

Verbale n. 35  
in data 4 aprile 2019

**DEL COLLEGIO SINDACALE  
DEL CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO DI AVIANO**

L'anno 2019, il giorno 4 aprile alle ore 10:30 presso la sede del Centro di Riferimento Oncologico di Aviano, Via Franco Gallini, n. 2, si sono riuniti i componenti del Collegio Sindacale dell'Istituto, nominati con delibera del Direttore Generale n. 283 del 15 novembre 2016, ai sensi dell'art. 8 della L.R. n. 6 dd. 26.7.2013.

Presenti: Rag. Lucio Marcandella - presidente  
Dr. Gabriele Maria Brenca  
Dr. Francesco Lofaro

Assiste il collegio la dr.ssa Raffaella Cattaruzza, Responsabile dell'Ufficio Bilancio.

Oggetto della riunione:

1. ....omissis....
2. Piano Annuale e Bilancio preventivo 2019

....omissis....

**2. PROGRAMMA ANNUALE E BILANCIO PREVENTIVO 2019**

L'Istituto ha adottato il Programma Annuale ed il Bilancio Preventivo 2019 con delibera del Direttore Generale n. 131 del 01.04.2019 e lo stesso è stato trasmesso nei termini previsti al Collegio con mail del 01.04.2019.

Il Collegio prende atto che l'Istituto si è attenuto alle indicazioni regionali e che il Programma Annuale e il bilancio preventivo 2019 sono stati predisposti tenuto conto di quanto segue:

- della nota inviata tramite Workflow in data 28.11.2018, integrata con successiva nota de 9.1.2019, con la quale il Ministero della Salute ha comunicato l'entità del finanziamento della ricerca corrente per il 2018 in € 3.581.512,49;
- della deliberazione di Giunta Regionale n. 2514 del 28.12.2018 che ha approvato in via preliminare il documento "Linee annuali per la Gestione del Servizio sanitario regionale nel 2019" ai sensi dell'art. 12 della succitata L.R. 49/96;
- delle indicazioni per la redazione dei documenti contabili preventivi ricevute con nota prot.n.3362/P del 05.02.2019;
- della negoziazione avvenuta il 7 marzo 2019 come da convocazione della Direzione Centrale Salute, Integrazione Sociosanitaria e politiche sociali della Regione Friuli Venezia Giulia;
- della mail del 20.03.2019 ricevuta dalla Direzione Centrale Salute, Integrazione Sociosanitaria e politiche sociali della Regione Friuli Venezia Giulia, assunta al protocollo dell'Ente n.5371, contenente alcune osservazioni e indicazioni necessarie alla stesura definitiva del Piano Annuale 2019 dopo l'avvenuta negoziazione.
- della deliberazione di Giunta Regionale n. 448 del 22.03.2019 che ha modificato ed integrato la DGR 2514/2018 e approvato in via definitiva le Linee annuali per la gestione del servizio sanitario e sociosanitario regionale anno 2019.

Il quadro normativo di riferimento per la Programmazione del 2019 è costituito da:

- L.R. n.14/2006 “Disciplina dell’assetto istituzionale, organizzativo e gestionale degli IRCCS Burlo Garofolo di Trieste e CRO di Aviano”;
- D.L. 6 luglio 2012 n. 95 convertito con legge n.135 del 7 agosto 2012 “spending review”;
- D.L. 13 settembre 2012 n.158 “Decreto Balduzzi”, convertito con legge n.189 del 8 novembre 2012;
- D.G.R. 929 del 15 maggio 2015: Individuazione delle strutture complesse sanitarie della prevenzione, distrettuali e ospedaliere, nonché dei criteri standard per l'individuazione delle strutture semplici;
- D.G.R. 1437 del 17 luglio 2015: Lr 17/2014 art 9. principi e criteri per l'adozione degli atti aziendali;
- L.R. n.27 del 30.12.2014 (Legge Finanziaria 2015) che ha previsto per gli enti del Servizio Sanitario regionale l’adozione delle disposizioni, dei principi contabili e degli schemi di bilancio di cui al Titolo II del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118 a partire dal 2015;
- L.R. n. 26 del 10 novembre 2015 Disposizioni in materia di programmazione e contabilità e altre disposizioni finanziarie urgenti;
- L.R. n.17 del 16.10.2014 “Riordino dell’assetto istituzionale e organizzativo del Servizio Sanitario regionale e norme in materia di programmazione sanitaria e sociosanitaria”;
- L.R. 27 del 17.12.2018 “Assetto istituzionale e organizzativo del Servizio sanitario regionale.”
- D.G.R. 448 del 22 marzo 2019: Linee annuali per la gestione del servizio sanitario e sociosanitario regionale anno 2019. Approvazione definitiva.

L’Istituto sottolinea che il sistema di finanziamento per il 2019 si inserisce nel percorso di revisione della governance regionale che, nel corso dell’anno, dovrà trovare concreta attuazione. L’aumento di patologie cronico degenerative, l’incremento dei costi, l’introduzione di farmaci innovativi, la rapida obsolescenza delle tecnologie rende necessario un progressivo adeguamenti dei criteri allocativi delle risorse economiche, secondo parametri e processi oggettivi di standardizzazione oltre che un puntuale monitoraggio della spesa. L’individuazione degli standard di riferimento per i criteri di riparto del finanziamento fra gli enti del SSR è avvenuta valutando performance fra le aziende oppure tramite riferimenti nazionali.

Per l’Istituto quindi è previsto il seguente finanziamento:

- complessità e funzioni non tariffate Euro 2.742.349;
- integrazione finanziamento Euro 11.846.684;
- finanziamento per ricerca IRCCS da art.1bis LR14/2006 Euro 9.297.000;
- finanziamento RAR per l’Area del Comparto Euro 434.499.

Considerato quanto sopra esposto, l’Istituto ha provveduto a predisporre il Programma Annuale e il Bilancio Preventivo seguendo i punti/vincoli che si riportano:

- o farmaceutica ospedaliera per i farmaci pari alla spesa 2018 in quanto l’Istituto ha registrato un incremento superiore al 2,78% sulla base dei dati registrati ad ottobre 2018 rispetto al corrispondente periodo gennaio-ottobre 2017. Per quanto riguarda i farmaci l’Ente ha previsto un incremento del 7%;
- o i dispositivi medici pari al costo del 2018 ridotti del 3%;
- o numero di prestazioni ambulatoriali per abitante sulla popolazione pesata non superiore a 3,4, con esclusione della branca di laboratorio;
- o tasso di ospedalizzazione di ogni Azienda non superiore al 125,0 per mille;

- costi per manutenzioni ordinarie edili impiantistiche non dovranno superare quelli sostenuti nel 2015, adottando come prioritari gli interventi connessi con la sicurezza delle strutture e degli impianti;
- costo del personale: il 2019 è caratterizzato dalla necessità di adottare misure di contenimento della spesa del personale al fine del rispetto del tetto di spesa fissato nelle Linee di Gestione del SSR 2019. Nel limite di spesa predeterminato l'Istituto potrà procedere ad assunzioni di personale solo previa attenta analisi qualitativa della dotazione necessaria ad assicurare i livelli minimi di assistenza e seguiranno un ordine di priorità articolato in livelli di fattibilità e relativo impatto sull'organizzazione;
- nel corso dell'anno 2019 si darà conclusione all'applicazione del nuovo Atto Aziendale, con attivazione di quattro dei cinque Dipartimenti previsti e attribuzione dei relativi incarichi: Dipartimento di Oncologia Medica, Dipartimento di Oncologia Chirurgica, Dipartimento delle Alte Tecnologie e Dipartimento Amministrativo. Nel Programma Annuale è stato inserito il Piano Triennale degli Investimenti 2019-2021 e l'elenco annuale 2019 dell'Istituto.

Per quanto riguarda i ricavi, si sottolinea che sono stati iscritti secondo quanto indicato dalle "Linee annuali per la Gestione del Servizio sanitario regionale nel 2019" ai sensi dell'art. 12 della succitata L.R. 49/96 adottate in via definitiva con D.G.R n. 448 del 22.03.2019;

Con riferimento alla ricerca corrente l'Istituto ha iscritto tra i ricavi dal Ministero della Salute una quota pari al 70% del finanziamento riconosciuto per il 2018. Tuttavia l'Istituto al fine di garantire risorse per l'attività di ricerca corrente del 2019 pari a quelle del 2018, in attesa dell'assegnazione ministeriale per il 2019, ha ritenuto di iscrivere tra i ricavi una quota del contributo 5xmille ad integrazione del 30% del finanziamento iscritto nel 2019.

Si precisa che anche per l'esercizio 2019 i dati delle prestazioni ambulatoriali, di ricovero e di farmaceutica territoriale diretta, erogate a favore dei cittadini regionali non residenti nell'Azienda costituiscono dati di bilancio suscettibili di variazioni.

La compensazione della mobilità avverrà a livello centralizzato.

La spesa relativa ai medicinali erogati in distribuzione diretta rientra nella mobilità intra-regionale farmaci attivata dall'esercizio 2015 pertanto, anche nel 2019, è posta integralmente a carico delle aziende sanitarie di residenza del paziente.

La mobilità, relativamente al costo dei farmaci è gestita centralmente sulla base dei flussi NSIS della distribuzione diretta ed è oggetto di monitoraggio mensile da parte della Direzione Centrale Salute, per valutare tempestivamente andamenti e ricadute.

Con riferimento alla mobilità extraregionale, in ottemperanza a quanto disposto dal D.Lgs 118/2011 ai fini della contabilizzazione della mobilità sanitaria extraregionale attiva e passiva, l'Istituto prende a riferimento la matrice della mobilità extraregionale approvata dal Presidente della Conferenza delle Regioni e delle Province Autonome ed inserita nell'atto formale di individuazione del fabbisogno sanitario regionale standard e delle relative fonti di finanziamento dell'anno di riferimento.

Le previsioni di costo si fondano sulle ipotesi formulate dall'azienda in base all'analisi dell'andamento storico delle voci stesse, tenuto conto dei contratti in essere e del programma predisposto dall'Azienda con riferimento ai propri servizi.

Il Collegio Sindacale ha preso altresì atto che il Consiglio di Indirizzo e Verifica in data 1 aprile 2019 ha esaminato la Proposta di Programma Annuale e Bilancio Preventivo 2019 e ha espresso parere favorevole.

Tutto ciò premesso il Collegio esprime parere favorevole al Bilancio di Previsione 2019 e invita l'Istituto alla prosecuzione di un costante controllo e contenimento dei costi, in particolare, monitorando attentamente il costo del personale e il costo dei farmaci oncologici.

...omissis....

**IL COLLEGIO SINDACALE**

Rag. Lucio Marcandella

f.to Lucio Marcandella

Dr. Gabriele Maria Brenca

f.to Gabriele Maria Brenca

Dr. Francesco Lofaro

f.to Francesco Lofaro