

Proposta n.

del

AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA

(Istituita con D.P.G.R. Calabria n°170 dell'08/02/1995)

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N 477 DEL 30.10.2017

OGGETTO: Approvazione Bilancio Preventivo 2018 Provvisorio e Bilancio Pluriennale 2018-2020.

Direttore Generale, Dott. Achille Gentile, nominato con D.P.G.R. n. 5 del 12/01/2016, nella sede legale dell'Azienda Ospedaliera, ha adottato la seguente deliberazione in merito all'argomento indicato in oggetto.

UFFICIO GESTIONE RISORSE ECONOMICO-FINANZIARIE

Il Direttore della U.O.C. propone l'adozione del presente atto del quale ha accertato la regolarità tecnico amministrativa.

Il Responsabile del Procedimento
Dott.ssa Flora Nicole Posteraro

Il Responsabile UO Bilancio e
Programmazione Finanziaria
Dott.ssa Annamaria Malavasi

IL DIRETTORE DEL DIPARTIMENTO SERVIZI AMMINISTRATIVO-TECNICI

Esprime parere favorevole all'adozione del presente atto

Il Direttore del Dipartimento

UOC GESTIONE RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE

Si attesta che la spesa di Euro _____, scaturente dalla presente proposta, è stata annotata sul conto
Del Bilancio 2017.

Il Responsabile del Procedimento

Il Direttore dell'Ufficio

PREMESSO

- Che, ai sensi dell'art. 12, comma 2 della L.R. n. 43/1996 e s.m.i., le Aziende Sanitarie ed Ospedaliere devono predisporre i propri strumenti di programmazione in conformità alle risorse assegnate per garantire i livelli di assistenza;
- Che in assenza dei provvedimenti regionali che determinino la quota di Finanziamento per gli esercizi 2017 e 2018, il Bilancio Preventivo 2018 e quello Pluriennale 2018-2020 sono stati redatti secondo quanto disposto dal DCA n. 74 del 05/05/2017 con il quale è stato approvato il "Riparto Provvisorio del Fondo Sanitario Regionale a destinazione indistinta e vincolata per l'anno 2016";
- Che il succitato D.C.A. prevede, per l'Azienda Ospedaliera di Cosenza, un'assegnazione così suddivisa:
 - ✓ Euro 181.674.124,78 quale quota FSR indistinto;
 - ✓ Euro 1.564.181,54 quale quota vincolata per Obiettivi di Piano Sanitario;
 - ✓ Euro 229.705,17 quale quota vincolata per pazienti extracomunitari.
- Che le entrate proprie restano stimate dalla Regione Calabria in Euro 3.410,00 (mgl);

TABELLA ENTRATE PROPRIE

	DESCRIZIONE	IMPORTO
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	531.415
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.607.000
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	188.000
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	55.000
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.185.000
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	185.585
AL NETTO DI		
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.342.000
	ENTRATE PROPRIE	3.410.000

Che la redazione del Bilancio Preventivo Provvisorio 2018 e del Bilancio Pluriennale 2018-2020 è avvenuta nel rispetto dei seguenti criteri:

- 1) I Prospetti sono stati redatti secondo il combinato disposto di cui all'art. 2427 C.C., D.lgs. 502/1992, 229/1999, L.R. 43/1996 e D.lgs. 118/2011;
- 2) Le quote di ammortamento sono state calcolate secondo quanto disposto dal D.lgs. 118/2011.

- Che con D.C.A. n. 104 del 28.09.2016 sono state individuate le Aziende del SSR da sottoporre a Piano Triennale in attuazione dell'art. 1, c. 526 della L. 208 del 28/12/2015;
- Che l'Azienda Ospedaliera di Cosenza rientra tra gli Enti del SSR sottoposti a Piano di Rientro;
- Che, pertanto, in fase di formalizzazione del Piano di Rientro che verrà sottoscritto tra questa A.O. e la Regione Calabria, verranno rettificate le riduzioni sui costi iscritte nel Bilancio Pluriennale Provvisorio 2018/2020.
- Che, per quanto concerne gli acquisti di beni e servizi sono stati rispettati i tetti di spesa fissati dalla normativa vigente in materia, precisamente, la L.135/2012, il D.L. 66/2014 ed i DPGR n.ri 182/2012 e 33/2014 che hanno come obiettivo il contenimento della spesa pubblica nelle Aziende Sanitarie ed Ospedaliere;

TABELLA TETTI DI SPESA

CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE PREVENTIVO 2018 (importi in mgl)	
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	550,00
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	18.810,00
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	2,00
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	1,00
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	15,00
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	1,00
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	17,00
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	80,00
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	65,00
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	6,00
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	65,00
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	180,00
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	2.000,00
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia *(al netto dell'inserimentato circa 31,25%)	6.200,00
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	2.070,00
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	1.800,00

BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	90,00
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	10,00
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	350,00
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	450,00
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.700,00
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	250,00
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	3.000,00
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.500,00
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	15,00
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	30,00
BA1920	B,3.4) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.100,00
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.450,00
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	700,00
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	400,00
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	250,00
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	
TOTALE COSTI		44.157,00

- Che per quanto concerne la determinazione del costo del personale dipendente sono stati considerati i seguenti criteri:
 - 1) Il totale del costo per il personale è stato attestato sugli importi dei costi storici: infatti, ai sensi del DCA 17/2015 le spese derivanti dal reclutamento del personale avrebbero dovuto trovare copertura con il collocamento a riposo dei dipendenti;
 - 2) Il costo del personale è stato redatto considerando la determinazione dei fondi contrattuali per l'anno 2017, nel rispetto delle cessazioni di servizio alla data del 30.09.2017;
 - 3) Le somme necessarie al completamento dei piani assunzionali sono state iscritte alla voce "Altri Accantonamenti";
- Che i costi per beni e servizi iscritti nel Bilancio Preventivo 2018 Provvisorio costituiscono il limite massimo dei budget di spesa per l'esercizio 2018;
- Che il Bilancio Preventivo 2018 ed il Bilancio Pluriennale 2018-2020 sono da intendersi Provvisori in quanto la redazione definitiva degli stessi potrà avvenire solo a seguito dell'assegnazione definitiva della quota FSR per garantire i LEA che la Regione Calabria destinerà a questa A.O.;
- Che il proponente il presente atto non si trova in alcuna delle situazioni di conflitto di interesse, anche potenziale, prevista dalla normativa vigente in materia;

- Di precisare che il presente atto è soggetto a controllo preventivo di legittimità di cui alla L.R. n. 11/2004.

IL DIRETTORE GENERALE

- Su conforme proposta del Direttore dell'U.O.C. G.R.E.F formulata alla stregua dell'istruttoria compiuta dalla competente struttura, nonché dell'espressa dichiarazione di regolarità dell'atto resa dal Dirigente preposto, che ha designato quale Responsabile del procedimento la Dott.ssa Flora Nicole Posteraro ai sensi e per gli effetti di cui alla legge 241/1990;
- Acquisito il parere del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario, limitatamente alle rispettive competenze.

DELIBERA

- Di intendere le premesse ripetute e confermate;
- Di approvare il Bilancio Preventivo 2018 Provvisorio ed il Bilancio Pluriennale 2018-2020 con i sottoelencati allegati:
 1. Conto Economico Bilancio Preventivo Provvisorio 2018 (Allegato 1);
 2. Stato Patrimoniale Attivo e Passivo Bilancio Preventivo Provvisorio 2018 (Allegato 2);
 3. Modello CE redatto secondo gli schemi ministeriali anno 2018 (Allegato 3);
 4. Modello SP Attivo e Passivo redatto secondo gli schemi ministeriali per l'anno 2018 (Allegato 4);
 5. Conto Economico Bilancio Pluriennale 2018-2020 (Allegato 5);
 6. Stato Patrimoniale Bilancio Pluriennale 2018-2020 (Allegato 6);
 7. Modelli CE redatto secondo gli schemi ministeriali per gli anni 2018-2020 (Allegato 7);
 8. Modelli SP Attivo e Passivo redatto secondo gli schemi ministeriali per gli anni 2018-2020 (Allegato 8);
 9. Piano dei flussi prospettici di cassa redatto secondo lo schema del conto economico (Allegato 9);
 10. Piano degli investimenti (Allegato 10);
 11. Nota Illustrativa (Allegato 11);
 12. Relazione del Direttore Generale (Allegato 12).
- Di ribadire che tali documenti contabili sostituiscono parte integrante del presente atto deliberativo;
- Di autorizzare l'inserimento sul Sistema Informativo NSIS i dati riferiti al Bilancio Preventivo Provvisorio 2018;
- Di ribadire che il Bilancio Preventivo 2018 ed il Bilancio Pluriennale 2018-2020 sono da intendersi come provvisori in quanto la redazione definitiva degli stessi avverrà in fase di assegnazione definitiva del Finanziamento Regionale per garantire i LEA che sarà destinato a questa A.O.;

- Di trasmettere copia del presente atto al Collegio Sindacale, al Dipartimento Tutela della Salute della Regione Calabria ed all'Ufficio Piano di Rientro della Regione Calabria per i previsti controlli, ai sensi della L.R. n. 11 del 19.03.2004;
- Di dare atto che il presente provvedimento è sottoposto al controllo del Collegio Sindacale;
- Di precisare che il presente atto è soggetto a controllo preventivo di legittimità di cui alla L.R. n. 11/2004.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott. Sergio Diego

IL DIRETTORE SANITARIO

Dott. Mario Veltri

II DIRETTORE GENERALE

Dott. Achille Gentile

SI ATTESTA

Che la presente deliberazione, in copia:

è stata affissa all'albo pretorio di questa Azienda in data _____
e vi rimarrà per quindici giorni;

è stata trasmessa al Collegio Sindacale in data_____.

è costituita da n. _____ fogli intercalari e n. _____ fogli allegati

Cosenza, lì

**Il Resp. Segreteria Generale Affari Generali
Giuliana Cadavero**

Si ATTESTA

Che la presente deliberazione è immediatamente esecutiva ai sensi dell'art.10,comma 7, della legge regionale 22 gennaio 1996, n.2.

Che la presente deliberazione, soggetta a controllo preventivo di legittimità, è stata trasmessa alla Regione Calabria , con nota prot.n. _____ del _____, ai sensi e per gli effetti dell'art.13, comma 1, della legge regionale n.11 del 19 marzo 2004.

Cosenza, lì

**Il Resp. Segreteria Generale Affari Generali
Giuliana Cadavero**

SI ATTESTA

è divenuta esecutiva in data _____ per decorrenza del termine di cui all'art.13, comma 2 della legge regionale 19 marzo 2004, n.11.

è stata approvata dalla Regione Calabria con provvedimento n. _____ del _____

è stata annullata dalla Regione Calabria con provvedimento n. _____ del _____

Cosenza lì _____

**Il Resp. Segreteria Generale Affari Generali
Giuliana Cadavero**