



Regione Siciliana

**AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE
SIRACUSA**

Corso Gelone n.17- 96100 Siracusa

OGGETTO: RELAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO SUL CE PREVISIONALE 2023

Con riferimento alla nota prot. n. 7505 del 31/01/2023 dell'Assessorato della Salute si esaminano di seguito i principali scostamenti tra il modello CE 4° trimestre 2022 e il modello CE Previsionale 2023. Per la predisposizione del modello CE Previsionale 2023 si è fatto riferimento all'assegnazione provvisoria trasmessa con la nota prot. n. 33627 del 21/07/2022. Per le poste relative ai costi e ricavi da mobilità infra regionale si è fatto riferimento ai valori della tabella A anno 2019, per le poste relative ai costi di mobilità extra-regionale si è fatto riferimento ai valori della tabella A anno 2021. Per quanto attiene il costo delle convenzioni assistenziali con privati (Case di Cura, CTA, Ambulatoriali esterni, Riabilitativa ex art. 26) si è tenuto conto dei tetti di spesa indicati nei vari decreti. In ottemperanza a quanto indicato nella suddetta nota prot. n. 7505 dell'Assessorato della Salute che impone agli enti del SSR il rispetto del vincolo dell'equilibrio economico, funzionale a garantire la sostenibilità del SSR, Il pareggio di bilancio è stato raggiunto riducendo del 25% il risultato esposto nel CE "Stima a Finire", attraverso una rivisitazione dei fattori produttivi e il contenimento dei costi e senza tenere conto della mobilità passiva aggiornata. Si esaminano qui di seguito le poste di bilancio che hanno subito variazioni in aumento rispetto al CE IV trimestre 2022.

VALORE DELLA PRODUZIONE

A.1) Contributi in c/esercizio

CE IV Trimestre 2022	Previsionale 2023	Scostamenti Previsionale 2023
685.328.654,02	723.932.637,01	38.603.982,99

Lo scostamento è rappresentato dall'iscrizione del fondo di sostegno, necessario al raggiungimento dell'equilibrio economico così come indicato in premessa delle direttive di formulazione della previsione economica della gestione anno 2023.

A) COSTI DELLA PRODUZIONE

B.2.A.12.5) - da privato (intra regionale)

CE IV Trimestre 2022	Previsionale 2023	Scostamenti Previsionale 2023
10.375.280,58	11.000.672,77	625.392,19

La voce B.2.A.12.5) - da privato (intra regionale) rileva un incremento, rispetto al modello CE IV trim. 2022, di € 625.392,19 per effetto della ripresa delle attività presso le RSA, che sono state contrattualizzate, tenendo conto del fatturato 2019.

B.2.B.1.2) Pulizia

CE IV Trimestre 2022	Previsionale 2023	Scostamenti Previsionale 2022
5.234.000,00	5.700.000,00	466.000,00

In questa voce si evidenzia un incremento di costi per pulizia in quanto la ditta aggiudicatrice ha chiesto la revisione del prezzo di aggiudicazione secondo l'indice ISTAT.

Costo del Personale

CE IV Trimestre 2022	Previsionale 2023	Scostamenti Previsionale 2023
197.858.897,34	198.963.230,91	1.104.333,57

Per quanto riguarda il costo del personale a tempo indeterminato, gli effetti delle quiescenze e dei nuovi ingressi comporterà, secondo la previsione effettuata, il rispetto del tetto di spesa consentito pari a € 189.311.000,00.

Il costo del personale assunto per far fronte alla pandemia da Covid 19 (Co.co.co, contratti flessibili) prorogato al 28 febbraio 2023 con legge regionale comporterà una contrazione dei costi in mancanza di rinnovo dal 01.03.2023 al 31.12.2023.

Nell'anno 2023 è prevista la stabilizzazione del seguente personale:

COMPARTO

Infermieri professionali: 40 ex art. 1 comma 268 L. 234/2021 (36 a tempo determinato COVID e 4 a tempo determinato ordinario)

Ostetriche: 4

Operatori Socio sanitari: 35 di cui n.23 ex art. 1 comma 268 L. 234/2021 e n.12 ex art. 20 comma 2 D. Lgs. 75/2017)

Operatori tecnici: 5 ex art. 20 comma 1 D. Lgs. 75/2017

Operatori tecnici autisti: 6 di cui n.2 ex art. 20 comma 1 D. Lgs. 75/2017 e n. 4 ex art. 20 comma 2 D. Lgs. 75/2017

Assistenti Sociali 5 di cui n.1 ex art. 20 comma 1 D. Lgs. 75/2017, n. 4 ex art. 20 comma 2 D. Lgs. 75/2017

Dirigenza

Dirigenti Amministrativi n. 3 (concorso pubblico)

Dirigenza Psicologo: 5 ex art. 20 comma 2 D. Lgs. 75/2017

Dirigente Farmacista: n. 2 ex art. 1 comma 268 L. 234/2021

Dirigente Biologo: n. 1 ex art. 20 comma 1 D. Lgs. 75/2017

Dirigenti Pedagogisti: n. 2 ex art. 20 comma 2 D. Lgs. 75/2017

Dirigenti Medici: n. 9 (1 ex art. 20 comma 1 D. Lgs. 75/2017 e 8 art. 1 comma 268 L. 234/2021)

Per un totale di n. 117 unità

Personale amministrativo-professionale-tecnico reclutato durante l'emergenza Covid 19

La proroga al 28-2-2023 del personale amministrativo-professionale.tecnico reclutato durante l'emergenza covid riguarda:

4 Operatori Tecnici Autisti

12 OSS

45 Assistenti Amministrativi

51 Assistenti Tecnici Periti Informatici

12 Collaboratori Amministrativi

6 Collaboratori Tecnici Ingegneri

L'impegno orario è stato determinato in media in 45 ore mensili rispetto al totale assunto nell'anno 2021.

Di questi sono stabilizzabili 12 OSS e 4 Operatori Tecnici.

Alla scadenza della proroga, sulla base di avvisi a tempo determinato indetti nel 2022, si prevede l'eventuale assunzione a tempo determinato di circa 20 amministrativi/tecnicici il cui monte orario completo corrisponde a quello attualmente assicurato dalle corrispondenti figure prorogate e salvo le assunzioni ex Lege imposte per le categorie protette.

Predisposizione fondi contrattuali

Fondi contrattuali comparto

Il CCNL 2019-2021 ha modificato la struttura dei fondi e delle risorse che li alimentano.

I nuovi fondi sono previsti da

- art. 102-Fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali
- art. 103-Fondo premialità e condizioni di lavoro

Ai fini della costituzione dei nuovi fondi a decorrere dall'anno 2023, l'art. 101 detta le regole per l'incremento dei vecchi fondi.

In primo luogo, con riguardo al fondo di cui all'art. 80 del CCNL 2016-2018, occorre tener conto delle unità di personale destinatarie del CCNL in servizio alla data del 31-12-2018, ivi compresi il personale a tempo determinato ed i comandati. L'importo, su base annua, da incrementare è pari ad € 84,50 pro-capite; il totale dell'incremento ammonta ad € 198.575 oltre oneri, da imputare per ciascuno degli anni di riferimento.

Al comma 2, con riguardo al fondo di cui all'art. 81 del CCNL 2016-2018, l'importo deve tener conto dell'incremento delle fasce previste nell'art. 97 (Incrementi degli stipendi tabellari) secondo le scadenze ivi previste, cioè degli aumenti del tabellare e alla cadenze degli aumenti stessi.

Fondi contrattuali Area Sanità e PTA

Per l'anno 2023 saranno inseriti gli incrementi relativi al calcolo della RIA

Con riguardo alla IVC si evidenzia che l'importo di € 439.489,29 relativo al comparto è stato rideterminato a seguito della applicazione del nuovo CCNL 2019/2021. Per la dirigenza è invariato l'importo indicato di € 588.452,68.

Descrizione	Comparto	Dirigenza
Indennità Vacanza Contrattuale	325.114,14	435.310,46
Onesi sociali	86.740,45	116.140,83
IRAP	27.634,70	37.001,39
Totale €/unità	439.489,29	588.452,68

Occorre tener conto dell'emolumento accessorio una tantum introdotto ex art. 1, comma 330 della L. 29/12/2022 n. 197 che nel totale ammonta ad € 1.591.351,11, distinto come segue

ANNO 2023			
	Comparto	Medici	Dirigenza SPTA
EMOLUMENTO ACCESS. UNA TANTUM	764.064,00	427.368,48	85.223,04
CONTRIBUTI	181.847,23	101.713,70	20.283,08
IRAP	6.494,54	3.632,63	724,40
TOTALE	952.405,78	532.714,81	106.230,52

In ordine alle quiescenze e nuove assunzioni si fa presente quanto segue:

le cessazioni per collocamento in quiescenza indicate in n. 86 sono solo quelle per raggiunti limiti d'età e pensione anticipata le cui istanze sono già state acquisite ad oggi; nel corso del 2023 potrebbero essere poste in quiescenza altre unità di personale su istanza di pensione anticipata in tutte le sue tipologie.

Le nuove assunzioni previste (in sostituzione del personale Covid e del personale che andrà in quiescenza) sono state distinte per tipologia distinguendo quelle per mobilità (n. 41), concorsi (n. 58 sui posti messi a concorso che ammontano a n. 119) e stabilizzazioni che, come sopra indicato, ammontano a n. 117.

AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI SIRACUSA

CONSISTENZA DEL PERSONALE PER RUOLO ALLA DATA DEL 01/01/2023

CESSAZIONI E ASSUNZIONI PREVISTE NELL'ANNO 2023 E CONSISTENZA STIMATA AL 31/12/2023

RUOLO									
AMMINISTRATIVO COMPARTO	PERIODO	UNITA' PERSONALE AL 01/01/2023	CESSAZIONI PREVISTE	FIGURA PROFESSIONALE E CESSATI	ASSUNZIONI PREVISTE			UNITA' PERSONALE AL 31/12/2023	FIGURA PROFESSIONALE E NUOVE ASSUNZIONI
					MOBILITA'	ASSUNZIONI	STABILIZZAZIONI		
CONSISTENZA AL	01/01/2023	277							
	gennaio								
	febbraio		-2	1 ASSISTENTI, 1 COAUDITORE					
	marzo								
	aprile		-1	1 collaboratore					
	maggio								
	giugno		-1	1 COAUDITORE					
	luglio								
	agosto								
	settembre		-2	2 COAUDITORE					
	ottobre								
	novembre		-1	1 ASSISTENTE,					
	dicembre								
CONSISTENZA AL	31/12/2023	277	-7		0			270	

PROFESSIONALE COMPARTO	PERIODO	UNITA' PERSONALE AL 01/01/2023	CESSAZIONI PREVISTE	FIGURA PROFESSIONALE E CESSATI	ASSUNZIONI PREVISTE			UNITA' PERSONALE AL 31/12/2023	FIGURA PROFESSIONALE E NUOVE ASSUNZIONI
					MOBILITA'	ASSUNZIONI	STABILIZZAZIONI		
CONSISTENZA AL	01/01/2023	8							

CONSISTENZA AL	31/12/2023	8							8	
----------------	------------	---	--	--	--	--	--	--	---	--

SANITARIO COMPARTO	PERIODO	UNITA' PERSONALE AL 01/01/2023	CESSAZIONI PREVISTE	FIGURA PROFESSIONALE E CESSATI	ASSUNZIONI PREVISTE			UNITA' PERSONALE AL 31/12/2023	FIGURA PROFESSIONALE E NUOVE ASSUNZIONI
					MOBILITA'	ASSUNZIONI	STABILIZZAZIONI		
CONSISTENZA AL	01/01/2023	1608							
	gennaio								
	febbraio		-6	3 infermieri, 1 tecnico prevenzione, 2 ostetriche	12				INFERMIERI
	marzo		-1	1 infermieri,	2				TECNICI DI RADIOLOGIA
	aprile		-1	1 tecnico di radiologia					
	maggio		-5	3 infermieri, 1 Tecnico di radiologia, 1 tecnico biomedico	2				TECNICI DI RADIOLOGIA
	giugno		-1	1 infermiere,					
	luglio				4				TECNICI DI RADIOLOGIA
	agosto		-6	6 infermieri,			40		INFERMIERI
	settembre		-4	3 infermiere, 1 Tecnico della Prevenzione in Ambienti/Luoghi di lavoro				4	OSTETRICHE
	ottobre		-3	2 infermiere, Tecnico della Prevenzione in Ambienti/Luoghi di lavoro	2				TECNICI PSICOMOTORICITÀ
	novembre								
	dicembre		-2	1 fisioterapista+ 1 infermiere					
CONSISTENZA AL	31/12/2023	1608	-29		22	0	44	1645	

TECNICO COMPARTO	PERIODO	UNITA' PERSONALE AL 01/01/2023	CESSAZIONI PREVISTE	FIGURA PROFESSIONALE E CESSATI	ASSUNZIONI PREVISTE			UNITA' PERSONALE AL 31/12/2023	FIGURA PROFESSIONALE E NUOVE ASSUNZIONI
------------------	---------	--------------------------------	---------------------	--------------------------------	---------------------	--	--	--------------------------------	---

					MOBILIT A'	ASSUNZIO NI	STABILIZZAZIO NI	
CONSISTENZA AL	01/01/2023	254						
	gennaio				6			OSS
	febbraio		-1	BS OSS	1			OSS
	marzo				3			OSS
	aprile							
	maggio		-1	1 CAT.A				
	giugno		-3	1 CAT.A, 1 CAT.B, 1 CAT.BS			5	ASSISTENTI SOCIALI
	luglio		-1	CAT.B			5	CAT.B OPERATORI TECNICI
	agosto		-3	2 CAT.A, 1 CAT.B	4		35	39 OSS
	settembre						6	CAT. B AUTISTI
	ottobre							
	novembre		-1	1 CAT. BS				
	dicembre		-6	2 CAT.A, 3 CAT.BS,1 CAT.B				
CONSISTENZA AL	31/12/2023	254	-16		14	0	51	303

AMMINISTRATI VO DIRIGENZA	PERIODO	UNITA' PERSO NALE AL 01/01/ 2023	CESSAZIO NI PREVISTE	FIGURA PROFESSIONAL E CESSATI	ASSUNZIONI PREVISTE			UNITA' PERSONA LE AL 31/12/20 23	FIGURA PROFESSIONAL E NUOVE ASSUNZIONI
					MOBILIT A'	ASSUNZIO NI	STABILIZZAZIO NI		
CONSISTENZA AL	01/01/2023	16							
	01/05/2023		-1	DIR. AMMINISTRATI VO					
	01/08/2023		-1	DIR. AMMINISTRATI VO	0				
	31/12/2023						3	dirigenti	
CONSISTENZA AL	31/12/2023	16	-2		0	0	3	17	

PROFESSIONAL E DIRIGENZA	PERIODO	UNITA' PERSO NALE AL 01/01/ 2023	CESSAZIO NI PREVISTE	FIGURA PROFESSIONAL E CESSATI	ASSUNZIONI PREVISTE			UNITA' PERSONA LE AL 31/12/20 23	FIGURA PROFESSIONAL E NUOVE ASSUNZIONI
					MOBILIT A'	ASSUNZIO NI	STABILIZZAZIO NI		
CONSISTENZA AL	01/01/2023	6							
CONSISTENZA AL	31/12/2023	6	0		0	0	0	6	

SANITARIO DIRIGENZA	PERIODO	UNITA' PERSONALE AL 01/01/2023	CESSAZIONI PREVISTE	FIGURA PROFESSIONALE E CESSATI	ASSUNZIONI PREVISTE			UNITA' PERSONALE AL 31/12/2023	FIGURA PROFESSIONALE E NUOVE ASSUNZIONI
					MOBILITA'	ASSUNZIONI	STABILIZZAZIONI		
CONSISTENZA AL	01/01/2023	91							
	01/01/2023		0						
	01/02/2023		-1	1 dirigente Biologo	1				FARMACISTA
	01/03/2023								
	01/04/2023				2				farmacisti
	01/06/2023		-1	1 dirigente Psicologo					
	01/07/2023						5		5 dirigente Psicologo
	01/08/2023						2		farmacisti
	01/09/2023		-1	1 dirigente Biologo			1		dirigente biologo
	01/10/2023								
	01/12/2023								
CONSISTENZA AL	31/12/2023	91	-3		3	0	8	99	

TECNICO DIRIGENZA	PERIODO	UNITA' PERSONALE AL 01/01/2023	CESSAZIONI PREVISTE		ASSUNZIONI PREVISTE			UNITA' PERSONALE AL 31/12/2023	FIGURA PROFESSIONALE E NUOVE ASSUNZIONI
					MOBILITA'	ASSUNZIONI	STABILIZZAZIONI		
CONSISTENZA AL	01/01/2023	5							
	01/07/2023						2		DIRIGENTI PEDAGOGISTA
	01/12/2023		-1	SOCIOLOGO					
CONSISTENZA AL	31/12/2023	5	-1		0	0	2	6	

DIRIGENZA MEDICA E VETERINARIA	PERIODO	UNITA' PERSONALE AL 01/01/2023	CESSAZIONI PREVISTE	FIGURA PROFESSIONALE E CESSATI	ASSUNZIONI PREVISTE			UNITA' PERSONALE AL 31/12/2023	FIGURA PROFESSIONALE E NUOVE ASSUNZIONI
					MOBILITA'	ASSUNZIONI	STABILIZZAZIONI		
CONSISTENZA AL	01/01/2023	664							
	gennaio			Dirigenti Medici	2	8	1		dirigenti Medici
	febbraio		-3	Dirigenti Medici					dirigenti Medici

	marzo		-1	Dirigenti Medici					dirigenti Medici
	aprile		-5	4 Dirigenti Medici+1 veterinario			8		7 dirigenti Medici ,1 veterinario
	maggio		-3	Dirigenti Medici					dirigenti Medici
	giugno		-3	Dirigenti Medici					dirigenti Medici
	luglio		-3	Dirigenti Medici					dirigenti Medici
	agosto		-1	Dirigenti Medici					dirigenti Medici
	settembre		-2	Dirigenti Medici					dirigenti Medici
	ottobre		-3	Dirigenti Medici					dirigenti Medici
	novembre		-2	Dirigenti Medici		50			dirigenti Medici
	dicembre		-2	Dirigenti Medici					dirigenti Medici
CONSISTENZA AL	31/12/2023	664	-28		2	58	9	705	

TOTALI	2921	-86		41	58	117	3051	
--------	------	-----	--	----	----	-----	------	--

B.14) Accantonamenti dell'esercizio:

CE IV Trimestre 2022	Previsionale 2023	Scostamenti Previsionale 2023
4.743.677,28	3.912.555,47	-831.121,81

Di seguito il dettaglio degli accantonamenti effettuati

ACCANTONAMENTO PREMIO OPEROSITA' MEDICI SUMAI	244.968,72
ACCANTONAMENTO PREMIO OPEROSITA' MED. DEI SERVIZI	5.668,52
ACCANTONAMENTO PREMIO OPEROSITA' VETERINARI CONVENZIONATI	104.486,14
ACCANTONAMENTO PER CAUSE CIVILI ED ONERI PROCESSUALI	618.656,31
ACCANTONAMENTI PER CONTENZIOSO PERSONALE DIPENDENTE	165.343,69
ACCANTONAMENTI PER COPERTURA DIRETTA DEI RISCHI (AUTOASSICURAZIONE)	1.814.676,91
ACCANTONAMENTO AL FONDO ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	121.392,05
ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTIDA REGIONE QUOTA FS FINALIZZATO	321.570,00
ACCANTONAMENTO PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA SOGGETTI PUBBLICI (EXTRA FONDO) VINCOLATI	398.068,30
ACCANTONAMENTO QUOTA 5% ALPI VINCOLATA	68.116,88
ACCANTONAMENTO PIANI TERAPEUTICI INDIVIDUALI	58.607,95
TOTALE	3.912.555,47

Gli importi accantonati per cause civili ed oneri processuali, contenzioso personale dipendente e per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) sono stati comunicati dalla U.O.S. Servizio Legale che ha elaborato la previsione sulla scorta dei contenziosi insorti nell'anno 2022.

La consistenza dei fondi al 31/12/2022 è la seguente:

Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali € 18.581.301,47

Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (Autoassicurazione) € 18.770.361,61

Fondo rischi per contenzioso personale dipendente € 506.175,99.

Gli utilizzi effettuati negli ultimi cinque anni sono:

	2018	2019	2020	2021	2022
Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	151.361,37	1.049.038,07	296.039,14	8.635,25	1.507.407,14
Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	816.246,02	114.541,46	32.109,97	241.719,12	1.443.049,59
Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	279.481,01	198.527,55	701.066,62	198.274,95	704.563,66
Totale	1.247.088,40	1.362.107,08	1.029.215,73	448.629,32	3.655.020,39

Il Direttore Amministrativo

Dott. Salvatore Lombardo

FIRMATO

Il Commissario Straordinario

Dott. Salvatore Lucio Ficarra

FIRMATO

Il Direttore UOC Economico Patrimoniale

Dott Vincenzo Bastante

FIRMATO