
DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

0000788 del 28/12/2021

OGGETTO: ADOZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2022 V.0 IN FORMA DI PROVVISORIO TECNICO

IL DIRETTORE GENERALE

Nominato con Deliberazione Giunta Regionale n. 12-3294 del 28.05.2021;

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

individuato il dott. Fabio Aimar quale responsabile del procedimento

Dato atto che il finanziamento provvisorio per l'esercizio 2022 risulta attualmente stabilito con la D.G.R. del 24 novembre 2021 n. 2 – 4147 avente ad oggetto: “Modifica delle risorse del FSR 2021 assegnate con D.G.R. n. 34-2471 del 4 dicembre 2020: Riparto del Fondo Sanitario definitivo relativo alle risorse indistinte, finalizzate, premialita' e vincolate del SSR 2021. Primo riparto delle quote previste del FSR 2022. Riparto delle quote payback per l'annualità 2021 e 2022, e ripartizione delle risorse della Gestione Sanitaria Accentrata.”; Considerate le disposizioni di dettaglio inviate dai funzionari della Regione Piemonte in merito alla predisposizione del bilancio di previsione in merito a:

- a) Dettaglio dei finanziamenti 2022 accertabili;
- b) Proventi per oneri di cui alla legge 210/92;
- c) Accantonamenti come da art. 184 del disegno di legge di stabilità per l'anno 2022 (c.d. legge di stabilità bollinata);
- d) Fondo assicurativo regionale;
- e) Finanziamento delle prestazioni c.d. extralea;

-
- f) Poste relative alle attività dei privati convenzionati;
 - g) Ricavi Covid 2022, di qualunque natura, in attesa dei provvedimenti nazionali e regionali necessari.

Considerato che l'ASL CN1 deve continuare ad assicurare i Livelli essenziali di assistenza, attraverso una struttura di offerta conforme alla programmazione regionale;

Preso atto che occorre altresì effettuare tutte le attività legate al Covid come da disposizioni nazionali e regionali;

Considerati gli esiti degli incontri e delle riunioni di programmazione delle attività, così come dettagliati al Piano operativo Covid 2022 ed al sezionale Costi Covid 2022;

Dato atto che sono attesi incrementi di prezzo che non dipendono dall'Ente, fra cui l'incremento di energia elettrica (di cui al conto 3101701), l'incremento del costo del gas (di cui al conto 3100135) e l'incremento del costo di noleggio delle attrezzature relativo alla fornitura di ossigenoterapia conseguente all'aggiudicazione di SCR (di cui al conto 3100504);

Esaminato il contenuto della nota regionale n. prot. 24887/A14000 del 7 dicembre 2016, avente ad oggetto: "Bilancio di previsione delle aziende sanitarie 2017 (D.lgs. 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 2022;

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 2022;

Tenuto conto che il bilancio di previsione 2022 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 787 del 27/12/2021 avente ad oggetto: "Programma Triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici D.M. 16/01/2018 n. 14 – Adozione programma triennale anni 2022-2024", la programmazione triennale dei lavori per il periodo 2022-2024 e

che la programmazione dei lavori dell'anno 2022 rientra nell'importo degli investimenti autofinanziati previsti in complessivi 5.173.000 euro;

Preso atto che, con provvedimenti successivi, il piano degli investimenti 2022 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 2022 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 734 del 09/12/2021);

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 2022;

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 potranno successivamente essere ridefinite non appena sarà noto l'importo di finanziamento regionale conto esercizio 2022 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;

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 2022, per le motivazioni in premessa esposte, il bilancio di previsione in forma di "provvisorio tecnico", con i seguenti dati:

- Costi di esercizio per euro 866.326.067,62
- Ricavi di esercizio per euro 794.151.894,64

e conseguente perdita presunta di esercizio pari ad euro 72.174.172,98;

di dare atto che è presente una perdita relativa alla gestione Covid di 50.327.707,76 così come rappresentato in dettaglio nei sezionali di costi e ricavi relativi al Covid;

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

- a) Costi di esercizio 2022;
- b) Ricavi di esercizio 2022;
- c) Costi Covid 2022;
- d) Ricavi Covid 2022;
- e) Conto Economico Preventivo, redatto secondo lo schema di cui all'art. 26 del D. Lgs. 118/2011 (Stampa di bilancio D.lgs. 118/2011);
- f) Modello Ministeriale CE COVID-19 anno 2022
- g) Rendiconto finanziario (Piano dei flussi di cassa prospettici);
- h) Modello C.E.N.A. (Grafico FEC);
- i) Modello Ministeriale CE;
- j) Nota illustrativa della Direzione Generale;
- k) Relazione del Direttore Generale;
- l) Programma operativo Covid 2022;
- m) Programma Triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici di cui alla deliberazione numero 787 del 27/12/2021 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 2022 Versione 0, 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 Tiziana ROSSINI

IL DIRETTORE SANITARIO

Dott. Mirco GRILLO

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Giuseppe GUERRA

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi di legge.