



CORTE DEI CONTI

SEZIONE REGIONALE DI CONTROLLO
PER LA VALLE D'AOSTA/VALLÉE D'AOSTE

**RELAZIONE SULLA PROSECUZIONE DEL
CONTROLLO SULLA GESTIONE IN CORSO
D'ESERCIZIO - INTERVENTO M6-C1-I-1.3 -
RAFFORZAMENTO DELL'ASSISTENZA
SANITARIA INTERMEDIA E DELLE SUE
STRUTTURE - OSPEDALI DI COMUNITÀ -
PNRR DELLA REGIONE AUTONOMA VALLE
D'AOSTA/VALLÉE D'AOSTE.**

Deliberazione n. 31/2024





CORTE DEI CONTI



CORTE DEI CONTI

SEZIONE REGIONALE DI CONTROLLO
PER LA VALLE D'AOSTA/VALLÉE D'AOSTE

**RELAZIONE SULLA PROSECUZIONE DEL
CONTROLLO SULLA GESTIONE IN CORSO
D'ESERCIZIO -INTERVENTO M6-C1-I-1.3 -
RAFFORZAMENTO DELL'ASSISTENZA
SANITARIA INTERMEDIA E DELLE SUE
STRUTTURE - OSPEDALI DI COMUNITÀ - PNRR
DELLA REGIONE AUTONOMA VALLE
D'AOSTA/VALLÉE D'AOSTE.**

Relatore:

Consigliere Fabrizio Gentile

Ha collaborato all'attività istruttoria e all'elaborazione dei dati:

dr.ssa Debora Marina Marra



Deliberazione n. 31/2024

REPUBBLICA ITALIANA

LA CORTE DEI CONTI

**SEZIONE REGIONALE DI CONTROLLO PER LA VALLE D'AOSTA/VALLÉE D'AOSTE
(ADUNANZA PLENARIA)**

composta dai magistrati:

Cristiana Rondoni	Presidente
Roberto D'Alessandro	Consigliere
Fabrizio Gentile	Consigliere relatore
Franco Emilio Mario Vietti	Consigliere
Sara Bordet	Consigliere
Davide Floridia	Primo Referendario

visto l'art. 100, secondo comma, della Costituzione;

visto il Testo Unico delle Leggi sulla Corte dei conti, approvato con regio decreto 12 luglio 1934, n. 1214, e successive modificazioni;

vista la legge 14 gennaio 1994, n. 20, e successive modificazioni;

vista la legge 5 giugno 2003, n. 131, e successive modificazioni;

visto il decreto legislativo 5 ottobre 2010, n. 179 ("Norme di attuazione dello statuto speciale della Regione autonoma Valle d'Aosta/Vallée d'Aoste"), che ha istituito la Sezione di controllo della Corte dei conti per la Regione Valle d'Aosta/Vallée d'Aoste e ne ha disciplinato le funzioni;

visto il regolamento per l'organizzazione delle funzioni di controllo della Corte dei conti, approvato con deliberazione 16 giugno 2000, n. 14 delle Sezioni Riunite e successive modificazioni;

visto il decreto-legge 10 ottobre 2012, n. 174, convertito, con modificazioni, nella Legge 7 dicembre, n. 213, e successive modificazioni;

vista la deliberazione della Sezione plenaria 6 febbraio 2024, n. 1 con la quale è stato approvato il programma di controllo per il 2024 e viste le successive deliberazioni n. 5 e 7/2024 con le quali tale programma è stato integrato;

visto il decreto del Presidente della Sezione 21 maggio 2024, n. 8, con il quale sono stati costituiti i collegi ai sensi dell'articolo 3 del d.lgs. n. 179/2010;

visto il decreto 6 maggio 2024, n. 9, con il quale il Presidente della Sezione ha assegnato al Consigliere Fabrizio Gentile l'istruttoria concernente la prosecuzione del controllo sulla gestione in corso di esercizio sull'intervento M6C1I1.3- Rafforzamento dell'assistenza sanitaria intermedia e delle sue strutture - Ospedali di Comunità - P.N.R.R. della Regione autonoma Valle d'Aosta/Vallée d'Aoste;

visto il decreto del Presidente della Corte dei conti 3 aprile 2020, n. 139, recante "Regole tecniche ed operative in materia di coordinamento delle Sezioni regionali di controllo in attuazione del decreto-legge n. 18/2020";

visto il decreto del Presidente della Corte dei conti 18 maggio 2020, n. 153, recante "Regole tecniche e operative in materia di svolgimento delle camere di consiglio e delle adunanze in video conferenza e firma digitale dei provvedimenti dei magistrati nelle funzioni di controllo della Corte dei conti";

visti i provvedimenti di carattere organizzativo adottati dal Segretario generale della Corte dei conti e in particolare, da ultimo, le circolari 9 marzo 2021, n. 11, 30 marzo 2021, n. 13, 16 luglio 2021, n. 24, 13 ottobre 2021, n. 35, 14 ottobre 2021, n. 35, 26 ottobre 2021, n. 39;

vista l'ordinanza n. 27 in data 5 dicembre 2024, con la quale il Presidente della Sezione ha convocato l'odierna adunanza;

visti gli esiti dell'attività istruttoria svolta;

udito il relatore, Consigliere Fabrizio Gentile;

DELIBERA

di approvare la "Relazione sulla prosecuzione del controllo sulla gestione in corso d'esercizio - Intervento M6-C1-I-1.3 – Rafforzamento dell'assistenza sanitaria intermedia e delle sue strutture – Ospedali di Comunità – PNRR della Regione autonoma Valle d'Aosta/Vallée d'Aoste" che alla presente si unisce, quale parte integrante.

Dispone che la presente deliberazione venga trasmessa, a cura della Segreteria della Sezione, al Presidente della Regione Autonoma Valle d'Aosta/Vallée d'Aoste e al Direttore della Azienda pubblica di servizi alla persona Casa di riposo J.B. Festaz.

Così deliberato in Aosta, nella camera di consiglio del 6 dicembre 2024.

Il relatore

(Fabrizio Gentile)

Il presidente

(Cristiana Rondoni)

Depositato in segreteria in data corrispondente
a quella di sottoscrizione del funzionario.

Il funzionario preposto

(Debora Marina Marra)

INDICE

Premessa	1
1) Quadro normativo di riferimento	2
2) Metodologia del controllo	4
3) Il progetto per la realizzazione dell’Ospedale di Comunità	6
3.1 Il progetto	6
3.2 Cronoprogramma del progetto	8
3.3 Modello di governance adottato	11
4) Stato di attuazione del progetto. Anni 2023 e 2024	12
5) Quadro economico	15
6) ReGiS	17
7) Considerazioni conclusive	20

Premessa

Nella presente relazione la Sezione dà conto della prosecuzione del controllo sul processo di attuazione di uno specifico intervento del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) che interessa la Missione “Salute” (M6) e riguarda il “Rafforzamento dell’assistenza sanitaria intermedia e delle sue strutture (Ospedali di Comunità)” (M6C1.I-1.3), il cui soggetto attuatore è la Regione autonoma Valle d’Aosta, cui si aggiunge, tramite delega amministrativa, l’Azienda pubblica di servizi alla persona J.B. Festaz.

La Sezione aveva già esaminato lo stato di attuazione del progetto, nell’ambito dei controlli per l’anno 2023, approvando uno specifico referto con deliberazione n. 29 in data 17 ottobre 2023.

Tale attività trova fondamento nell’ambito dei controlli successivi sulla gestione, a norma di quanto previsto all’art. 3, comma 4, della legge n. 20/1994.

L’attività istruttoria è stata effettuata nel rispetto del contraddittorio: il presente referto è stato inviato al Direttore della Azienda pubblica di servizi alla persona J. B. Festaz, il quale non ha fatto pervenire osservazioni.

1. Quadro normativo di riferimento.

Il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) delinea un articolato pacchetto di riforme e investimenti al fine di accedere alle risorse finanziarie messe a disposizione dall'Unione europea con il Dispositivo per la ripresa e la resilienza (Recovery and Resilience Facility - RRF), perno della strategia di ripresa socio-economica post-pandemica finanziata tramite il programma Next Generation EU (NGEU).

Il Regolamento n. UE/2021/241 ha istituito il dispositivo per la ripresa e la resilienza, stabilendone gli obiettivi, il finanziamento e le relative regole di erogazione. Il Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) è stato valutato positivamente con decisione del Consiglio ECOFIN del 13 luglio 2021, notificata all'Italia in data 14 luglio 2021.

L'art. 7, comma 7, del decreto-legge 31 maggio 2021, n. 77, convertito dalla l. 29 luglio 2021, n. 108 stabilisce che: *"La Corte dei conti esercita il controllo sulla gestione di cui all'articolo 3, comma 4, della legge 14 gennaio 1994 n. 20, svolgendo in particolare valutazioni di economicità, efficienza ed efficacia circa l'acquisizione e l'impiego delle risorse finanziarie provenienti dai fondi di cui al PNRR. Tale controllo si informa a criteri di cooperazione e di coordinamento con la Corte dei conti europea, secondo quanto previsto dall'articolo 287, paragrafo 3 del Trattato sul funzionamento dell'Unione europea. La Corte dei conti riferisce, almeno semestralmente, al Parlamento sullo stato di attuazione del PNRR, in deroga a quanto previsto dall'articolo 3, comma 6, della legge 14 gennaio 1994, n. 20".*

L'art. 3, comma 4, della l. 14 gennaio 1994, n. 20 prevede che: *"La Corte dei conti svolge, anche in corso di esercizio, il controllo successivo sulla gestione del bilancio e del patrimonio delle amministrazioni pubbliche, nonché sulle gestioni fuori bilancio e sui fondi di provenienza comunitaria, verificando la legittimità e la regolarità delle gestioni, nonché il funzionamento dei controlli interni a ciascuna amministrazione. Accerta, anche in base all'esito di altri controlli, la rispondenza dei risultati dell'attività amministrativa agli obiettivi stabiliti dalla legge, valutando comparativamente costi, modo e tempi dello svolgimento dell'azione amministrativa. La Corte definisce annualmente i programmi e i criteri di riferimento del controllo sulla base delle priorità previamente deliberate dalle competenti Commissioni parlamentari a norma dei rispettivi regolamenti, anche tenendo conto, ai fini di referto per il coordinamento del sistema di finanza*

pubblica, delle relazioni redatte dagli organi, collegiali o monocratici, che esercitano funzioni di controllo o vigilanza su amministrazioni, enti pubblici, autorità amministrative indipendenti o società a prevalente capitale pubblico.”

Le Sezioni riunite in sede di controllo con deliberazione n. 43/SSRRCO/INPR/2022 hanno affermato che: “*L’attività delle sezioni regionali di controllo assume un ruolo particolarmente rilevante anche in sede di definizione del generale quadro programmatico in coerenza alla loro vicinanza al territorio che ne rappresenta valore fondante. Ed invero - come più volte sottolineato - l’articolazione centrale ed insieme territoriale dell’Istituto di controllo consente di offrire sia al Parlamento nazionale che alle diverse Assemblee regionali valutazioni e riferimenti finanziari e gestionali non altrimenti disponibili. [...] A livello di quadro generale programmatico non possono non evidenziarsi talune coordinate di fondo quali quelle della ulteriore possibile scala di programmazione attuativa, favorendo la collaborazione e la interazione tra queste sezioni riunite, le altre sezioni centrali e le stesse diverse sezioni regionali: possono così individuarsi sia sul piano orizzontale che su quello verticale virtuose e tempestive modalità di interazione e di collaborazione istituzionale, a partire da quanto sopra si è esplicitamente affermato in relazione ai rapporti semestrali sull’attuazione del PNRR ex articolo 7 d.l. 77.”*

La Sezione regionale di controllo, con deliberazione n. 31/2022 del 28 dicembre 2022, aveva approvato le linee programmatiche del controllo concomitante per l’anno 2023, individuando gli ambiti e i criteri selettivi delle indagini, gli strumenti e gli esiti e gli interventi da sottoporre al controllo nell’anno 2023, tra i quali l’intervento oggetto della presente relazione.

L’articolo 1, comma 12 *quinquies*, del d.l. 22 aprile 2023, n. 44, convertito, con modificazioni, nella l. n. 74/2023, entrato in vigore il 22 giugno 2023, intervenendo sull’art. 22 del d. l. n. 76/2020, ne ha modificato il testo, che attualmente recita: “*La Corte dei conti, anche a richiesta del Governo o delle competenti Commissioni parlamentari, svolge il controllo concomitante di cui all’articolo 11, comma 2, della legge 4 marzo 2009, n. 15, sui principali piani, programmi e progetti relativi agli interventi di sostegno e di rilancio dell’economia nazionale, ad esclusione di quelli previsti o finanziati dal Piano nazionale di ripresa e resilienza, di cui al regolamento (UE)2021/241 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 12 febbraio 2021, o dal Piano nazionale per gli investimenti complementari, di cui al decreto-legge 6 maggio 2021, n.59, convertito, con modificazioni, dalla legge 1° luglio 2021, n.101”.*

L'esclusione, con effetto dalla data di entrata in vigore della norma (22 giugno 2023), degli interventi afferenti al PNRR e al PNC ha comportato la cessazione del controllo concomitante sugli interventi già individuati nella deliberazione n. 31/2022, sui quali la Sezione ha continuato a svolgere il controllo sulla gestione, ai sensi della legge n. 20 del 1994, formulando valutazioni di economicità, efficienza ed efficacia in ordine all'acquisizione e all'impiego delle risorse provenienti dai fondi di cui al PNRR, nell'ottica della piena attuazione dello stesso e del pieno raggiungimento degli obiettivi in esso stabiliti.

2. Metodologia del controllo

Come detto, la Sezione esercita il controllo sulla gestione, ai sensi della legge n. 20 del 1994, formulando valutazioni di economicità, efficienza ed efficacia in ordine all'acquisizione e all'impiego delle risorse provenienti dai fondi di cui al PNRR, nell'ottica della piena attuazione dello stesso e del pieno raggiungimento degli obiettivi in esso stabiliti.

Il controllo affidato alla Sezione deve essere inteso come stimolo alla sana gestione degli enti ed è, altresì, funzionale ad evitare danni irreparabili agli equilibri di bilancio, finalizzato, quindi, ad accettare tempestivamente ritardi e anomalie nell'azione amministrativa, al fine di consentire l'adozione di provvedimenti idonei a rimuovere le disfunzioni accertate. La Sezione svolge, anche in corso di esercizio, il controllo successivo sulla gestione del bilancio e del patrimonio delle amministrazioni, degli enti strumentali e delle partecipate di cui le stesse si avvalgono, nonché degli enti (amministrazioni indipendenti, agenzie e altre figure soggettive) per i quali è previsto il controllo successivo, *ex art. 3, comma 4, della l. n. 20/1994*, verificando la legittimità e la regolarità delle gestioni, nonché il funzionamento dei controlli interni. La Sezione accerta, inoltre, la rispondenza dei risultati dell'attività amministrativa agli obiettivi stabiliti dalla legge, valutando comparativamente costi, modi e tempi dello svolgimento dell'azione amministrativa.

Nello svolgimento di tale attività la Sezione ha seguito le indicazioni contenute nelle Linee guida per l'esercizio del controllo sulla gestione approvate dalla Sezione centrale di controllo sulla gestione delle Amministrazioni dello Stato n. 12/2018/G.

In particolare, sono state acquisite informazioni, anche attraverso riunioni con i dirigenti e le figure apicali degli uffici, al fine di chiarire in modo rapido ed informale punti fondamentali della gestione e dell'attuazione del progetto.

Tenuto conto della tipologia dell'intervento sottoposto a controllo, l'attività ha riguardato in particolare la verifica del raggiungimento degli obiettivi, attraverso la consultazione dei documenti attinenti all'oggetto dell'indagine e collegati alle valutazioni del PNRR e il grado di avanzamento complessivo del progetto, nel rispetto dei Target stabiliti a livello europeo.

Più nello specifico, per quanto riguarda gli strumenti del controllo, uno fra i principali strumenti utilizzati è stato l'accesso al sistema informativo previsto dall'articolo 1, comma 1043, della legge 30 dicembre 2020, n. 178 (Legge di bilancio 2021), denominato "ReGIS" - sviluppato dalla Ragioneria Generale dello Stato - che rappresenta la modalità unica attraverso cui le Amministrazioni centrali e territoriali, gli uffici e le strutture coinvolte nell'attuazione possono adempiere agli obblighi di monitoraggio, rendicontazione e controllo delle misure e dei progetti finanziati dal PNRR.

L'acquisizione dei dati e delle informazioni è avvenuta con le consuete modalità di confronto e dialogo con le amministrazioni responsabili della gestione degli interventi sottoposti al controllo, attraverso apposite richieste in sede istruttoria. In data 1° ottobre 2024, è stato possibile effettuare una visita *in loco* nei locali oggetto di intervento per la realizzazione dell'Ospedale di comunità, all'interno dell'immobile sede della Azienda pubblica di servizi alla persona J.B. Festaz. Della visita, è stato redatto apposito verbale.

Gli esiti del controllo della Sezione sono stati inviati in data 11 novembre 2024 al soggetto attuatore per eventuali osservazioni, nel rispetto del principio del contraddittorio.

3. Il progetto per la realizzazione dell’Ospedale di Comunità

Premessa

Con deliberazione 8 aprile 2024, n. 5, recependo specifica richiesta formulata dal Consiglio regionale, la Sezione ha approvato, quale integrazione al proprio programma di attività già deliberato con atto n. 1/2024, la prosecuzione del controllo sulla gestione in corso di esercizio sull'intervento M6C1I1.3 - Rafforzamento dell'assistenza sanitaria intermedia e delle sue strutture - Ospedali di Comunità - P.N.R.R. della Regione Autonoma Valle d'Aosta/Vallée d'Aoste. Soggetto attuatore del progetto, oltre alla Regione, è l'Azienda J.B. Festaz.

La Sezione si era espressa con deliberazione n. 29/2023 sulla fase iniziale del progetto. In tale deliberazione, la Sezione, a conclusione dell'esame effettuato, aveva riscontrato in sintesi:

- l'assenza di ritardi o carenze nell'esecuzione del progetto;
- il rispetto dei target fissati alla data del 30 settembre 2023;
- il rispetto del cronoprogramma stabilito;
- la conformità dell'attuazione del progetto agli standard previsti e la rispondenza ai principi di economicità, efficienza ed efficacia della gestione posta in essere dall'Azienda di servizi alla persona J.B. Festaz.

3.1. Il progetto

La Regione autonoma Valle d'Aosta, in relazione alla linea di intervento M6-C1-3 “Rafforzamento dell'assistenza sanitaria intermedia e delle sue strutture (Ospedali di Comunità), tenuto conto delle indicazioni del citato D.M. 77/2022, ha valutato di dotarsi di due Ospedali di comunità:

- il primo finanziato con fondi derivanti dal PNRR, all'interno della Casa di riposo J.B. Festaz, nella parte della struttura occupata dalla “Residenza Sanitaria Assistenziale” - RSA e dall’"Unità di Assistenza Prolungata" - UAP;
- il secondo in Bassa Valle, nel territorio del Comune di Verrès, da finanziare utilizzando fondi provenienti dal bilancio regionale.

Per l'attuazione della Missione 6 del PNRR, la Regione, con deliberazione della Giunta regionale 7 marzo 2022, n. 241, ha approvato gli indirizzi in merito agli investimenti assegnati, prevedendo la realizzazione di un Ospedale di comunità nel Comune di Aosta, nei locali dell'Azienda pubblica di servizi alla persona "J.B. Festaz", che risulta soggetto attuatore insieme con la Regione medesima. L'importo complessivo delle risorse assegnate per la realizzazione dell'Ospedale è pari a euro 1.905.588,56.

Successivamente, con deliberazione n. 596/2022 , la Regione ha approvato il Piano operativo regionale e le schede tecniche relative alle linee di investimento del PNRR, Missione 6 "Salute", Componenti 1 "Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l'assistenza sanitaria territoriale" e 2 "Innovazione, ricerca e digitalizzazione del servizio sanitario nazionale", oltre a prenotare, per il finanziamento del progetto dell'Ospedale di Comunità (CUP C62C21002010001) la somma di euro 1.905.585,00 sul seguente capitolo del bilancio finanziario gestionale della Regione per il triennio 2022/2024:

- Capitolo U0026355 "Contributi agli investimenti all'Azienda di pubblici servizi alla persona Casa di riposo J.B. Festaz di Aosta, su fondi assegnati dallo Stato, a valere sul Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), per la realizzazione "dell'Ospedale di Comunità" (intervento 1.3 - Ospedali della Comunità)", a favore dell'Azienda pubblica di servizi alla persona Maison de repos "J. B. Festaz" (codice creditore 23723):
 - Anno 2022 euro 400.000,00;
 - Anno 2023 euro 1.505.585,00.

La Regione ha dato, altresì, atto che le suindicate spese sono finanziate da risorse vincolate relative al PNRR e al PNC trasferite dal Ministero della Salute, stanziate con variazione di bilancio sui sottoindicati capitoli del bilancio finanziario gestionale della Regione per il triennio 2022/2024 e da stanziare sui futuri bilanci della Regione per le annualità successive, sulla base dei cronoprogrammi delle attività e delle spese, secondo la seguente suddivisione:

- Capitolo E0022798 “Contributi agli investimenti per il finanziamento della realizzazione dell’Ospedale di Comunità a valere sul Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)”:
 - Anno 2022 euro 400.000,00;
 - Anno 2023 euro 1.505.585,00.

Il 31 maggio 2022 è stato firmato tra il Presidente della Regione e il Ministro della Salute il Contratto Istituzionale di Sviluppo (CIS), strumento di programmazione negoziata per la realizzazione degli interventi finanziati nell’ambito della Missione 6 del PNRR.

Nel successivo mese di luglio 2022, è stato siglato l’Accordo di programma tra la Regione, l’Azienda J.B. Festaz e l’Azienda USL della Valle d’Aosta per l’edificazione di un Ospedale di comunità, trasmesso all’Unità di Missione del Ministero della salute responsabile dell’attuazione degli interventi finanziati con il PNRR. L’Accordo è stato poi modificato nel successivo mese di novembre, su specifica richiesta del Ministero della Salute.

3.2 Cronoprogramma del progetto

Il Piano operativo (POR) per gli investimenti della Missione 6 Salute, approvato con la citata deliberazione della Giunta regionale n. 596/2022, riporta il cronoprogramma previsto per la realizzazione degli Ospedali di comunità.

Missione/Target	Descrizione	Termine di esecuzione regionale
Target	Assegnazione dei codici CUP per la realizzazione degli Ospedali di comunità	T2 2022
Target	Approvazione dei progetti idonei per indizione della gara per la realizzazione degli Ospedali di comunità	T1 2023
Target	Assegnazione dei condici CIG/provvedimento di convenzione per la realizzazione degli Ospedali di	T1 2023

	comunità	
Target	Stipula delle obbligazioni giuridicamente vincolanti per la realizzazione degli Ospedali di comunità	T3 2023
Target	Ospedali di comunità rinnovati, interconnessi e dotati di attrezzature tecnologiche	T1 2026

Nell'ambito degli interventi PNRR, sono associati a ciascuna misura o sub-misura, i relativi milestone e target (M&T)¹ di rilevanza europea e nazionale, che, per la realizzazione degli Ospedali di comunità, sono riepilogati nella successiva tabella.

Nome Milestone-Target	Trimestre di conseguimento	Anno di conseguimento
T.1 Assegnazione di almeno 400 codici CUP (Codice unico di progetto) per la realizzazione degli Ospedali di comunità	T2	2022
T.2 Approvazione di almeno 400 progetti idonei per indizione della gara per la realizzazione degli Ospedali di comunità	T1	2023
T.3 Assegnazione di almeno 400 codici CIG/provvedimento di convenzione per la realizzazione degli Ospedali di comunità	T2 POR:T1	2023
Stipula di almeno 400 obbligazioni giuridicamente vincolanti per la realizzazione degli Ospedali di comunità	T3	2023
T.4 Stipula di almeno 307 obbligazioni giuridicamente vincolanti per la realizzazione degli Ospedali di comunità	T4 POR: T3	2023
Ospedali di Comunità rinnovati, interconnessi e dotati di attrezzature tecnologiche	T2 POR: T1	2026

¹ Le milestone definiscono generalmente fasi rilevanti di natura amministrativa e procedurale: sono traguardi qualitativi da raggiungere tramite una determinata misura del PNRR (riforma e/o investimento); individuano spesso fasi chiave dell'attuazione delle misure (e.g. legislazione adottata, piena operatività dei sistemi informativi, etc.). I target rappresentano i risultati attesi dagli interventi, quantificati con indicatori misurabili: sono traguardi quantitativi da raggiungere tramite una determinata misura del PNRR (riforma e/o investimento); sono misurati tramite indicatori ben specificati.

Per quanto riguarda il progetto dell’Ospedale di comunità previsto all’interno della Azienda J.B. Festaz, risultano conseguiti e rispettati i seguenti target, come riepilogato nella successiva tabella:

Realizzazione	Scadenza	Target
T1 2022 28/02/2022	T2 2022	T.1 Assegnazione di almeno 400 codici CUP (Codice unico di progetto) per la realizzazione degli Ospedali di comunità
T1 2023 30/03/2023	T1 2023	T.2 Approvazione di almeno 400 progetti idonei per indizione della gara per la realizzazione degli Ospedali di comunità
T2 2023 31/05/2023	T2 2023 POR: T1 2023	T.3 Assegnazione di almeno 400 codici CIG/provvedimento di convenzione per la realizzazione degli Ospedali di comunità
T3 2023 28/09/2023	T4 2023 POR: T3	T.4 Stipula di almeno 307 obbligazioni giuridicamente vincolanti per la realizzazione degli Ospeali di comunità

Secondo quanto indicato dal RUP dell’intervento, durante l’incontro del 1° ottobre 2024, è possibile prevedere il rispetto dell’ultimo target “Ospedali di comunità rinnovati, interconnessi e dotati di attrezzature tecnologiche” entro il T1 2026, in conformità al cronoprogramma.

Il RUP ha comunicato che le attività pianificate nel periodo compreso tra la fine del 2024 e i primi mesi del 2025 seguiranno il seguente cronoprogramma:

- entro il 30 novembre 2024: è prevista la fine presunta dei lavori (vale a dire la realizzazione dell’opera e la posa degli arredi);
- entro il 15 dicembre 2024: si avrà il completamento del collaudo;
- entro il 30 giugno 2025: è prevista la convenzione di gestione tra l’Amministrazione regionale, l’Azienda sanitaria locale e l’Azienda di servizi pubblici alla persona J.B. Festaz;
- entro il 1° giugno 2026: l’Ospedale di comunità dovrebbe aprire ed essere operativo.

3.3 Modello di governance adottato

L’Azienda J.B. Festaz ha redatto un “piano progetto”, vale a dire un documento di gestione articolato per fasi, per evidenziare gli eventuali scostamenti dei risultati parziali a fronte degli obiettivi previsti. Il Piano progetto consente di evidenziare tutte le attività da effettuare, comprese le micro-attività, i soggetti coinvolti, le responsabilità e i tempi di realizzazione.

Il Piano progetto, strumento operativo curato dal Responsabile unico di progetto, è stato illustrato al Consiglio di amministrazione dell’Azienda pubblica J.B. Festaz e condiviso con l’Amministrazione regionale e l’Azienda USL.

Il modello di governance si basa sulle seguenti figure cardine, direttamente coinvolte nella gestione e nell’attuazione delle varie fasi del progetto:

- Responsabile unico del progetto (RUP): Direttore dell’Azienda J.B. Festaz;
- Project manager: esperto esterno, responsabile della corretta esecuzione del progetto, incaricato di guidare il team progetto e di interfacciarsi con gli stakeholder coinvolti e i soggetti interessati al fine del rispetto dei costi, dei tempi e della qualità del progetto;
- Personale interno dell’Azienda J.B. Festaz: a seconda delle aree di attività, sono coinvolte varie figure professionali dell’area amministrativa e dell’area sanitaria (Direttore sanitario e il Coordinatore di struttura);
- Consiglio di amministrazione dell’Azienda, composto da un Presidente e da due consiglieri di amministrazione;
- gruppi di lavoro: istituiti per ambiti tematici e con la partecipazione anche di funzionari regionali o dell’ASL;
- consulenti specialistici:
 - un consulente legale specialistico: l’incarico riguarda il supporto al progettista per gli aspetti legati al PNRR, la supervisione delle procedure del piano progetto e della modulistica;
 - un consulente fiscale: l’incarico riguarda nello specifico l’attività di supporto all’ufficio contabilità e bilancio dell’Azienda;

- una società incaricata di effettuare la validazione Progetto di fattibilità tecnica ed economica e del progetto esecutivo-definitivo;
- la struttura interna dell'Amministrazione regionale, denominata “Finanziamento del servizio sanitario, investimenti e qualità dei servizi socio sanitari”, incardinata nell'Assessorato sanità, salute e politiche sociali, che rappresenta il soggetto attuatore “Regione autonoma Valle d'Aosta” nell'ambito del progetto e svolge attività di controllo sulle attività svolte dalla Azienda J.B. Festaz.

Quest'ultima, nell'ambito della realizzazione del progetto, ha effettuato vari affidamenti diretti ai sensi di quanto previsto dall'art. 1, comma 2, del d.l. n. 76/2020, fatta eccezione per due gare:

- per l'affidamento dei lavori per l'intervento edilizio, l'Azienda J. B. Festaz ha siglato apposita convenzione con la Stazione Unica Appaltante (SUA);
- l'acquisto degli arredi per l'Ospedale è stato effettuato tramite la Centrale Unica di Comittenza della Valle d'Aosta (CUC).

4. Stato di attuazione del progetto. Anni 2023 e 2024

Al fine di fornire un quadro riepilogativo delle varie fasi realizzative del progetto, nella tabella seguente viene rappresentato, in maniera sintetica, il cronoprogramma delle varie attività poste in essere per l'esecuzione del progetto in questione, come fornito dalla Azienda J.B. Festaz , in sede istruttoria e nel corso della visita in loco effettuata il 1° ottobre 2024.

Anno 2023:

DATA	ATTIVITA'
18.01.2023	Adozione del Sistema organico delle procedure dell'Azienda J.B. FESTAZ per le attività di controllo e di rendicontazione per la realizzazione dell'Ospedale di Comunità
23.02.2023	Approvazione del progetto di fattibilità tecnico-economica (PFTE) ²
30.03.2023	Approvazione del progetto esecutivo-definitivo ³
31.03.2023	Target: Approvazione dei progetti idonei per indizione della gara per la realizzazione degli Ospedali di Comunità – TARGET RISPETTATO
	Target: Assegnazione dei codici CIG/provvedimenti di convenzione per la realizzazione degli Ospedali di Comunità – TARGET NON RISPETTATO

² Deliberazione del Consiglio di amministrazione dell'Azienda J.B. Festaz n. 5 del 23 febbraio 2023.

³ Deliberazione del Consiglio di amministrazione dell'Azienda J.B. Festaz n. 6 del 30 marzo 2023.

10.05.2023	Trasmissione alla SUA della richiesta di avvio dell'attività di concertazione pre-gara
31.05.2023	TARGET: assegnazione dei codici CIG/provvedimenti di convenzione per la realizzazione - TARGET ASSOLTO (era scaduto il 31.03 ed era da conseguire entro 30.06.2023)
7.06.2023	Accreditamento: invio istanza per la richiesta di autorizzazione alla realizzazione dell'OdC (primo step accreditamento)
22.06.2023	Aggiornamento del Piano progetto (documento di pianificazione)
26.06.2023	Riunione con gli Uffici regionali e con l'ufficio rendicontazione Missione 6 del Ministero della Salute per la verifica della procedura dell'invio dei rendiconti. Chiusura dei rendiconti dei pagamenti effettuati il 27 aprile 2023
27.06.2023	Invio rendiconti da parte del referente unico regionale (Assessorato alla sanità)
Dal 20.06 al 5.07.2023	Procedura negoziata tramite SUA per l'affidamento dei lavori
4.07.2023	Aggiornamento del Sistema organico delle procedure per l'attività di controllo e rendicontazione per la realizzazione dell'Ospedale di Comunità
13.07.2023	Dichiarazione gara deserta
18.07.2023	Dichiarazione CUC di disponibilità per la gara di fornitura e posa degli arredi
24.07.2023	Approvazione del progetto di interesse specifico tra Regione, AUSL e JBF e del relativo schema di protocollo di intesa per l'assegnazione temporanea di personale in servizio presso JBF all'AUSL (cfr. dgr. 824/2023)
2.08.2023	Approvazione di uno dei tre rendiconti presentanti su REGIS
8-24.08.2023	Seconda procedura negoziata tramite SUA per l'affidamento dei lavori
10.08.2023	Approvazione dell'elenco dei lavoratori RSA/UAP da assegnare temporaneamente all'AUSL (7 infermieri + 11 OSS) e altri reparti dell'Azienda J. B. FESTAZ (3 infermieri + 4 oss)
31.08.2023	Chiusura nuclei RSA e UAP di JBF
6.09.2023	Verbale di gara con proposta di aggiudicazione all'impresa JB Costruzioni s.r.l.
15.09.2023	Affidamento lavori a JB Costruzioni s.r.l. (determina n. 222/2023)
26.09.2023	Approvazione secondo rendiconto su REGIS
30.09.2023	TARGET: Stipula delle obbligazioni giuridicamente vincolanti per la realizzazione degli Ospedali di Comunità - TARGET RAGGIUNTO
18.10.2023	Approvazione di un ulteriore rendiconto
23.10.2023	Procedura di accreditamento: ritiro dell'istanza di autorizzazione in accordo con l'Assessorato Sanità; la verifica dei requisiti è rimandata alla richiesta di autorizzazione all'esercizio
24.10.2023	Consegna cantiere. Data prevista per la fine dei lavori: 24.06.2024

Anno 2024:

DATA	ATTIVITA'
8.02.2024	Bando per fornitura arredi pubblicato dalla CUC
11.03.2024	Affidamento incarico per il collaudo tecnico-amministrativo in corso d'opera e finale a InGeoLab S.r.l.
14.03.2024	Proroga termini del bando CUC
29.03.2024	Attestazione per adempimenti ex art. 2, comma 11 del D.L. 19/2024
09.04.2024	Approvazione ulteriore rendiconto spese
19.04.2024	Approvazione I SAL (Determina JBF n. 45/2024)
22.04.2024	Proposta di aggiudicazione a MIS MEDICAL S.r.l.
	Approvazione ulteriore rendiconto spese
30.05.2024	Approvazione II SAL (Determina JBF n. 67/2024)
10.06.2024	Proroga di 60 giorni (Determina JBF n. 80/2024)
	Aggiudicazione definitiva a MIS MEDICAL s.r.l della fornitura degli arredi (Determina JBF n. 82/2024)
18.06.2024	Presentazione variante
15.07.2024	Riunione tra Reione /JBF/AUSL per futura convenzione di gestione
30.07.2024	Validazione variante
1.08.2024	Riunione tra Regione /JBF/AUSL per futura convenzione di gestione
5.08.2024	Presa d'atto del RUP della validazione variante (Determina n. 112/2024)
12.08.2024	Riunione tra Regione /JBF/AUSL per futura convenzione di gestione
13.08.2024	Approvazione variante da parte del CdA di JBF (delibera del CdA n. 16/2024)
16.09.2024	Approvazione da parte di JBF dei progetti definitivi arredi (MIS Medical)

5. Quadro economico

Il progetto per la realizzazione dell’Ospedale di comunità all’interno della sede della Azienda di servizi pubblici alla persona J.B. Festaz è stato finanziato con fondi proveniente dal PNRR, per un importo complessivo pari a euro 1.905.585, oneri inclusi.

Il quadro economico del progetto, quale risultante all’interno della banca dati ReGis, prevede spese per lavori (euro 1.621.358,61), per la progettazione (euro 197.418,05) e per servizi di consulenza (euro 86.808,34), come di seguito riepilogato:

OSPEDALE DI COMUNITA' APSP JB FESTAZ AOS

✓ Quadro economico

 Visualizza Storico Modifiche

 Visualizza storico categorie QE

 Scarica Excel

Cerca



Tipologia voce spesa ↑	Categoria Quadro Economico ↑	Importo ↑	Modalità rendicontativa ↑	Allegati ↑	
00303 - LAVORI	0 - CORRENTE	1.621.358,61 €	0 - Da definire	 Allegati (0)	 Visualizza Note
00301 - PROGETTAZIONE E STUDI	0 - CORRENTE	197.418,05 €	0 - Da definire	 Allegati (0)	 Visualizza Note
00305 - SERVIZI DI CONSULENZA	0 - CORRENTE	86.808,34 €	0 - Da definire	 Allegati (0)	 Visualizza Note
1.905.585,00 €					

Fonte: banca dati ReGis

A valere sulle risorse disponibili per il progetto, sono stati effettuati vari affidamenti per la realizzazione dell’Ospedale di comunità. Nella successiva tabella, sono elencate le procedure di gara, con il relativo codice CIG⁴, l’importo delle stesse e l’indicazione del soggetto affidatario.

⁴Il Codice Identificativo di Gara (CIG) è un codice adottato per identificare un contratto pubblico stipulato in seguito ad una gara d’appalto o affidato con una delle altre modalità consentite dal codice dei contratti pubblici. È costituito da una sequenza di 10 caratteri alfanumerici ed è utilizzato ai fini della tracciabilità dei pagamenti relativi ai contratti pubblici.

CIG	PROCEDURA	IMPORTO (euro) oneri esclusi	AFFIDATARIO
9349548316	Affidamento diretto	159.158,27	Ing. S. Pallù
93495959DD	Affidamento diretto	75.182,00	Isamed srl.
942166189C	Affidamento diretto	22.000,00	VisaMultimedia srl
9503255E14	Affidamento diretto	6.344,00	Avv.to B. Braggio
9512407E92	Affidamento diretto	20.300,80	Inart srl
B2261142C8	Affidamento diretto	6.090,24	Inart srl
A002376439	S.U.A	1.173.321,17	J.B. Costruzioni
		112.484,26	J.B. Costruzioni
B0BA23EAC7	Affidamento diretto	16.299,78	InGeLab s.r.l
B0487427FE	CUC	314.323,92	MIS MEDICAL srl
Totale		1.900.272,66	
Restante sul progetto		5.312,34	

I pagamenti effettuati alla data del 30 settembre 2024 sono riepilogati nella tabella che segue:

Nr. Rendiconto presentato	Data	Importo oneri inclusi (in euro)
3000004623	27.06.2023	6.344,00
3000004627	27.06.2023	52.508,80
3000004651	24.06.2023	78.665,60
3000012928	5.12.2023	40.382,00
3000028246	22.01.2024	234.664,23
3000061239	14.08.2024	465.983,53
3000063281	19.09.2024	397.810,50
		1.276.358,66

L'importo totale pari a euro 1.276.358,66 è stato rendicontato al Ministero della Salute, che ha approvato un importo pari a euro 412.564,63. Alla data del 30 settembre 2024, risultano sottoposti al controllo del Ministero 863.794,03 euro.

6. ReGiS

Il sistema informativo ReGiS, sviluppato dalla Ragioneria Generale dello Stato – come previsto dall'art. 1, comma 1043, della legge 30 dicembre 2020, n. 178 (Legge di bilancio 2021) e dal DPCM 15 settembre 2021 - rappresenta la modalità attraverso cui le amministrazioni centrali e territoriali, gli uffici e le strutture coinvolte nell'attuazione possono adempiere agli obblighi di monitoraggio, rendicontazione e controllo delle misure e dei progetti finanziati dal PNRR. ReGiS è rivolto alla rilevazione e diffusione dei dati di monitoraggio del PNRR e mira a supportare gli adempimenti di rendicontazione e controllo previsti dalla normativa vigente. Secondo le indicazioni ministeriali, l'aggiornamento del portale deve avvenire mensilmente e, in particolare, secondo le seguenti modalità:

- i soggetti attuatori sono tenuti caricare i dati di propria competenza entro i primi 10 giorni successivi alla conclusione del mese oggetto di monitoraggio;
- le Unità di Missione PNRR, istituite presso le Amministrazioni titolari, hanno 20 giorni di tempo per procedere alla validazione dei dati caricati.

Nella tabella sottostante, sono riportati i dati base del progetto in argomento, come extrapolati dalla consultazione dell'applicativo.

Item Data

Portfolio ID: PNRR	Amministrazione: MS - Min Salute	Codice convenzione: 2000033298
Cup: C62C21002010001	Soggetto Attuatore: REGIONE AUTONOMA VALLE D'AOSTA	Stato Cup: Attivo
Definizione: OSPEDALE DI COMUNITA' APSP JB FESTAZ AO	CF / P.iva Sog. Att.: 80002270074	Importo €: 1.905.585,00
Initiative ID: M6C1I1.3	Codice Proc. attiv.: 1000000098	Costo Ammesso €: 1.905.585,00

All'interno della Sezione "Anagrafica progetto", è possibile verificare i dati e i documenti inseriti dalla Regione Valle d'Aosta e dall'Azienda J.B. Festaz.

↑ Comprimi tutto

↓ Espandi tutto

Scarica Excel

Fase procedurale	Attività	Sottofase	Data Inizi...	Data Fine ...	Data Inizi...	Data Fine ...	Allegati
00303 PFTE (PROGETTO DI FATTIBILITÀ TECNICO ECONOMICA)			30/08/2022	31/01/2023	30/08/2022	23/02/2023	 Allegati (55)
00308 PROGETTAZIONE DEFINITIVA + ESECUTIVA			01/02/2023	31/03/2023	17/02/2023	30/03/2023	 Allegati (67)
00309 PREDISPOSIZIONE CAPITOLATO E BANDO DI GARA			01/04/2023	15/06/2023	01/04/2023	05/06/2023	 Allegati (16)
00310 PUBBLICAZIONE BANDO DI GARA			20/06/2023	05/07/2023	20/06/2023	24/08/2023	 Allegati (5)
00311 AGGIUDICAZIONE	➡		06/07/2022	31/12/2024	03/05/2022		 Allegati (3)
00312 STIPULA CONTRATTO	➡		01/09/2023	30/09/2023	07/09/2023	28/09/2023	 Allegati (4)
00313 ESECUZIONE LAVORI	➡		01/11/2023	25/11/2024	24/10/2023		 Allegati (306)
00314 COLLAUDO	➡		01/11/2024	31/12/2024			 Allegati (0)

Fonte: banca dati ReGiS

Dalle verifiche effettuate dalla Sezione, risulta che è stata inserita tutta la documentazione amministrativa relativa a ciascuna fase. Nella successiva tabella è riepilogato il piano dei costi del progetto.

↙ Piano dei Costi

Tavella
 Grafico

Scarica Excel
Cerca

Anno di riferimento	↑↓ Totale Piano dei costi	↑↓ Importo da realizzare nell'anno	↑↓ Importo realizzato nell'anno	↑↓ Importo da pagare nell'anno	↑↓ Allegati ↑↓
2023	412.564,63 €	0,00 €	412.564,63 €	0,00 €	Allegati (29)
2024	1.493.020,37 €	616.538,52 €	876.481,85 €	0,00 €	Allegati (3)
	1.905.585,00 €	616.538,52 €	1.289.046,48 €	0,00 €	

La Sezione rileva che l’Azienda J.B Festaz aggiorna costantemente la banca dati ReGiS ai fini del rendiconto e del monitoraggio dell’intervento in esame.

7. Considerazioni conclusive.

La Regione autonoma Valle d'Aosta/Vallée d'Aoste ha deciso di realizzare un Ospedale di Comunità, nell'ambito di una riorganizzazione complessiva dell'assistenza sanitaria territoriale, utilizzando le risorse del P.N.R.R.

L'Amministrazione titolare dell'investimento M6-C1-I-1.3 "Rafforzamento dell'assistenza sanitaria intermedia e delle strutture (Ospedali di Comunità)" è il Ministero della Salute. I soggetti attuatori sono la Regione autonoma Valle d'Aosta e, sulla base di specifica delega amministrativa, l'Azienda pubblica di servizi alla persona J.B. Festaz.

Con deliberazione 8 aprile 2024, n. 5, recependo specifica richiesta formulata dal Consiglio regionale, la Sezione ha approvato, quale integrazione al proprio programma di attività, la prosecuzione del controllo sulla gestione in corso di esercizio sull'intervento in argomento. La Sezione si era espressa con deliberazione n. 29/2023 sulla fase iniziale del progetto. In tale deliberazione, la Sezione, a conclusione dell'esame effettuato, aveva riscontrato:

- l'assenza di ritardi o carenze nell'esecuzione del progetto;
- il rispetto dei target fissati alla data del 30 settembre 2023;
- il rispetto del cronoprogramma stabilito;
- la conformità dell'attuazione del progetto agli standard previsti e la rispondenza ai principi di economicità, efficienza ed efficacia della gestione posta in essere dall'Azienda di servizi alla persona J.B. Festaz.

La presente relazione conferma il giudizio positivo già formulato dalla Sezione nel 2023, dal momento che il controllo sulla gestione in corso di esercizio, attivato dalla Sezione ai sensi dell'art. 3, comma 4, della l. n. 20/1994, allo stato degli atti, non ha evidenziato profili di criticità in ordine alla legittimità e alla regolarità della gestione da parte della Regione autonoma Valle d'Aosta e dell'Azienda pubblica J.B. Festaz.

A conclusione dell'esame effettuato, questa Sezione evidenzia che non ci sono ritardi o carenze nell'esecuzione del progetto volto alla realizzazione dell'Ospedale di comunità.

Il modello di governance adottato ha consentito una buona *performance*, permettendo il rispetto del cronoprogramma stabilito.

I dati richiesti dal sistema REGIS sono stati inseriti con regolarità e cadenza periodica.

La Sezione ha potuto, inoltre, in occasione di apposita visita *in loco* il 1° ottobre 2024, verificare lo stato di realizzazione dell'opera.

Conseguentemente, la Sezione constata la conformità dell'attuazione del progetto agli standard previsti e la rispondenza ai principi di economicità, efficienza ed efficacia della gestione posta in essere dall'Azienda di servizi alla persona J.B. Festaz, tenuto conto dell'importanza dell'investimento nella programmazione sanitaria regionale.

La Sezione, da ultimo, ritiene utile segnalare che l'assenza di specifici rilievi su elementi non esaminati nella presente relazione non costituisce di per sé valutazione positiva e che quanto valutato in questa sede, per i connotati propri del presente controllo, non attiene alla regolarità dei comportamenti sottostanti agli atti, i quali potranno essere oggetto di valutazione in altre sedi competenti.

Si richiama, in proposito, quanto previsto dall'articolo 1, comma 1043, della l. 30 dicembre 2020, n. 178: *"Le amministrazioni e gli organismi titolari dei progetti finanziati ai sensi dei commi da 1037 a 1050 sono responsabili della relativa attuazione conformemente al principio della sana gestione finanziaria e alla normativa nazionale ed europea, in particolare per quanto riguarda la prevenzione, l'individuazione e la correzione delle frodi, la corruzione e i conflitti di interessi, e realizzano i progetti nel rispetto dei cronoprogrammi per il conseguimento dei relativi target intermedi e finali"*.

