
DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

0000689 del 31/12/2020

OGGETTO: ADOZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2021 V.0 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 f.f. S.C. Bilancio e Contabilità, che ne attesta la legittimità nonché la regolarità formale e sostanziale di quanto appresso indicato;

individuate la Sig.ra Bruna Massimino e la Dott.ssa Thea Tampalini quali responsabili delegati del procedimento

Preso atto della DGR n. 31-877 del 23.12.2019 avente oggetto: "Riparto del Fondo Sanitario definitivo per il SSR 2019 delle risorse indistinte, finalizzate, premialità e obiettivi di PSN a rettifica delle risorse provvisorie assegnate con DGR n. 23-8257 del 27.12.2018. Disposizioni relative al vincolo di copertura dei disavanzi economici del SSR 2019 e Riparto Risorse per Preventivo economico 2020";

Preso atto del contenuto della Delibera di Giunta Regionale n. 34-2471 del 04/12/2020 "Riparto del FS relativo alle risorse indistinte, finalizzate, premialità e vincolate per la gestione ordinaria del SSR 2020 Modifica delle risorse provvisorie assegnate con D.G.R. n. 31-877 del 23/12/2019. Primo reparto del FSR relativo alla gestione ordinaria del SSR 2021" e della Delibera di Giunta Regionale n. 37-2474 del 04/12/2020 "Riparto di risorse alle Aziende sanitarie pubbliche del SSR per la copertura delle spese COVID a valere sulle disponibilità del DL 19 maggio 2020, n.34, coordinato con la Legge di conversione 17/07/2020, n. 77, del DL 09 marzo 2020 n.18 coordinato con la

Legge di conversione 24/04/2020, n. 27 e del Fondo sanitario indistinto stanziato per l'annualità 2021 in GSA per l'AOU Città della Salute."

Dato atto che in data 18/12/2020 è pervenuta una email regionale con l'indicazione del dettaglio del finanziamento 2021;

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 e individua le modalità di trasmissione della documentazione utile per il bilancio Preventivo Economico Annuale 2021, in assenza di ulteriori indicazioni regionali;

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 2021 (es. finanziamento oneri per indennizzi ai trasfusi, indicazioni per mobilità, emoderivati, DPC, laboratori ecc);

Tenuto conto che il bilancio di previsione 2021 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 676 del 29/12/2020, la programmazione triennale dei lavori pubblici per il periodo 2021-2023,

Preso atto che, con provvedimenti successivi, il piano degli investimenti 2021 verrà aggiornato, in relazione all'articolazione temporale dei lavori (S.A.L.) ed alle risorse disponibili;

Tenuto conto che l'ASL CN1 ha adottato per l'anno 2021 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 681 del 29/12/2020);

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 2021;

Dato atto che le spese disposte al di fuori del sistema ordinatorio (budget autorizzatorio) 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 ai servizi titolari di budget trasversale dovranno essere ridefinite non appena sarà noto l'importo di finanziamento regionale conto esercizio 2021 effettivamente assegnato all'ASL CN1, anche in esito all'incremento del riparto delle risorse del Fondo Sanitario Nazionale (Patto della Salute);

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;

Vista l'astensione del Direttore Amministrativo dall'esercizio del parere in quanto proponente del presente atto in qualità di Direttore f.f. S.C. Bilancio e Contabilità;

Acquisito il parere favorevole del Direttore Sanitario ai sensi del D.Lgs 502/92 s.m.i.

DELIBERA

1. di approvare, per l'anno 2021, per le motivazioni in premessa esposte, il bilancio di previsione in forma di "provvisorio tecnico", con i seguenti dati:
 - Costi di esercizio per euro 811.092.132
 - Ricavi di esercizio per euro 781.545.960e conseguente perdita presunta di esercizio pari ad euro 29.546.172 imputabile esclusivamente ai costi da sostenersi per far fronte all'emergenza sanitaria in atto;
2. di allegare quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento quanto segue:
 - a) Costi di esercizio 2021;
 - b) Ricavi di esercizio 2021;
 - 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) Modello CE sintetico COVID-19 anno 2021
 - e) Rendiconto finanziario (Piano dei flussi di cassa prospettici);
 - f) Modello C.E.N.A. (Grafico FEC);
 - g) Modello Ministeriale CE;
 - h) Nota illustrativa della Direzione Generale;

-
- i) Relazione del Direttore Generale;
 - j) Piano degli investimenti di cui alla deliberazione numero 676 del 29/12/2020 e tabelle di dettaglio;
3. di dare mandato alla S.C. Bilancio e Contabilità di proseguire nelle attività di monitoraggio e controllo della spesa;
4. di trasmettere il presente Conto Economico Preventivo 2021 Versione 0, in forma di “provvisorio tecnico”, al Collegio Sindacale.

Sottoscrizione del proponente:

IL DIRETTORE f.f. S.C. Bilancio e Contabilità
o suo sostituto
Dott.ssa Laura CARIGNANO

Parere favorevole del Direttore Sanitario:

IL DIRETTORE SANITARIO
Dott. Giuseppe NOTO

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Salvatore BRUGALETTA

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi di legge.