioni del Commissario nn. 17-18-19-20/2021 (CIG Z5A320AE95).

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 399 Data: 18/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Procedura aperta telematica per la fornitura, mediante accordo quadro, di Fili di sutura in fabbisogno alle Aziende Sanitarie della Regione del Veneto ed all'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari Provincia Autonoma di Trento – 1^ Edizione. Modifica degli atti di gara.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 400 Data: 18/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: "Procedura aperta telematica per la fornitura di dispositivi per infusione accessi vascolari in fabbisogno alle

Aziende Sanitarie della Regione del Veneto all'Azienda Provinciale Servizi Sanitari della Provincia autonoma di Trento e all'Ospedale Riabilitativo di alta specializzazione (ORAS) di Motta di Livenza."

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 401 Data: 18/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Procedura, ai sensi dell'art. 63 comma 2, lett. b) punto 2) e comma 3, lett. b) del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i., per l'aggiudicazione, in favore di operatori economici specifici, della fornitura di reagenti molecolari infungibili per la ricerca del virus SARS-COV-2 da utilizzare sulle piattaforme diagnostiche dedicate, in fabbisogno alle Aziende Sanitarie della Regione del Veneto. Indizione.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 402 Data: 18/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Appalto specifico per la fornitura in accordo quadro di sistemi per la ricerca rapida del virus SarsCov2 con metodiche molecolari, in fabbisogno alle Aziende Sanitarie della Regione del Veneto. Indizione.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 403 Data: 18/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Concorso pubblico, per titoli ed esami, per n. 8 posti di Dirigente Ingegnere Civile - Edile. Ammissione candidati e nomina della Commissione Esaminatrice.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 404 Data: 18/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Avviso pubblico, per soli titoli, per il conferimento di incarichi a tempo determinato di Dirigente Medico - disciplina Medicina Interna per l'Azienda Ulss n. 9 Scaligera. Presa d'atto del verbale e approvazione graduatoria.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 405 Data: 18/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Procedura aperta telematica per la fornitura di dispositivi vari per Anatomia Patologica in fabbisogno alle Aziende Sanitarie della Regione del Veneto e ad APSS Trento. Nomina Commissione Giudicatrice.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 406 Data: 18/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Rinnovo adesione di Azienda Zero alla Federazione Italiana Aziende Sanitarie e Ospedaliere (FIASO).

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 407 Data: 18/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Indizione avviso pubblico, per titoli e colloquio, per il conferimento di n. 1 incarico a tempo determinato di Dirigente Medico – disciplina Direzione Medica di Presidio Ospedaliero, per l'Azienda Ulss n. 7 Pedemontana.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 408 Data: 18/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Indizione avviso pubblico, per titoli e colloquio, per il conferimento di n. 1 incarico a tempo determinato di Dirigente Fisico – disciplina Fisica Sanitaria, per l'Istituto Oncologico Veneto.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 409 Data: 18/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Avviso pubblico, per soli titoli, per il conferimento di incarichi a tempo determinato di Dirigente Medico - Disciplina Organizzazione dei Servizi Sanitari di Base per l'Azienda Ulss n. 9 Scaligera. Presa d'atto del verbale e approvazione graduatoria.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 410 Data: 18/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Avviso pubblico, per soli titoli, per il conferimento di incarichi a tempo determinato di Dirigente Medico - Disciplina Microbiologia e Virologia per l'Azienda Ulss n. 9 Scaligera. Presa d'atto del verbale e approvazione graduatoria.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 411 Data: 18/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Ammissione candidati e nomina Commissione esaminatrice dell'avviso pubblico, per titoli e colloquio, per complessivi n. 4 incarichi a tempo determinato di dirigente medico - disciplina Ginecologia e Ostetricia per l'Azienda Ulss n. 7 Pedemontana.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 412 Data: 22/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Autorizzazione alla stipula degli Ordinativi di Fornitura (OdF) a copertura dei fabbisogni dei farmaci in Distribuzione Per Conto (DPC) con principio attivo "Cinacalcet".

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 413 Data: 22/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Presa d'atto degli ordinativi emessi nel primo quadrimestre dell'anno 2021 per farmaci erogati attraverso la Distribuzione per Conto (DPC).

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 414 Data: 22/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Concorso pubblico, per titoli ed esami, per n. 5 posti di Dirigente delle Professioni Sanitarie - Area della Prevenzione. Modifica ed integrazione del bando approvato con Deliberazione del Direttore Generale n. 324 del 24/5/2021.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 415 Data: 22/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Nomina del Gruppo Tecnico per l'iniziativa di acquisto centralizzato denominata "Servizi di vigilanza attiva e attività correlate e di guardiania a favore degli Enti che operano nel territorio regionale del Veneto - 2^ Edizione".

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 416 Data: 22/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Avviso pubblico, per titoli e colloquio, per il conferimento di n. 3 incarichi a tempo determinato di Dirigente Medico - disciplina Cardiologia per l'Azienda Ulss n. 7 Pedemontana. Presa d'atto del verbale e approvazione graduatorie.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 417 Data: 22/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Concorso pubblico, per titoli ed esami, per n. 2 posti a tempo indeterminato di Dirigente Medico – Disciplina Neurochirurgia. Presa d'atto del verbale e approvazione graduatorie.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 418 Data: 22/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Avviso pubblico, per titoli e colloquio, per il conferimento di n. 1 incarico a tempo determinato di Dirigente Medico – Disciplina Medicina Trasfusionale. Presa d'atto del verbale e della diserzione dell'avviso.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 419 Data: 29/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Presa d'atto dell'affidamento diretto, ai sensi dell'art. 1 comma 2 del Decreto Legge n. 76 del 16/07/2020, convertito con modifiche con Legge n. 120 del 11/09/2020, per la fornitura urgente di n. 2 congelatori a temperatura controllata -80°C da utilizzare nell'ambito della gestione dell'emergenza Covid-19.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 420 Data: 29/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Presa d'atto degli interventi urgenti di sanificazione degli ambienti di lavoro nei fabbricati aziendali, per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da virus COVID-19 nel periodo febbraio - maggio 2021 e della pulizia straordinaria dovuta agli interventi di sostituzione dei serramenti esterni presso la sede legale di Azienda Zero, Passaggio Gaudenzio, n. 1 Padova, con l'operatore economico TRE ZETA SERVIZI S.n.c. di Zanatta Nicola e Luca di Zero Branco (TV). CIG: Z57321661A.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 421 Data: 29/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Ricorso promosso, avanti al TAR del Veneto, contro Azienda Zero da un candidato al concorso pubblico, per titoli ed esami, per n. 2 posti di Dirigente Chimico – disciplina di Chimica Analitica, concorso indetto con Deliberazione del Direttore Generale n. 713/2020. Conferimento incarico di patrocinio legale all'avv. Alfredo Bianchini del foro di Venezia. CIG: ZF232230AD.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 422 Data: 29/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Ricorso avanti alla Corte di Cassazione promosso da Elifriulia S.r.l. contro Azienda Zero per la riforma della sentenza del Consiglio di Stato n. 3023/2021. Conferimento incarico di patrocinio legale all'avv. prof. Chiara Cacciavillani del foro di Venezia. C.I.G. ZC732291EB.

Osservazioni:

<p>Tipologia Atto: Delibera DG/CS</p> <p>Numero: 423 Data: 29/06/2021 Presenza rilievo: No</p> <p>Oggetto: Concorso pubblico, per titoli ed esami, per n. 12 posti a tempo indeterminato di Dirigente Medico - disciplina Cure Palliative. Presa atto dei verbali e approvazione graduatorie.</p> <p>Osservazioni:</p>
<p>Tipologia Atto: Delibera DG/CS</p> <p>Numero: 424 Data: 29/06/2021 Presenza rilievo: No</p> <p>Oggetto: Avviso pubblico, per soli titoli, per il conferimento di incarichi a tempo determinato di Dirigente Medico – disciplina Psichiatria, per l’Azienda Ospedale-Università Padova. Presa d’atto del verbale e approvazione graduatoria.</p> <p>Osservazioni:</p>
<p>Tipologia Atto: Delibera DG/CS</p> <p>Numero: 425 Data: 29/06/2021 Presenza rilievo: No</p> <p>Oggetto: Adesione di Azienda Zero all’accordo di collaborazione proposto dall’Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali (AGENAS) per la realizzazione della linea progettuale n. 2 denominata “COVID-19: modelli organizzativi per l’efficientamento delle attività di contrasto all’emergenza” del Centro Nazionale per la prevenzione ed il controllo delle malattie (CCM) del Ministero della Salute.</p> <p>Osservazioni:</p>
<p>Tipologia Atto: Delibera DG/CS</p> <p>Numero: 426 Data: 29/06/2021 Presenza rilievo: No</p> <p>Oggetto: Nomina dei sostituti del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario.</p> <p>Osservazioni:</p>

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 427 Data: 29/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Concorso pubblico, per titoli ed esami, per n. 1 posto di Collaboratore Tecnico Professionale – Ingegnere Elettronico (Cat. D). Presa d'atto dei verbali e approvazione della graduatoria.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 428 Data: 29/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Concorso pubblico, per titoli ed esami, per n. 3 posti di Collaboratore Tecnico Professionale – Ingegnere Elettrico (Cat. D). Presa d'atto dei verbali e approvazione della graduatoria.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 429 Data: 29/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Concorso pubblico, per titoli ed esami, per n. 5 posti di Collaboratore Tecnico Professionale – Ingegnere Meccanico (Cat. D). Presa d'atto dei verbali e approvazione graduatorie.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 430 Data: 29/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Procedura aperta per la fornitura mediante Accordo Quadro di Stent Coronarici per le Aziende Sanitarie della Regione del Veneto e per l'APSS della Provincia Autonoma di Trento – 2^ Edizione. Nomina della Commissione Giudicatrice.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 431 Data: 29/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Concorso pubblico, per titoli ed esami, per n. 9 posti di Collaboratore Tecnico Professionale - Ingegnere Biomedico – categoria D. Presa d'atto dei verbali e approvazione graduatorie.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 432 Data: 29/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Dott.sse Nadia Raccanello e Chiara Poma: proroga dei distacchi presso l'Area Sanità e Sociale della Regione del Veneto.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 433 Data: 29/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Concorso pubblico, per titoli ed esami, per n. 11 posti di Collaboratore Tecnico Professionale – Ingegnere Civile – Categoria D. Presa d'atto dei verbali e approvazione graduatorie.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 434 Data: 30/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Procedura aperta telematica per la "Fornitura di sistemi per emodialisi – trattamenti depurativi extracorporei per acuti, in fabbisogno alle aziende sanitarie della Regione Veneto e all' Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari (Apss) di Trento". - 1^ Edizione. Nomina della Commissione Giudicatrice.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 435 Data: 30/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Adozione Bilancio di Esercizio 2020 di Azienda Zero/GSA.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 436 Data: 30/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Relazione sulla performance anno 2020.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 437 Data: 01/07/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Concorso Pubblico, per titoli ed esami, per n. 4 posti di Collaboratore Tecnico Professionale - Informatico - cat. D: presa d'atto dei verbali e approvazione della graduatoria.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 438 Data: 01/07/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Ammissione candidati e nomina Commissione esaminatrice dell'avviso pubblico, per titoli e colloquio, per incarichi a tempo determinato di dirigente medico - disciplina Direzione Medica di Presidio Ospedaliero.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 439 Data: 01/07/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Concorso pubblico, per titoli ed esami, per n. 15 posti di Collaboratore Tecnico Professionale - Ingegnere Gestionale - Categoria D. Presa d'atto dei verbali della Commissione Esaminatrice e approvazione delle graduatorie di merito.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 440 Data: 01/07/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Concorso pubblico, per titoli ed esami, per n. 4 posti di Collaboratore Tecnico Professionale - Ingegnere Informatico - Categoria D. Presa d'atto dei verbali e approvazione graduatorie.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 441 Data: 01/07/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: "procedura aperta telematica per la fornitura, mediante accordo quadro, di dispositivi per elettrofisiologia in fabbisogno alle aziende sanitarie della Regione del Veneto e all'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari della Provincia Autonoma di Trento – 1^a edizione. Nomina Commissione Giudicatrice."

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 442 Data: 01/07/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Procedura di gara "Dispositivi per procreazione medicalmente assistita (PMA) per i fabbisogni delle Aziende Sanitarie della Regione del Veneto - 1^a Edizione". Nomina Gruppo Tecnico.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 443 Data: 01/07/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Dott.ssa Luisella Cordiano - dirigente farmacista. Comando in entrata.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 444 Data: 01/07/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Concorso pubblico, per titoli ed esami, per n. 15 posti di Collaboratore Tecnico Professionale – Statistico (Cat. D); presa d'atto dei verbali e approvazione delle graduatorie.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 445 Data: 01/07/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Dott. Mauro Bonin - Dirigente Amministrativo - proroga comando presso la Regione del Veneto.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 446 Data: 01/07/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Ammissione candidati e nomina Commissione esaminatrice dell'avviso pubblico, per titoli e colloquio, per complessivi n. 10 incarichi a tempo determinato di dirigente medico - disciplina Anestesia e Rianimazione per l'Azienda Ulss n. 7 Pedemontana.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 447 Data: 01/07/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Avviso pubblico, per titoli e colloquio, per il conferimento di incarichi a tempo determinato di Dirigente Medico – disciplina Radiodiagnostica, per l'Azienda Ulss n. 9 Scaligera. Presa d'atto del verbale e approvazione graduatoria.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 448 Data: 01/07/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Lavori di sostituzione dei serramenti esterni presso la sede legale di Azienda Zero con l'operatore economico Impresa Antelli Antonio di Afragola (NA) – Novazione termine contrattuale – CUP: C91B19000530002 – CIG: 8197375FD5.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 449 Data: 01/07/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Approvazione dello schema di contratto per l'utilizzo di spazi e servizi per l'espletamento dei concorsi pubblici per l'assunzione di personale indetti con Deliberazione del Commissario n. 58/2021, Deliberazione del Direttore Generale n. 159/2021 e n. 160/2021 (CIG Z1C321419C).

Osservazioni:

Tipologia Atto: Delibera DG/CS

Numero: 450 Data: 01/07/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Concorso pubblico, per titoli ed esami, per n. 1 posto a tempo indeterminato di Dirigente Medico - Disciplina

Medicina Legale per l'Azienda Ospedaliera Universitaria Integrata Verona. Presa d'atto del verbale e approvazione graduatorie.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 211 Data: 11/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Dr. Ugo Fedeli - concessione aspettativa ai sensi dell'art. 12, comma 10, del CCNL Area Sanità 2016-2018.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 212 Data: 17/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Avviso pubblico, per soli titoli, per il conferimento di incarichi a tempo determinato di Dirigente Medico - disciplina Psichiatria per l'Azienda Ospedale-Università Padova. Ammissione candidati e nomina della Commissione esaminatrice.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 213 Data: 17/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Autorizzazione all'esercizio di attività sanitaria di trasporto e soccorso con ambulanza della Croce Verde P.A.V., con sede legale a Verona, Lungadige Panvinio, 13, per l'utilizzo delle ambulanze targate GD155VT, GD156VT e GD157VT. L.R. n. 22/2002.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 214 Data: 17/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Autorizzazione all'esercizio di attività sanitaria di trasporto e soccorso con ambulanza della Croce Rossa Italiana - Comitato di Treviso - ODV, con sede legale a Treviso, Via Lancenigo, 2/c, per l'utilizzo della ambulanza targata CRI395AH. L.R. n. 22/2002.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 215 Data: 23/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Autorizzazione all'esercizio di attività sanitaria di trasporto e soccorso con ambulanza dell'Impresa Sociale Humanitas s.a.s. di Toiari Gianandrea & Fidomanzo Marco ETS, con sede legale a Vigasio (VR), Via l° maggio, 5, per l'utilizzo delle ambulanze targate EN181KN e GC554GL. L.R. n. 22/2002.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 216 Data: 25/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Autorizzazione all'esercizio di attività sanitaria di trasporto e soccorso con ambulanza della A.V.S.S. Croce Blu ODV, con sede legale a San Martino Buon Albergo (VR), Via Firenze, 1/A, per l'utilizzo dell'ambulanza targata GD090VT. L.R. n. 22/2002.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina

Numero: 217 Data: 25/06/2021 Presenza rilievo: No

Oggetto: Autorizzazione all'esercizio di attività sanitaria di trasporto e soccorso con ambulanza della Croce Rossa Italiana - Comitato di Valdagno - ODV, con sede legale a Valdagno (VI), Viale Regina Margherita, 42/B, per l'utilizzo dell'ambulanza targata CRI580AG. L.R. n. 22/2002.

Osservazioni:

Tipologia Atto: Determina			
Numero:	218	Data:	25/06/2021 Presenza rilievo: No
Oggetto:	Autorizzazione all'esercizio di attività sanitaria di trasporto e soccorso con ambulanza della Croce Verde P.A.V., con sede legale a Verona, Lungadige Panvinio, 13, per l'utilizzo delle ambulanze targate GD204VT e GD205VT. L.R. n. 22/2002.		
Osservazioni:			
Tipologia Atto: Determina			
Numero:	219	Data:	30/06/2021 Presenza rilievo: No
Oggetto:	Dania Gaburro - studentessa Università degli Studi di Padova - autorizzazione tirocinio curriculare.		
Osservazioni:			

ATTI ESAMINATI NEI VERBALI PRECEDENTI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

prendere atto di quanto riportato nella nota prot. n. 15077/2021, in riscontro al rilievo formulato nel verbale n. 5 del 12 maggio 2021 sulla deliberazione n. 245/2021 e che, con deliberazione n. 397/2021, l'Ente ha apportato le integrazioni richieste. Il Collegio ritiene pertanto superato tale rilievo.

Convocare la prossima riunione il 4 agosto 2021 alle ore 9.00

Con il seguente ordine del giorno:

Esame delibere e decreti dirigenziali;

Verifica di Tesoreria al 30/06/2021;

Verifica di Cassa Economale al 30/06/2021;

Esame tempistiche dei pagamenti;

Adempimenti fiscali;

Varie ed eventuali.

La seduta viene tolta alle ore 12.00

previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

BILANCIO D'ESERCIZIO

Ente/Collegio AZIENDA PER IL GOVERNO DELLA SANITA' DELLA REGIONE DEL VENETO - AZIENDA ZERO

Regione Veneto

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio chiuso al 31/12/2020

In data 07/07/2021 si é riunito presso la sede della AZIENDA PER IL GOVERNO DELLA SANITA' DELLA REGIONE DEL VENETO - AZIENDA ZERO

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio dell'esercizio per l'anno 2020.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presenti

Dott. Gianfranco Vivian Presidente

Dott. Angelo Martorana Componente

Assente giustificato

Dott. Massimo Pugliano Componente

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020 di cui alla delibera di adozione del Direttore Generale n. 435

del 30/06/2021, è stato trasmesso al Collegio Sindacale per le debite valutazioni in data 02/07/2021

con nota prot. n. 17951 del 02/07/2021 e, ai sensi dell'art. 26 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- stato patrimoniale
- conto economico
- rendiconto finanziario
- nota integrativa
- relazione del Direttore generale

Il bilancio evidenzia un utile di € 359.137.921,56 con un incremento

rispetto all'esercizio precedente di € 274.674.506,45, pari al 325 %.

Si riportano di seguito i dati riassuntivi del bilancio al 2020, espressi in Euro, confrontati con quelli dell'esercizio precedente:

Stato Patrimoniale	Bilancio di esercizio (2019)	Bilancio d'esercizio 2020	Differenza
Immobilizzazioni	€ 14.217.167,11	€ 23.590.462,53	€ 9.373.295,42
Attivo circolante	€ 5.145.722.497,78	€ 5.699.893.791,81	€ 554.171.294,03
Ratei e risconti		€ 109.430,53	€ 109.430,53
Totale attivo	€ 5.159.939.664,89	€ 5.723.593.684,87	€ 563.654.019,98
Patrimonio netto	€ 136.316.230,65	€ 436.349.637,59	€ 300.033.406,94
Fondi	€ 1.268.305.677,26	€ 1.679.981.521,43	€ 411.675.844,17
T.F.R.			€ 0,00
Debiti	€ 3.755.251.592,49	€ 3.607.262.525,85	€ -147.989.066,64
Ratei e risconti	€ 66.164,49		€ -66.164,49
Totale passivo	€ 5.159.939.664,89	€ 5.723.593.684,87	€ 563.654.019,98
Conti d'ordine	€ 6.826.437,42	€ 41.157.995,97	€ 34.331.558,55

Conto economico	Bilancio di esercizio (2019)	Bilancio di esercizio 2020	Differenza
Valore della produzione	€ 555.998.392,09	€ 1.429.628.854,00	€ 873.630.461,91
Costo della produzione	€ 477.824.572,43	€ 1.104.670.784,94	€ 626.846.212,51
Differenza	€ 78.173.819,66	€ 324.958.069,06	€ 246.784.249,40
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ 387,59	€ 272,37	€ -115,22
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-			€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 7.058.495,83	€ 35.089.755,63	€ 28.031.259,80
Risultato prima delle imposte +/-	€ 85.232.703,08	€ 360.048.097,06	€ 274.815.393,98
Imposte dell'esercizio	€ 769.287,97	€ 910.175,50	€ 140.887,53
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ 84.463.415,11	€ 359.137.921,56	€ 274.674.506,45

Si evidenziano gli scostamenti tra bilancio di previsione 2020 e relativo bilancio d'esercizio:

Conto economico	Bilancio di previsione (2020)	Bilancio di esercizio 2020	Differenza
Valore della produzione	€ 906.721.131,00	€ 1.429.628.854,00	€ 522.907.723,00
Costo della produzione	€ 468.783.873,00	€ 1.104.670.784,94	€ 635.886.911,94
Differenza	€ 437.937.258,00	€ 324.958.069,06	€ -112.979.188,94
Proventi ed oneri finanziari +/-		€ 272,37	€ 272,37
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-			€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 52.000.000,00	€ 35.089.755,63	€ -16.910.244,37
Risultato prima delle imposte +/-	€ 489.937.258,00	€ 360.048.097,06	€ -129.889.160,94
Imposte dell'esercizio	€ 1.112.798,00	€ 910.175,50	€ -202.622,50
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ 488.824.460,00	€ 359.137.921,56	€ -129.686.538,44

Patrimonio netto	€ 436.349.637,59
Fondo di dotazione	€ 9.163.423,33
Finanziamenti per investimenti	€ 65.472.849,41
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	€ 21.800,00
Contributi per ripiani perdite	
Riserve di rivalutazione	
Altre riserve	€ 2.553.643,29
Utili (perdite) portati a nuovo	
Utile (perdita) d'esercizio	€ 359.137.921,56

L'utile di € 359.137.921,56

<input checked="" type="checkbox"/> 1)	Si discosta in misura significativa dall'utile programmata e autorizzata dalla Regione nel bilancio di previsione anno 2020
<input checked="" type="checkbox"/> 2)	Non riduce in misura sostanziale il Patrimonio netto dell'Azienda;
<input checked="" type="checkbox"/> 3)	Non vengono determinate le modalità di copertura della stessa.

In base ai dati esposti il Collegio osserva:

Il Bilancio d'Esercizio 2020 è stato adottato con la Deliberazione del Direttore Generale n. 435 del 30 giugno 2021. Tale Deliberazione è stata trasmessa al Collegio con nota protocollo n. 17951 del 02/07/2021.

Per quanto riguarda il risultato d'esercizio con Deliberazione della Giunta regionale n 1405/2021, la Regione del Veneto ha assegnato l'obiettivo economico del pareggio di bilancio, al netto dei ricavi e dei costi legati all'emergenza sanitaria da Covid-19. Il risultato rilevato nel Bilancio d'Esercizio 2020, al netto delle partite COVID, è positivo e pertanto l'obiettivo è stato raggiunto.

L'esercizio 2020 è caratterizzato da un aumento delle attività in capo ad Azienda Zero, alcune delle quali programmate già in sede di previsionale (presa in carico della gestione della distribuzione per conto di farmaci e dispositivi (DPC) e della gestione dei rimborsi per indennizzi agli emotrasfusi (L. 210/1992)) altre invece legate al diffondersi del virus Covid-19 e dalle misure sanitarie messe in atto per fronteggiare la crisi che, al momento del Bilancio Economico Preventivo, non era presente.

A seguito del Decreto n. 1/2020 del Presidente della Regione del Veneto, Azienda Zero si è trovata a svolgere il ruolo di centrale di committenza regionale per gli acquisti di beni e servizi necessari ai fini del superamento della pandemia.

Tali maggiori attività hanno determinato un notevole incremento di ricavi e di costi rispetto al Bilancio d'Esercizio 2019.

Il Collegio ha operato in tutela dell'interesse pubblico perseguito dall'Azienda e nella diligente attività di sorveglianza della contabilità per singoli settori e per rami di funzioni svolta secondo il criterio cd. "logico-sistematico", oltre che con controlli ispettivi non limitati ad atti isolati.

L'esame del bilancio è stato svolto secondo i principi di comportamento del Collegio sindacale raccomandati dal CNDCEC e, in conformità a tali principi, è stato fatto riferimento alle norme di legge nazionali e regionali, nonché alle circolari emanate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, ed, in particolare, alla circolare n. 80 del 20.12.93 e la circolare n. 27 del 25.6.01, nonché alla circolare vademecum n. 47 del 21.12.01, che disciplinano, tra l'altro, il bilancio d'esercizio delle Aziende del comparto sanitario, interpretate ed integrate dai principi contabili applicabili, nonché è stato fatto riferimento ai principi contabili specifici del settore sanitario di cui al titolo II del D.lgs. n. 118/2011.

In riferimento alla struttura e al contenuto del bilancio d'esercizio, esso è predisposto secondo le disposizioni del del D. lgs. N. 118/2011 esponendo in modo comparato i dati dell'esercizio precedente.

Nella redazione al bilancio d'esercizio non ci sono deroghe alle norme di legge, ai sensi dell'art. 2423 e seguenti del codice civile.

Sono stati rispettati i principi di redazione previsti dall'art. 2423 *bis* del codice civile, fatto salvo quanto previsto dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011, ed in particolare:

- La valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- Sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- Gli oneri ed i proventi sono stati determinati nel rispetto del principio di competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso;
- Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente;
- Sono state rispettate le disposizioni relative a singole voci dello stato patrimoniale previste dall'art. 2424 *bis* del codice civile;
- I ricavi e i costi sono stati iscritti nel Conto Economico rispettando il disposto dell'art. 2425 *bis* del codice civile;
- Non sono state effettuate compensazioni di partite;
- La Nota Integrativa, a cui si rimanda per ogni informativa di dettaglio nel merito dell'attività svolta dall'Azienda, è stata redatta rispettando il contenuto previsto dal D. Lgs. N. 118/2011.

Ciò premesso, il Collegio passa all'analisi delle voci più significative del bilancio e all'esame della nota integrativa:

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011.

(Eventualmente: indicare i casi in cui l'azienda si è avvalsa della facoltà di adottare aliquote superiori)

In relazione alle spese capitalizzate il Collegio rileva:

Nel bilancio d'esercizio 2020 le acquisizioni di immobilizzazioni immateriali hanno riguardato sviluppi di software e migliorie su beni di terzi. Quest'ultime si riferiscono a manutenzioni incrementative su immobili di proprietà di terzi.

Si rinvia a quanto rilevato alla voce "ammortamenti" della presente relazione.

L'iscrizione dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo è avvenuta con il consenso del Collegio sindacale.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati negli esercizi.

Nel valore di iscrizione in bilancio d'esercizio si è portato a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011.

(Eventualmente: indicare i casi in cui l'azienda si è avvalsa della facoltà di adottare aliquote superiori)

Per le immobilizzazioni acquisite con contributi per investimenti, il Collegio ha verificato l'imputazione a conto economico tra il valore della produzione, delle quote di contributi per un importo pari agli ammortamenti relativi agli investimenti oggetto di agevolazione (cosiddetto metodo della "sterilizzazione").

Finanziarie

Altri titoli

Sono iscritte al minor valore tra il costo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.

Azienda Zero non detiene partecipazioni in imprese controllate o collegate. La partecipazione in altre imprese (Consorzio Arsenal) risulta iscritta al costo storico.

Rimanenze

Sono iscritte al minor valore tra il costo d'acquisto e di produzione e valore descrivibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.

Il Collegio prende atto della variazione intervenuta sul valore delle giacenze di fine anno conseguente alla presa in carico dal 01/01/2020 della gestione del magazzino di beni per la DPC per il SSR e all'avvio della gestione del magazzino per beni COVID a seguito nomina quale centrale committenza per l'emergenza COVID ex Decreto n. 1/2020 del Presidente della Regione del Veneto

Crediti

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzazione.

(Evidenziare eventuali problematiche, dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione e descrivere, in particolare, il relativo fondo svalutazione crediti – esporre ad esempio la percentuale che rappresenta oppure se lo stesso è congruo all'ammontare dei crediti iscritti in bilancio.)

I crediti totali ammontano a 2.958 milioni di euro (-1,0%) e sono costituiti prevalentemente da crediti verso Enti pubblici liquidi ed esigibili.

Nello specifico, il dettaglio dei crediti è il seguente: crediti verso lo Stato per circa 2.851 milioni di euro, crediti verso la Regione per 67 milioni di euro, crediti verso le Aziende Sanitarie per 31,5 milioni di euro, crediti verso privati per 298 mila, crediti verso altri soggetti pubblici per circa 964 mila e da altri crediti per 5,2 milioni per pay back. I crediti per anno di formazione sono dettagliati nella tab. 20-21 della nota integrativa.

Disponibilità liquide

Risultano dalle certificazioni di tesoreria, di cassa e di conto corrente postale.

Non è stato effettuato nel corso dell'anno con frequenza almeno quindicinale il riversamento presso il cassiere delle giacenze presenti sui c/c postali.

Ratei e risconti

Riguardano quote di componenti positivi e negativi di redditi comuni a due o più esercizi e sono determinati in funzione della competenza temporale.

(Tra i ratei passivi verificare il costo delle degenze in corso presso altre strutture sanitarie alla data del 31/12/2020.)

Risultano iscritti in bilancio risconti attivi per 109 mila euro relativi a fitti passivi, premi di assicurazione e servizi informatici.

Trattamento di fine rapporto

Fondo premi di operosità medici SUMAI:

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i medici interessati in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti (Convenzione unica nazionale).

Tfr:

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti per i quali è previsto in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.

Fondi per rischi e oneri

Il collegio attesta l'avvenuto rispetto delle condizioni per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo.

Il fondo per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) risulta costituito dalle quote accantonate negli anni precedenti (euro 15 milioni nel 2018, euro 27 milioni nel 2017 ed euro 15 milioni nel 2016). Gli utilizzi del fondo nel corso del 2020 sono stati pari ad euro 793.000,00.

Il Collegio prende atto che l'accantonamento al fondo rischi è stato operato in accordo con Regione del Veneto (nota prot. n. 287135 del 24/06/2021).

Debiti

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

(Dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione)

I debiti totali ammontano a 3.607 milioni di euro (-3,9%) e sono costituiti da debiti verso lo stato per circa 2.254 milioni, da debiti verso le aziende sanitarie per 1.223 milioni, da debiti verso i fornitori per 84 milioni, da debiti verso altri soggetti pubblici per 30 milioni, da debiti verso dipendenti per 2 milioni e da altri debiti per 10 milioni. Il dettaglio dei debiti per anno di formazione è riportato nella tabella 43 della nota integrativa.

(Indicare, per classi omogenee, i risultati dell'analisi sull'esposizione debitoria con particolare riferimento ai debiti scaduti e alle motivazioni del ritardo nei pagamenti.)

L'aumento delle attività e dei volumi conseguente all'emergenza COVID-19 ha comportato un effetto negativo sulle performance di pagamento dei fornitori di Azienda Zero, ed in particolare, un peggioramento dei valori dei pagamenti oltre i termini, i cui effetti organizzativi si sono esplicitati in modo particolare sul terzo trimestre 2020 (11,31%).

Le azioni intraprese e i correttivi messi in campo da questo Ente nel quarto trimestre 2020 hanno consentito di migliorare le performance di pagamento rispetto al precedente trimestre, con i pagamenti oltre i termini che si sono attestati al 2,56% e con un debito scaduto al 31/12/2020 di Euro 197.000.

Si precisa che con nota prot. n. 2253/2021 su campionamento del Collegio Sindacale si è attivata la procedura di circolarizzazione dei debiti di n. 69 fornitori per un valore complessivo corrispondente ad Euro 48.195.943,48 pari al 76,71 % del totale dei debiti verso fornitori per documenti ricevuti al 31/12/2020. Sono pervenute n. 56 risposte su n. 69. Le risposte pervenute corrispondono al 78% del valore circolarizzato e nel 60,51 % dei casi quadrano con i saldi di Azienda Zero.

(Particolare attenzione "all'anzianità" delle poste contabili.)

Trattandosi di Ente di recente istituzione non sono presenti debiti a lungo termine.

Conti d'ordine

In calce allo stato patrimoniale risultano gli impegni, le garanzie prestate, le merci presso terzi nonché gli altri conti d'ordine.

Canoni leasing ancora da pagare	
Beni in comodato	€ 8.757.114,73
Depositi cauzionali	
Garanzie prestate	
Garanzie ricevute	
Beni in contenzioso	
Altri impegni assunti	
Altri conti d'ordine	€ 32.400.881,24

(Eventuali annotazioni)

Per quanto riguarda i beni in comodato trattasi: degli immobili (Passaggio Gaudenzio, Casa Rossa e Via Mameli/Foscolo) nei quali ha sede Azienda Zero, di alcuni beni di arredamento, di software ed hardware in uso dalla Regione del Veneto e di cespiti COVID (Protezione Civile e altri soggetti) in comodato d'uso, giacenti al 31/12 presso il magazzino COVID. In merito agli altri conti d'ordine trattasi di rilevazioni di fidejussioni attive su forniture di beni e servizi e lavori.

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito iscritte in bilancio sono contabilizzate per competenza e sono relative a:

(indicare i redditi secondo la normativa vigente – ad esempio irap e ires)

Sono relative all'Irap per l'importo di Euro 909.771,50 ed Ires per l'importo di 404,00

Il debito di imposta è esposto, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce debiti tributari.

I.R.A.P.	€ 249.710,40
I.R.E.S.	

Costo del personale

Personale ruolo sanitario	€ 4.022.495,32
Dirigenza	€ 2.490.308,41
Comparto	€ 1.532.186,91
Personale ruolo professionale	€ 445.310,61
Dirigenza	€ 445.310,61
Comparto	
Personale ruolo tecnico	€ 1.917.129,41
Dirigenza	€ 688.006,14
Comparto	€ 1.229.123,27
Personale ruolo amministrativo	€ 6.484.927,03
Dirigenza	€ 1.094.472,04
Comparto	€ 5.390.454,99
Totale generale	€ 12.869.862,37

Tutti suggerimenti

- Evidenziare eventuali problematiche come ad esempio l'incidenza degli accantonamenti per ferie non godute e l'individuazione dei correttivi per la riduzione del fenomeno:

Nulla da rilevare.

- Variazione quantitativa del personale in servizio, indicando le eventuali modifiche della pianta organica a seguito anche di procedure concorsuali interne stabilite da contratto:

La variazione quantitativa del personale e le eventuali modifiche della pianta organica sono dettagliati nella delibera aziendale n. 176 del 26-3-2021 ad oggetto: "Aggiornamento del Piano dei Fabbisogni per l'anno 2020 e adozione del Piano Triennale dei Fabbisogni - definitivo - per il triennio 2021-2023", quale principale documento di programmazione che fissa in maniera dinamica e a scorrimento annuale gli obiettivi in materia. Viene inoltre ripreso nella Relazione sulla gestione 2020 la variazione di personale dipendente (T.I. e T.D.) nel periodo 01/01/2020-31/12/2020 che riguarda la cessazione di 34 unità di personale (pensionamenti, scadenza tempo determinato e trasferimenti) e contestuale acquisizione di 53 unità di personale (trasferimenti e assunzioni). Si osserva dunque in termini assoluti un incremento delle unità da 204 a 223 (+9%).

- Rappresentare a seguito di carenza di personale il costo che si è dovuto sostenere per ricorrere a consulenze o esternalizzazione del servizio:

Nulla da rilevare.

- Ingiustificata monetizzazione di ferie non godute per inerzia dell'Amministrazione:

Nulla da rilevare.

- Ritardato versamento di contributi assistenziali e previdenziali:

Nulla da rilevare.

- Corresponsione di ore di straordinario in eccedenza ai limiti di legge o di contratto:

Nulla da rilevare.

- Avvenuto inserimento degli oneri contrattuali relativi al rinnovo del contratto della dirigenza e del comparto:

Il Collegio rileva che l'Azienda ha provveduto ad effettuare l'accantonamento per il rinnovo contrattuale del personale dipendente pari ad Euro 87.101,04.

- Altre problematiche:

Mobilità passiva

Importo	
---------	--

(Il fenomeno va valutato e raffrontato con i dati della mobilità attiva distinguendo la stessa tra intra e extra regione. Rappresentare anche gli eventuali motivi di "fuga", che comportano di fatto un incremento della mobilità passiva. Rappresentare anche gli eventuali motivi di "eccellenza", che determinano attrazione verso l'Azienda con conseguente incremento di mobilità attiva.)

Azienda Zero non eroga prestazioni sanitarie e quindi eventuali iscrizioni di costi e ricavi nelle voci di mobilità extraregionale e internazionale avvengono solo per motivi di quadratura con la matrice di mobilità approvata in sede di Intesa Stato-Regioni. Con DDR n. 52/2020 e DDR 31/2021 della Direzione Risorse Strumentali SSR sono stati attribuiti ad Azienda Zero ricavi di mobilità internazionale attiva per Euro 577.170,00, costi di mobilità internazionale per Euro 2,2 milioni. Sono stati inoltre attribuiti alla stessa Azienda costi di mobilità sanitaria interregionale per Euro 55,5 milioni e ricavi di mobilità interregionale attiva per Euro 62,4 milioni, con un saldo complessivo positivo pari ad Euro 5,2 milioni. La quota di mobilità extraregionale è stata contabilizzata nella voce costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale mentre la quota di mobilità internazionale è stata contabilizzata nelle voci di costo e ricavo dedicate.

Farmaceutica

Il costo per la farmaceutica, pari ad _____ che risulta essere in linea
con il dato regionale nonché nazionale, mostra un incremento _____ rispetto all'esercizio precedente.
Sono state _____ istituite misure di contenimento della spesa, quali istituzione ticket regionale

(esplicitare l'articolazione dello stesso, e come lo stesso abbia inciso sui risultati)

E' _____ stata realizzata in maniera sistematica e non casuale una attività di controllo tesa ad accertare il rispetto della normativa in materia di prescrizione e distribuzione dei farmaci.

Convenzioni esterne

Importo	
---------	--

(Evidenziare il rapporto tra il costo dell'anno in corso con quello dell'anno precedente, esplicitando le motivazioni relative all'incremento/decremento dell'aggregato di costo, eventuali iniziative tese al contenimento della spesa o, in prospettiva, di una eventuale diminuzione. Indicare quale forma di controllo è stata posta in essere dal Collegio di fronte ad una spesa per la convenzionata superiore a quanto preventivato e sottoscritto negli accordi iniziali tra l'Azienda e le Case di cura o gli ambulatori.)

Azienda Zero non ha servizi in convenzione ma solo acquisti di farmaci per la gestione centralizzata della Distribuzione per Conto .

Altri costi per acquisti di beni e servizi

Importo	€ 709.582.230,33
---------	------------------

(Da segnalare eventuali costi ritenuti eccessivi secondo propri parametri di riferimento, facendo particolare attenzione, ad esempio, alle consulenze e collaborazioni esterne; variazioni quantitative dei consumi; variazione nelle modalità di impiego.)

Il totale degli acquisti di beni e servizi sanitari e non sanitari ammonta a circa 709 mln di euro, di seguito dettagliati.

Nella voce "Acquisto di beni sanitari" è presente l'importo di circa 470 mln di euro. L'incremento percentuale rispetto al consuntivo 2019 è elevato, posto che la voce nel 2019 presentava un valore esiguo (183 euro). Tale variazione è imputabile:

1. alla presa in carico a partire dal 1 gennaio 2020 del servizio regionale di Distribuzione Per Conto (per circa 158 mln di euro). Tale attività di acquisto e vendita di prodotti farmaceutici e dispositivi medici viene svolta in regime di attività commerciale (si veda commento su voce di ricavo "Concorsi, recuperi e rimborsi").
2. agli acquisti covid effettuati in qualità di centrale di committenza per gli acquisti COVID ex DPGR n. 1 del 2/3/2020 in conformità con le disposizioni e le direttive di cui all'Ordinanza del Capo di Dipartimento della Protezione Civile n. 630/2020 e successivi connessi provvedimenti (circa 312 mln di euro)

Nella voce "Acquisti di beni non sanitari" è presente l'importo di circa 490 mila euro in aumento rispetto ai circa 37 mila euro del 2019. Tale variazione è riconducibile ad acquisti covid centralizzati per il SSR e riferibili sostanzialmente alla fornitura di braccialetti identificativi per gli accessi in ospedale.

Nella voce "Acquisti di servizi sanitari" è presente l'importo di circa 172,8 mln di euro con un aumento rispetto al 2019 di circa 30,3 mln (+21,3%). In particolare, la voce in questione è riconducibile:

- al contributo 2020 all'Arpav di 46.700.000 euro;
- al contributo Legge 210/92 per 12.901.854,71 euro;
- al contributo 2020 per il funzionamento dell'IZS per 41.681.172,35 euro;
- al rimborso di una quote relative a ricerche finalizzate per 356,80 euro;
- a consulenze e collaborazioni sanitarie per 50.759,64 euro;
- al rimborso di oneri stipendiali del personale sanitario in comando per 269.228,17 euro in ulteriore diminuzione rispetto allo scorso anno ;
- ad altri servizi sanitari da altri soggetti pubblici per 250.000 euro erogati all'Azienda Ospedale Università di Padova per la gestione del Registro Nascite;
- ai costi verso altri fornitori per complessivi 13.133.122,27 euro tra cui si evidenziano Althea Italia Spa per i servizio di telesoccorso regionale (4.041.653,58), CSL Behring Spa per il servizio di Plasmaderivazione (8.321.725,20), Fondazione IRCCS Ca Granda per il servizio NITP (767.943,49) e Croce Verde per assistenza durante i concorsi (1.800)
- ai costi GSA per differenziale saldo di mobilità interregionale 2020 per 55.515.687,00 euro;
- ai costi di mobilità internazionale 2020 per 2.288.771,00 euro.

Nella voce "Acquisti di servizi non sanitari" è presente l'importo di circa 66,9 mln di euro in aumento di circa 8,9 milioni di euro (+15,3%) rispetto al 2019. La voce in questione è riconducibile principalmente a:

- utenze generiche delle sedi di Azienda Zero per 263.122,00 euro;
- servizi di assistenza informatica per Azienda Zero e per le Aziende del SSR per 14.663.104,69 euro;
- premi di assicurazione per 14.510.602,23 di cui 14.489.070,00 per RC professionale per l'acquisizione del servizio assicurativo per la copertura del rischio di responsabilità civile verso terzi e prestatori d'opera sia per Azienda Zero che per le Aziende Sanitarie della Regione del Veneto e 21.532,23 per altre assicurazioni di Azienda Zero;
- altri servizi non sanitari per 35.711.988,08 euro di cui 15.694.199,69 da soggetti pubblici (Aran, Università , Aziende Ospedaliere per formazione specialistica dei medici specializzandi e infermieri, Regione per pubblicazioni BUR) e 20.017.788,39 da soggetti privati (Fondazione SSP, Arsenal, Plurima ecc) riconducibili a linee progettuali attivate dalla Regione verso i soggetti pubblici e privati e da fatture di acquisto di servizi per Azienda Zero .
- consulenze, collaborazioni non sanitaria per 1.650.461,14 euro di cui 934.300,52 per consulenze e altre prestazioni di lavoro da privato (principalmente consulenze legali per contenziosi su gare o concorsi) e 707.160,89 di rimborso personale non sanitario in comando.

Ammortamento immobilizzazioni

Importo (A+B)	€ 5.229.189,69
Immateriali (A)	€ 4.875.692,29
Materiali (B)	€ 353.497,40

Eventuali annotazioni

Si evidenzia che gli ammortamenti sono stati sterilizzati nel corso dell'esercizio per un totale complessivo di Euro 3.445.395,29 relativi a beni capitalizzati per quote parte nel 2017, 2019 e 2020. I beni acquistati nel 2018 e quota parte dei beni acquistati nel 2019 risultano essere stati finanziati con l'utile d'esercizio 2017 e dunque non soggetti a sterilizzazione come previsto dalla casistica applicativa ministeriale.

Proventi e oneri finanziari

Importo	€ 272,37
Proventi	€ 272,37
Oneri	

Eventuali annotazioni

Interessi maturati in Banca d'Italia.

Proventi e oneri straordinari

Importo	€ 35.089.755,63
Proventi	€ 36.302.761,99
Oneri	€ 1.213.006,36

Eventuali annotazioni

Tra i valori più significativi dei proventi straordinari rilevano in particolare le donazioni di beni di consumo per emergenza COVID per Euro 2,585 milioni, sopravvenienze attive vs. terzi per Euro 17,8 milioni relative ad economie (minor utilizzo di risorse) su progettualità finalizzate 2017/2018/2019 assegnate ad Azienda Zero a garanzia dell'equilibrio economico finanziario con DGR 535/2021, insussistenze attive per Euro 13,758 milioni relative alle risorse del fondo statale per la riduzione della quota fissa su ricetta anni precedenti al 2020. Tra gli oneri straordinari si osservano sopravvenienze passive vs. terzi per Euro 981 mila derivanti dalla rimodulazione per minor finanziamento statale stranieri STP 2019.

Ricavi

(Indicare le assegnazioni di contributi in conto esercizio da parte della regione.)

Il valore della produzione dell'esercizio 2020 si attesta su un importo complessivo di circa 1.430 mln di euro con una variazione positiva rispetto al 2019 di circa 874 mln di euro (+157,1%).

La voce "Contributi in c/esercizio da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale" accoglie i contributi delle voci ministeriali AA0030 e AA0040 rispettivamente dedicate al finanziamento sanitario regionale indistinto e vincolato, per complessivi 832 mln di euro (+97,6% rispetto al 2019). L'andamento complessivo di tale voce rispetto al precedente esercizio è sostanzialmente la risultante di due componenti: da un lato l'aumento delle risorse complessivamente assegnate alla Regione del Veneto in sede di riparto nazionale 2020 sia come risorse indistinte (circa 200 mln di euro) sia e soprattutto come risorse vincolate Covid relative ai D.L. 18, 34, 104 del 2020 (circa 292 mln di euro); dall'altro una ripartizione alle aziende sanitarie sostanzialmente costante di risorse indistinte e una ripartizione parziale delle risorse ministeriali covid (circa 98 mln di euro). Si specifica che le risorse ministeriali covid sono state sottoposte a rigide regole di assegnazione che non permettevano destinazioni covid differenti da quelle previste dai commi dei Decreti Legge specificati. Solo con il D.L. 73 del 25/05/2021 sono stati introdotti elementi di flessibilità che però non hanno consentito il riparto a valere sull'esercizio 2020.

Nel finanziamento indistinto confluiscono in particolare:

- circa 245,3 mln di euro relativi a risorse del finanziamento FSR non ripartito con le DGR di riparto 1046 del 2020, genericamente destinate a garanzia dell'equilibrio economico finanziario del SSR e registrate da Azienda Zero seguendo le indicazioni riepilogate con DGR 535 del 2021;
- circa 183,8 mln di euro relativi a risorse del finanziamento FSR destinate alla parziale copertura dei costi sostenuti da Azienda Zero per acquisti Covid effettuati a favore del SSR;
- 35 mln di euro iscritti a ricavo a titolo di finanziamento proprio di Azienda Zero assegnato con DGR 1046 del 2020;
- circa 54,2 mln di euro iscritti a ricavo da Azienda Zero/GSA a fronte di costi sostenuti a favore del SSR (Linea di Spesa budget GSA n. 1025/2020);
- circa 19,3 mln di euro iscritti a ricavo da Azienda Zero/GSA e accantonati in attesa di ulteriori indicazioni regionali (fin. nuovo ospedale PD, fondo rotazione sociale, farmacia dei servizi, strutture intermedie, ecc.);
- circa 63 mln di euro iscritti a ricavo da Azienda Zero/GSA a fronte di contributi erogati a soggetti terzi al SSR (Arpav, Università di Padova e Verona, Fondazione Scuola Sanità Pubblica, Coris, Soccorso Alpino, Istituto Zooprofilattico Sperimentale);
- circa 1,3 mln di euro iscritti a ricavo da Azienda Zero/GSA a fronte di specifiche progettualità affidate ad Azienda Zero.
- circa 194 mln di euro iscritti a ricavo (e accantonati) da Azienda Zero/GSA a fronte delle risorse covid ministeriali previste dai D.L. n. 18, 34 e 104 del 2020, nonché dell'Intesa CSR n. 45/2021, non ripartite verso le aziende sanitarie

Nel finanziamento vincolato confluiscono in particolare:

- circa 11,7 mln di euro relativi ai contributi vincolati ministeriali destinati alle aziende e temporaneamente registrati da Azienda zero, su indicazione delle strutture regionali competenti, in attesa dell'assegnazione definitiva ai beneficiari finali (principalmente: finanziamento per il superamento degli Ospedali Psichiatrici Giudiziari, risorse vincolate alla sperimentazione per la remunerazione delle prestazioni e delle funzioni assistenziali erogate dalle farmacie, screening gratuito per prevenire, eliminare ed eradicare il virus HCV). Per tale motivo tali importi sono interamente accantonati nel conto apposito BA2780;
- circa 20,8 mln di euro relativi alle quote non ripartite dei fondi farmaci innovativi 2020. Tali risorse sono state destinate a garanzia del generale equilibrio economico finanziario del SSR con DDR n.4/2021 della Direzione Farmaceutico, protesica, dispositivi medici;
- circa 3,7 mln di euro relativi al contributo ministeriale per ulteriori spese di organizzazione dei corsi di formazione specifica di medicina generale (con relativo costo verso Fondazione SSP).

Nella voce "Contributi in c/esercizio - extra fondo" sono presenti ulteriori contributi non riconducibili al fondo sanitario regionale. Il valore della voce passa da circa 48,6 mln di euro nel 2019 a circa 334 mln di euro nel 2020 (+ 285,4 milioni; + 586,9%). Di seguito si riportano le principali componenti di tale variazione:

- circa 4,5 mln di euro sono riconducibili a proventi derivanti da infrazioni alle norme in materia di sicurezza e igiene del lavoro (Spisal) interamente accantonate in attesa di assegnazione alle aziende sanitarie da parte della Regione;
 - circa 4,5 mln di euro sono riconducibili a contributi regionali (fuori perimetro sanitario) da destinare ai centri servizi per anziani ad integrazione dei maggiori costi/minori ricavi intervenuti a seguito dell'emergenza sanitaria Covid. Anche in questo caso le risorse sono state accantonate a fine esercizio 2020 in attesa del riparto verso le aziende a valere sul 2021; circa 7,5 mln di euro sono relativi al rimborso proveniente dal bilancio regionale ordinario a seguito delle risorse anticipate dal FSR 2018 ex art. 19 della Legge Regionale 43/2018 poi abrogato con Legge Regionale 42/2019 ma solo con effetto dal 2019 in poi;
 - circa 8,7 mln di euro riconducibili a maggiori contributi da Ministeri/Soggetti pubblici. In particolare, risulta in aumento il finanziamento dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale delle Venezie a causa del saldo del finanziamento 2018. Tuttavia, si tratta di una mera voce di giro conto essendo presenti anche gli speculari costi nella voce "Rimborsi Assegni e contributi sanitari".
 - circa 12,9 mln di euro relativi al rimborso pervenuto dal bilancio regionale ordinario per fronteggiare l'anticipo degli indennizzi agli emotrasfusi previsti dalla Legge 210/1992. L'anno precedente tale voce non risulta valorizzata essendo stata anticipata con il FSR.
 - circa 50 mln di euro relativi a risorse recuperate tramite apposite rendicontazioni delle spese sostenute per l'emergenza covid a valere sui fondi dell'Unione Europea del Programma Operativo Regionale FESR appositamente riconvertiti per finanziare il sostegno all'emergenza dei singoli stati.
 - circa 197 mln di euro relativi alle risorse di cui all'art. 24 c.1 del D.L. 41/2021 che ha ripartito ulteriori risorse alle regioni per la copertura parziale dei costi sostenuti per gli approvvigionamenti Covid (DPI, dispositivi medici e attrezzature sanitarie). Si evidenzia che tali risorse sono state totalmente accantonate posto che, essendo state ripartite ufficialmente a fine giugno 2021, evidentemente relativi costi 2020 sono stati sostenuti con le risorse del FSR standard.
- Al netto delle variazioni evidenziate la voce accoglie ulteriori 11 mln riconducibili sostanzialmente al contributo ministeriale 2020 dedicato al gioco d'azzardo, al contributo ministeriale 2020 dedicato agli Stranieri Temporaneamente Presenti (STP), al contributo ministeriale 2020 per il progetto CCM relativo al potenziamento del Contact Tracing, ad altri contributi extrafondo relativi a progettualità finanziate dall'AIFA (farmacovigilanza).

I "contributi in c/esercizio - per ricerca" dell'esercizio 2020 risultano in calo rispetto all'esercizio precedente per evidenti motivazioni collegate allo stato di emergenza sanitaria che ha caratterizzato l'esercizio. Risultano attivate alcune progettualità con l'Istituto Superiore di Sanità e con l'Istituto Nazionale per la promozione della salute delle popolazioni Migranti e per il contrasto delle malattie della Povertà (INMP) per un importo complessivo di circa 0,15 mln di euro.

La voce "Contributi in c/esercizio - da privati" risulta in aumento di circa 22,3 mln di euro (+100%) rispetto al 2019 (voce non valorizzata) in quanto trovano collocazione parte delle donazioni in denaro raccolte a livello Regionale e destinate dalla Regione alla copertura dei costi Covid sostenuti da Azienda Zero per il SSR come previsto dalla DGR 535/2021. Trovano collocazione in tale voce anche le donazioni in denaro ricevute direttamente da Azienda Zero.

La voce "Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti" risulta in aumento di circa 17,8 mln di euro rispetto al 2019 (+98,3%). L'aumento è totalmente imputabile alle rettifiche per acquisto di cespiti destinati all'emergenza covid (circa 24,7 mln di euro) e oggetto di conferimento gratuito alle aziende sanitarie del Veneto. Buona parte delle donazioni in denaro ricevute nel 2020 hanno finanziato tali investimenti (circa 18 mln di euro). La restante parte delle rettifiche in esame è relativa comunque ad investimenti effettuati da Azienda Zero per attività che la stessa effettua a favore dell'intero SSR (soprattutto investimenti in infrastrutture informatiche come ad esempio la convenzione Consip per Sistemi Gestionali Informativi e gestione provvedimenti amministrativi, la convenzione di Cloud Computing per la Pubblica Amministrazione legata alle attività del Fascicolo Sanitario Elettronico). Gli investimenti effettuati da Azienda Zero per investimenti sul proprio patrimonio sono, invece, stati finanziati con riserve per investimenti costituite con rettifiche dell'esercizio 2019 e pertanto non figurano tra le rettifiche del corrente esercizio. Per ulteriori indicazioni sugli investimenti 2020 si rimanda al paragrafo 5 della presente relazione.

La Voce "Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti" presenta un aumento di circa 3 mln di euro rispetto al 2019 (+161%). Tale variazione è imputabile all'utilizzo nell'esercizio 2020 di contributi ministeriali vincolati registrati a ricavo nei precedenti esercizi e destinati con DDR regionale n.18 del 30/07/2020 al finanziamento delle attività formative del XIII e XIV della Scuola di Formazione Specifica in Medicina Generale (a.a. 2019-2020) e, in parte residuale, all'utilizzo di risorse di contributi per ricerca assegnati nel 2019.

Nella voce "Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria" è presente l'importo di circa 63 mln di euro totalmente imputabile ai ricavi di mobilità attiva extraregionale e internazionale 2020. Tale importo risulta in aumento rispetto al 2019 di circa 26,7 mln di euro (+73,6%). Tale voce corrisponde all'assegnazione della quota di mobilità attiva non ripartita alle aziende sanitarie a quadratura degli importi definiti a livello statale con la tabella C del riparto FSN 2020 (Intesa CSR rep. atti n. 55/2020). L'impatto dell'emergenza Covid sulle attività sanitarie del 2020 ha, ovviamente, diminuito anche l'attrattività extraregionale e internazionale delle aziende della Regione del Veneto per cui risulta maggiore la quota assegnata a quadratura su Azienda Zero.

Nella voce "Concorsi, recuperi e rimborsi" è presente l'importo di circa 205,6 mln di euro in aumento di circa 141,8 mln di euro (+222%). Tale variazione è riconducibile in massima parte alla registrazione dei ricavi per l'attività commerciale di Distribuzione Per Conto (DPC) effettuata da Azienda Zero verso le aziende sanitarie del SSR. Tale attività è stata infatti centralizzata da Azienda Zero a partire dal 2020 per cui il confronto con l'esercizio precedente evidenzia lo scostamento netto di circa 137,7 mln di euro. Si specifica che tale attività risulta in sostanziale pareggio poiché Azienda Zero acquista e rivende alle aziende senza alcun margine di profitto. La variazione residua (circa 4 mln di euro) è imputabile al payback versato dalle aziende farmaceutiche alla Regione e da quest'ultima ad Azienda Zero sempre a garanzia dell'equilibrio economico finanziario futuro.

Infine, la voce "Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio" accoglie le sterilizzazioni degli ammortamenti 2020 relativi ai soli investimenti 2017, 2019 e 2020 finanziati con contributi in conto esercizio. Gli investimenti 2018 sono stati interamente finanziati con gli utili di gestione del 2017 e quindi non sono soggetti di sterilizzazione. L'aumento rispetto al 2019 è dovuto agli investimenti 2020 che come evidenziato nell'apposito indicatore patrimoniale (rif. paragrafo 4.1.2 della presente relazione) risultano in aumento rispetto al 2019.

Principio di competenza

Il Collegio, sulla base di un controllo a campione delle fatture e dei documenti di spesa, ha effettuato la verifica della corretta applicazione del principio di competenza con particolare attenzione a quei documenti pervenuti in Azienda in momenti successivi al 31 dicembre, ma riferiti a costi del periodo in oggetto.

(Evidenziare se si è proceduto alla precisa classificazione delle note di credito da ricevere per rettifiche nella fornitura di beni e servizi in funzione delle collocazioni del debito dello specifico fornitore, dando notizia delle eventuali eccezioni sollevate.)

Dalla verifica a campione è emerso un errore di imputazione della fattura n. 67/PA del 11/01/2021 della Ditta Promed S.r.l. derivante da errato carico effettuato dal magazzino, da correggere nel corso dell'anno 2021.

Attività amministrativo contabile

Il Collegio attesta che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche disposte dall'art. 2403 del codice civile, durante le quali si è potuto verificare il controllo sulla corretta

tenuta della contabilità, del libro giornale, del libro inventari e dei registri previsti dalla normativa fiscale. Nel corso delle verifiche si è proceduto ad accertare il rispetto degli accordi contrattuali con l'Istituto tesoriere, al controllo dei valori di cassa economica, al controllo delle riscossioni tramite i servizi CUP, al controllo sulle altre gestioni di fondi ed degli altri valori posseduti dall'Azienda, come anche si è potuto verificare il

corretto e tempestivo adempimento dei versamenti delle ritenute e delle altre somme dovute all'Erario, dei contributi dovuti ad Enti previdenziali e la corretta/avvenuta presentazione di tutte le dichiarazioni fiscali.

Il Collegio ha riscontrato che nel corso dell'anno si è provveduto, alle scadenze stabilite, alla trasmissione dei modelli

(C.E./S.P./C.P./L.A.) Si specifica che Azienda Zero provvede anche al caricamento dei modelli delle Aziende Sanitarie del Veneto.

Sulla base dei controlli svolti è

sempre emersa una sostanziale corrispondenza tra le risultanze fisiche e la situazione contabile, né sono state riscontrate violazioni degli adempimenti civilistici, fiscali, previdenziali e delle norme regionali e nazionali in genere. Il Collegio, sia nel corso dell'anno, in riferimento all'attività amministrativa contabile dell'Azienda, sia sul bilancio, inteso come espressione finale in termini di risultanze contabili dell'attività espletata, ha effettuato i controlli necessari per addivenire ad un giudizio finale.

Nel corso delle verifiche periodiche effettuate dal Collegio sono state formulate osservazioni i cui contenuti più significativi vengono qui di seguito riportati:

Categoria	Tipologia
Questioni contrattuali	Carenze e/o irregolarità riscontrate nell'adozione dell'atto
Oss: Le osservazioni riguardavano carenza di motivazioni relative ad atti di gara, e sull'attribuzione di incarichi professionali.	

Contenzioso legale

Contenzioso concernente al personale	
Contenzioso nei confronti delle strutture private accreditate	
Accreditate	
Altro contenzioso	

i cui riflessi sulla situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico possono essere ragionevolmente stimati alla data odierna e in merito si rileva:

Non risultano evidenziati contenziosi che determinino la necessità di accantonamenti

Il Collegio

- Informa di aver ricevuto eventuali denunce (*indicandole*) e di aver svolto in merito le opportune indagini, rilevando quanto segue:

Il Collegio non ha ricevuto alcuna denuncia.

- Informa che nel corso dell'anno l'Azienda non è stata oggetto di verifica amministrativo-contabile a cura di un dirigente dei Servizi Ispettivi di Finanza Pubblica.
- Visti i risultati delle verifiche eseguite e tenuto conto delle considerazioni e raccomandazioni esposte, attesta la corrispondenza del bilancio d'esercizio alle risultanze contabili e la conformità dei criteri di valutazione del Patrimonio a quelli previsti dal codice civile e dalle altre disposizioni di legge, fatto salvo quanto diversamente disposto dal D. lgs. 118/2011.

Il Collegio ritiene di esprimere un parere favorevole al documento contabile esaminato.

Osservazioni

Il Collegio specifica che il presente parere è reso anche nella funzione di terzo certificatore della GSA ai sensi della Legge Regionale n. 19/2016 art. 6, comma 4 lettera e).

Il Collegio attesta inoltre che non sono presenti costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo, non è presente il conto corrente postale, non è presente il Fondo per premi operosità medici SUMAI e non è presente il Fondo TFR.

Si evidenzia che il Collegio che esprime il parere è entrato in carica con delibera n. 302 dell'11 maggio 2021; e fa proprie le attività di controllo e verifica del precedente Collegio del quale permangono in carica due componenti tra cui il Presidente.

Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF:

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

GIANFRANCO VIVIAN _____

ANGELO MARTORANA _____