
DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

0000035 del 31/01/2019

OGGETTO: ADOZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2019 V.2 IN FORMA DI PROVVISORIO TECNICO

IL DIRETTORE GENERALE

Nominato con Deliberazione Giunta Regionale n. 13-6932 del 29.05.2018;

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. 23-8257 del 27/12/2018 avente ad oggetto: “Riparto delle risorse c/esercizio definitive 2018 agli Enti del SSR, ad integrazione e/o rettifica delle risorse provvisorie assegnate con D.G.R. n. 113-6305 del 22/12/2017. Determinazione delle risorse assegnate agli Enti del SSR ai fini degli obiettivi economico-finanziari per l’anno 2019.”

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 2019;

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 2019;

Dato atto che l'ASL CN1 ha ricevuto dai funzionari regionali incaricati istruzioni operative per la compilazione dei modelli CP ed LA con email del 21 dicembre 2018;

Dato atto che l'ASL CN1 ha ricevuto dai funzionari regionali incaricati istruzioni operative per le vie brevi in merito alla predisposizione del bilancio di previsione 2019 (es. finanziamento oneri per indennizzi ai trasfusi, 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 2019:

1. Copertura oneri trasferimento personale Esacri;
2. Copertura oneri prestazioni c.d. extralea;

Dato atto che le attività c.d. extralea vengono erogate anche nell'anno 2019;

Tenuto conto che il bilancio di previsione 2019 versione 2 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 28 del 30/1/2019, la programmazione triennale dei lavori per il periodo 2019-2021;

Considerato che, in assenza della programmazione triennale degli investimenti, il Servizio Tecnico ha fornito l'allegato J03_Tabella Investimenti Programmati 2019 e che tale allegato presenta la corrispondenza contabile con il conto 3101901 per gli investimenti autofinanziati attualmente programmati per l'anno 2019;

Considerato che l'ASL CN1 ha previsto l'utilizzo integrale della riserva relativa all'utile dell'esercizio 2017 per gli investimenti dell'anno 2019, pari a 2.305.200 di euro;

Tenuto conto che l'ASL CN1 ha adottato per l'anno 2019 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 437 del 18/12/2018);

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 2019;

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 2019 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 2019, per le motivazioni in premessa esposte, il bilancio di previsione in forma di "provvisorio tecnico", con i seguenti dati:

- Costi di esercizio per euro 794.922.146
- Ricavi di esercizio per euro 756.344.315

e conseguente perdita di euro 38.577.831

di integrare e rimodulare la programmazione degli investimenti, di cui già alla deliberazione numero 28 del 30/01/2019 (lavori), per la parte autofinanziata relativa all'esercizio 2019, secondo la disponibilità di 16.073.000 euro per investimenti autofinanziati, dando atto che la somma di euro 16.073.000 comprende l'utilizzo integrale nell'anno 2019 della riserva derivante dall'utile 2017 (euro 2.305.200);

- di allegare quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento quanto segue:
 - a) Costi di esercizio 2019;

-
- b) Ricavi di esercizio 2019;
 - 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) Rendiconto finanziario (Piano dei flussi di cassa prospettici);
 - 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;
 - j) Piano degli investimenti di cui alla deliberazione numero 28 del 30/01/2019 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 2019 Versione 2, 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 Direttore Sanitario:

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Laura CARIGNANO

IL DIRETTORE SANITARIO

Dott. Giuseppe NOTO

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Salvatore BRUGALETTA

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi di legge.