
DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

0000037 del 31/01/2018

OGGETTO: ADOZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2018 V.1 IN FORMA DI PROVVISORIO TECNICO

IL DIRETTORE GENERALE

nominato con Deliberazione Giunta Regionale n. 38-1366 del 27.04.2015;

su conforme proposta del Direttore S.C. Bilancio e Contabilità, che ne attesta la legittimità nonché la regolarità formale e sostanziale di quanto appresso indicato;

individuato il Dott. Fabio Aimar quale responsabile del procedimento

Preso atto del contenuto della DGR n. 113-6305 del 22/12/2017 avente ad oggetto: "Preso atto del bilancio preventivo economico 2017 degli Enti del SSR, e riparto agli Enti del SSR delle ulteriori risorse c/esercizio 2017, ad integrazione e/o rettifica delle risorse provvisorie assegnate con D.G.R. n. 35-5329 del 10/07/2017. Determinazione delle risorse assegnate agli Enti del SSR ai fini degli obiettivi economico-finanziari per l'anno 2018".

Esaminato il contenuto della nota regionale n. prot. 24887/A14000 del 7 dicembre 2016, avente ad oggetto: "Bilancio di previsione delle aziende sanitarie 2017 (Dlgs 118/2011 e smi)"

Considerato che tale nota fornisce le istruzioni per lo schema tipo di predisposizione del piano di efficientamento ed individua le modalità di trasmissione della documentazione prevista per il bilancio Preventivo Economico Annuale 2017;

Dato atto che, in assenza di ulteriori indicazioni regionali, è stato necessario utilizzare le disposizioni di cui alla nota del 7 dicembre 2016, in quanto compatibili, anche per l'anno 2018;

Dato atto che l'ASL CN1 ha ricevuto dai funzionari regionali incaricati istruzioni operative per la compilazione dei modelli 1 e CP con email del 6 dicembre 2017;

Dato atto che l'ASL CN1 ha ricevuto dai funzionari regionali incaricati istruzioni operative per la predisposizione del bilancio di previsione 2018 con email del 19 gennaio 2018 (es. finanziamento oneri per indennizzi ai trasfusi, mutuo copertura perdita 2000, indicazioni per mobilità, emoderivati, DPC, laboratori ecc);

Preso atto che la Regione Piemonte non ha fin qui formalizzato un'assegnazione per le seguenti poste contabili 2018:

1. Copertura oneri mutuo disavanzo 2000;
2. Copertura oneri per indennizzi ai trasfusi legge 210/92;
3. Copertura oneri prestazioni extralea;

e che con email del 19 gennaio 2018 è stato indicato, per i punti 1 e 2, di iscrivere costi e ricavi a copertura;

Dato atto che le attività c.d. extralea vengono erogate anche nell'anno 2018;

Tenuto conto che il bilancio di previsione 2018 versione 1 è stato valorizzato, secondo le istruzioni regionali sopra richiamate, sull'applicativo informatico regionale Flussi Economici e Contabili (FEC);

Dato atto che l'ASL CN1 ha adottato, con deliberazione numero 354 del 13/10/2017, la programmazione triennale degli investimenti per il periodo 2018-2020;

Considerato che l'ASL CN1 ha indicato un utilizzo della riserva da accantonamento dell'utile dell'esercizio 2016 per gli investimenti dell'anno 2018 pari a 1,5 milioni di euro;

Tenuto conto che l'ASL CN1 ha adottato per l'anno 2018 i necessari provvedimenti organizzativi, con articolazione delle attività e delle risorse per ogni macro area aziendale, al fine di consentire il proseguimento dell'attività istituzionale (deliberazione n. 445 del 7/12/2017);

Considerato che dall'anno 2012 l'ASL CN1 si è dotata di un sistema di monitoraggio trasversale della spesa (budget autorizzatorio) e che tale sistema di monitoraggio è attivo anche per l'anno 2018;

Preso atto che le spese che non risultano limitate dal budget trasversale suddetto (lato ordini) sono oggetto di monitoraggio e controllo attraverso altri strumenti (es. tetto di spesa per il Personale);

Dato atto che le dotazioni iniziali di spesa, assegnate in disponibilità dei servizi titolari di budget autorizzatorio trasversale dovranno successivamente essere ridefinite non appena sarà noto l'importo di finanziamento regionale conto esercizio 2018 effettivamente assegnato all'ASL CN1, anche in esito al riparto delle risorse del Fondo Sanitario Nazionale;

Considerato che l'ASL CN1 ha adottato, ai fini interni, un sistema di monitoraggio dell'andamento economico (costi\ricavi, consumi\produzione), con chiusure intermedie a livello mensile e trimestrale;

Acquisiti, per quanto di rispettiva competenza, i pareri favorevoli del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo, ai sensi del D.Lgs 502/92 s.m.i.

DELIBERA

di approvare, per l'anno 2018, per le motivazioni in premessa esposte, il bilancio di previsione in forma di "provvisorio tecnico", con i seguenti dati:

- Costi di esercizio per euro 767.110.379;

Ricavi di esercizio per euro 748.630.226

e conseguente perdita di euro 18.480.153

di integrare e rimodulare la programmazione degli investimenti, di cui alla deliberazione numero 354 del 13/10/2017, per la parte autofinanziata relativa all'esercizio 2018, secondo la disponibilità di 6.900.000 euro per investimenti autofinanziati, dando atto che è altresì previsto un utilizzo, per gli investimenti dell'anno 2018 di 1.500.000 euro attingendo dalla riserva derivante dall'utile 2016;

di allegare quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento quanto segue:

- a) Costi di esercizio 2018;

-
- b) Ricavi di esercizio 2018;
 - c) Conto Economico Preventivo, redatto secondo lo schema di cui all'art. 26 del D. Lgs. 118/2011 (Stampa di bilancio D.lgs. 118/2011);
 - d) Piano dei flussi di cassa prospettici (Rendiconto finanziario);
 - e) Modello C.E.N.A. (Grafico FEC) in migliaia di euro;
 - f) Modello Ministeriale CE in migliaia di euro;
 - g) Nota illustrativa della Direzione Generale;
 - h) Relazione del Direttore Generale;
 - i) Modello di rilevazione LA Programmatico e modello CP;
 - l) Piano degli investimenti di cui alla deliberazione numero 354 del 13/10/2017 e tabelle di dettaglio;

di dare mandato al Direttore della S. C. Bilancio e Contabilità di proseguire nelle attività di monitoraggio e controllo della spesa;

di trasmettere il presente Conto Economico Preventivo 2018 Versione 1, in forma di "provvisorio tecnico", al Collegio Sindacale.

Sottoscrizione del proponente:

IL DIRETTORE S.C. Bilancio e Contabilità

o suo sostituto

Dott. Fabio AIMAR

Parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario:

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott. Angelo Michele PESCARMONA

IL DIRETTORE SANITARIO

Dott.ssa Gloria CHIOZZA

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Francesco MAGNI

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi di legge.