

Proposta n.

del

AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA

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

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N00171 DEL 22.03.2018

OGGETTO: Rettifica Deliberazione n. 477/2017- 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 2018.

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 data 30.10.2017, con Deliberazione n. 477, questa A.O. ha approvato il Bilancio Preventivo 2018 Provvisorio ed il Bilancio Pluriennale 2018/2020;
- Che in assenza dei provvedimenti regionali che determinassero le quote di Finanziamento per gli esercizi 2018/2020 questa A.O. aveva redatto il Bilancio Preventivo Provvisorio 2018 ed il Bilancio Pluriennale 2018/2020 secondo quanto disposto con D.C.A. n. 74 del 05.05.2017 che ripartiva provvisoriamente il Fondo Sanitario Regionale a destinazione indistinta e vincolata per l'anno 2016;
- Che in data 22.02.2018 la Regione Calabria ha approvato il DCA n. 60 che dispone il "Riparto Provvisorio del Fondo Sanitario Regionale a destinazione indistinta e delle quote a destinazione vincolata anno 2017";
- Che, pertanto, occorre rettificare la deliberazione di questa A.O. n. 477/2017 con la quale era stato approvato il Bilancio Preventivo 2018 Provvisorio modificando la redazione dello stesso secondo quanto stabilito dalla più recente assegnazione di quota FSR;
- Che il succitato D.C.A. n. 60 del 22.02.2018 prevede, per l'Azienda Ospedaliera di Cosenza, un'assegnazione così suddivisa:
 - ✓ Euro 184.275.152,88 quale quota FSR indistinto;
 - ✓ Euro 2.122.222,23 quale quota vincolata per Obiettivi di Piano Sanitario;
 - ✓ Euro 1.089.335,00 quale quota vincolata per farmaci innovativi e farmaci innovativi oncologici;
- Che, pertanto, vengono apportate le sottoelencate rettifiche al Bilancio Preventivo 2018 di cui alla Deliberazione n. 477/2017:
 - Viene rettificato l'importo iscritto alla Voce "Contributi in c/esercizio, sia per quota FSR Indistinto, sia per quota FSR vincolato";
 - Contestualmente, viene rettificata anche la voce "Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da FSR vincolato" adeguando l'importo iscritto al finanziamento fissato con DCA n. 60/2018 per Euro 2.122.222,23;
 - Viene rettificato l'importo iscritto tra i costi per l'acquisto di "Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati, precisamente Medicinali con AIC", e lo stesso viene aumentato per l'importo assegnato da DCA n. 60/2018 alla spesa per farmaci innovativi e farmaci oncologici innovativi per Euro 1.089.335,00;
 - La differenza derivante dalla quota FSR indistinto tra l'assegnazione di cui al DCA n. 60/2018 e quella del DCA n. 74/2017, pari ad Euro 2.601.028,10, verrà utilizzata da questa A.O. per l'acquisizione di nuove apparecchiature innovative, pertanto, tale importo è stato iscritto alla voce CE "Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti";

- L'importo pari ad Euro 2.601.028,10, nello Stato Patrimoniale, è stato iscritto nella voce attiva "Immobilizzazioni Materiali in corso ed Acconti" nelle more di definizione delle procedure di acquisizione/aggiudicazione di tali apparecchiature;
- Contestualmente, il medesimo importo è stato iscritto in aumento alla voce di Stato Patrimoniale Passivo "Debiti verso Fornitori".

- 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 restano fermi i principi contabili ed i criteri con i quali è stato redatto il Bilancio Preventivo 2018 provvisorio ed il Bilancio Pluriennale 2018/2020 menzionati nella Deliberazione n. 477/2017;
- Che, per quanto concerne gli acquisti di beni e servizi si ribadisce il rispetto dei 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 e tali vincoli erano già stati rispettati nella redazione del Bilancio Preventivo 2018 approvato con deliberazione n. 477/2017;

TABELLA TETTI DI SPESA

CODICE	VOCE NUOVO MODELLO CE PREVENTIVO 2018 (importi in mgl)	
BA0070	B.1.A.2) Sanguine 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 non sono state apportate modifiche alla spesa per il personale dipendente rispetto alla previsione che era stata effettuata nell'approvazione del Bilancio Preventivo 2018 di cui alla deliberazione n. 477/2017;
- 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 l'anno 2018, 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 la rettifiche al Bilancio Preventivo Provvisorio 2018 ed al Bilancio Pluriennale 2018-2020, di cui alla deliberazione n. 477/2017, a seguito dell'approvazione del DCA n. 60/2018 che ha determinato il riparto del FSR in via provvisoria per l'anno 2017, precisamente:
 - E' stato rettificato l'importo iscritto alla Voce "Contributi in c/esercizio, sia per quota FSR Indistinto, sia per quota FSR vincolato";
 - Contestualmente, è stata rettificata anche la voce "Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da FSR vincolato" adeguando l'importo iscritto al finanziamento fissato con DCA n. 60/2018 per Euro 2.122.222,23;
 - E' stato rettificato l'importo iscritto tra i costi per l'acquisto di "Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati, precisamente Medicinali con AIC", a seguito dell'assegnazione, nel DCA n. 60/2018, della somma pari ad Euro 1.089.335,00 vincolata all'acquisizione di farmaci innovativi e farmaci oncologici innovativi;

- La differenza derivante dalla quota FSR indistinto tra l'assegnazione di cui al DCA n. 60/2018 e quella del DCA n. 74/2017, pari ad Euro 2.601.028,10, è stata iscritta da questa A.O. alla Voce CE "Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti" in quanto tale importo verrà destinato all'acquisizione di nuove apparecchiature sanitarie innovative;
- Contestualmente, l'importo pari ad Euro 2.601.028,10, nello Stato Patrimoniale, è stato iscritto nella voce SP attivo "Immobilizzazioni Materiali in corso ed Acconti" in quanto le procedure di acquisizione/aggiudicazione di tali apparecchiature sono ancora in fase di completamento;
- E' stata rettificata la voce di Stato Patrimoniale Passivo "Debiti verso Fornitori" per l'importo pari ad Euro 2.601.028,10.

Pertanto,

- Si ribadisce che vengono approvate le rettifiche al Bilancio Preventivo 2018 Provvisorio ed al Bilancio Pluriennale 2018-2020 di cui alla deliberazione n. 477/2017 sopra descritte;
- Di adottare gli Allegati sottoelencati quali parti integranti del presente atto deliberativo:
 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 (Allegato3);
 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 autorizzare l'inserimento delle rettifiche sopra descritte anche sul Sistema Informativo NSIS nella sezione Bilancio Preventivo 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. per l'anno 2018;
- 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 pubblicata sull'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 Direttore U.O.C. Affari Generali e Assicurativi
Dott. Vincenzo Scoti**

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 Direttore U.O.C. Affari Generali e Assicurativi
Dott. Vincenzo Scoti**

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 Direttore U.O.C. Affari Generali e Assicurativi
Dott. Vincenzo Scoti**