



REGIONE SICILIANA

**AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA
POLICLINICO - VITTORIO EMANUELE**

CATANIA

DELIBERAZIONE N° 2143 DEL 22 DIC. 2016

OGGETTO: Bilancio Preventivo Economico anno 2017. Adozione.

<p>Settore Proponente Risorse Economiche e Finanziarie</p> <p>I Dirigenti </p>	<p>IL DIRETTORE GENERALE Dott. Salvatore Cantaro Nominato con D.P. n° 210/Serv.1/S.G. del 24.06.2014 e D.P. n.72/Serv.1/S.G. del 17/03/2015</p>
<p>Settore Risorse Economiche e Finanziarie Bilancio 2016 Registrazione n° <u> </u> Si attesta la compatibilità economica della spesa <input checked="" type="checkbox"/> Il presente atto non comporta spesa Il Funzionario <u> </u></p> <p>Il Responsabile del Settore Risorse Economiche e Finanziarie </p>	<p>Con la presenza del Direttore Amministrativo Dott. Giampiero Bonaccorsi E del Direttore Sanitario Dott. Antonio Lazzara</p> <p>E con l'assistenza quale Segretario verbalizzante del Dott. <u>(Avv. Letterio M. D'ONE)</u></p>

PREMESSO

che con nota prot./Serv. 5°/n.0097316 del 15/12/2016 l'Assessorato Regionale della Salute – Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica – Servizio 5° “Economico-Finanziario” ha emanato la Direttiva sui criteri generali da seguire per la formulazione del Bilancio Preventivo Economico Annuale Anno 2017 ai sensi dell'art. 25 del D. Lgs. 118/2011;

che in attuazione della richiamata direttiva si è proceduto a determinare le voci di ricavo e costo al fine di stimare la valorizzazione per l'esercizio 2017 tenendo conto dei vincoli normativi di riferimento ovvero delle dinamiche già note in ragione di obbligazioni contrattuali certe o prevedibili;

che le risorse finanziarie di FSR 2017 a titolo di contributo indistinto devono essere determinate con i criteri definiti nel D.M. 21 giugno 2016, ovvero il “finanziamento per funzioni massimo ammissibile” per come indicato nella stessa Direttiva e valorizzate per € mgl 104.677;

che le risorse finanziarie di FSR 2017 a titolo di contributo vincolato devono essere esposte in misura pari al valore della negoziazione 2016 per € mgl 5.238;

che si è proceduto a determinare la quota degli investimenti da realizzarsi nel corso dell'anno 2017, di cui al Piano triennale degli investimenti, allegato alla presente deliberazione, esponendo il valore di € mgl 2.847 alla voce “rettifica dei contributi c/esercizio”;

che si è proceduto a determinare il valore della produzione nella parte relativa alla mobilità intraregionale avendo cura di stimare per l'anno 2017 gli effetti del costante allineamento tra i setting assistenziali più appropriati del volume delle prestazioni erogate, valorizzando in € mgl 157.414 tali attività;

che per la quota di costi da sostenere per “farmaci antivirali diretti” è stato stimato un valore pari ad € mgl 71.419 e si è provveduto ad inserire la relativa valorizzazione alla voce AA0380 del modello CE preventivo 2017;

che per la quota di costi da sostenere per “farmaci file T” è stato stimato un valore pari ad € mgl 7.088 e si è provveduto ad inserire la relativa valorizzazione alla voce AA0380 del modello CE preventivo 2017, nella voce Farmaci di File F, seguendo le Direttive Assessoriali, per le quali a partire dall'anno 2016 il valore del File T è inserito non già all'interno del contributo indistinto, bensì all'interno della mobilità sanitaria;

che per le voci di costo del modello CE preventivo (in particolare farmaci, dispositivi medici), sono stati stimati gli effetti delle misure di contenimento della spesa discendenti da obblighi normativi e sono state determinate con importi tali da ritenerle compatibili con l'efficace ed efficiente approvvigionamento;

che la voce relativa al costo del personale è stata determinata ai fini della redazione del modello CE preventivo in misura pari a € mgl 152.824 includendo in tale valorizzazione la

[Handwritten mark]

[Handwritten mark]

programmazione del fabbisogno di risorse necessario a garantire senza soluzione di continuità l'erogazione delle prestazioni sanitarie in ragione dell'ormai non più rinviabile processo di integrale sostituzione del personale cessante e del maggiore fabbisogno derivante dall'applicazione del DL 161 2014, anche in vista del completamento e dell'attivazione del costruendo Ospedale S. Marco in località Librino;

che il Piano degli investimenti allegato alla presente deliberazione contiene la quota di interventi da realizzare nel corso dell'anno 2017, fatte salve le diverse evidenze derivanti dalla determinazione della negoziazione definitiva delle risorse da negoziare con l'Assessorato Regionale alla Salute;

PRESO ATTO che, per quanto detto in premessa, il risultato economico è così determinato:

BILANCIO DI PREVISIONE 2017		€ mgl
+	VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	375.362
-	COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	- 377.150
+ -	PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	- 652
+ -	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	-
+ -	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 2.440
-	IMPOSTE E TASSE	- 12.866
	RISULTATO CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2017	- 15.306

CONSIDERATO

che il risultato economico non in equilibrio scaturisce dall'applicazione dei criteri contenuti nel Decreto del Ministero della Salute del 21 giugno 2016 e del Decreto dell'Assessorato della Salute della Regione Sicilia n. 1649/2016;

che detto risultato è coerente con il Piano di Efficientamento triennio 2017 – 2019, adottato con delibera n. 2046 del 12/12/2016;

RILEVATO

che nel suddetto Piano di Efficientamento triennio 2017 – 2019, già condiviso con l'Assessorato Regionale della Salute, sono stati stralciati gli investimenti necessari al completamento delle operazioni di trasferimento delle Unità Operative dell'Azienda dai Presidi in corso di dismissione verso il Presidio Gaspare Rodolico con particolare riguardo al trasferimento di Unità Operative ad alto impatto tecnologico quali la Cardiologia (3 sale di Emodinamica), dell'Ematologia e dei Laboratori d'analisi nonché all'attivazione della Pediatria (n. 50 posti letto), del Serpente delle alte specialità (n. 150 posti letto) e del nuovo Ospedale San Marco (n.458 posti letto);

che in ragione della complessità delle operazioni legate al collaudo e all'avvio a regime delle attività sopra citate tutte le ulteriori risorse economiche necessarie sono state considerate non

CP
AB

attualmente programmabili e pertanto non riferibili al Bilancio Preventivo 2017 e che la stima dell'onere economico discendente è pari a euro mgl 12.000 che dovrà trovare idonea copertura in finanziamento regionale dedicato;

RITENUTO, pertanto, di adottare il Bilancio Preventivo Economico annuale per l'anno 2017, in esecuzione della Direttiva 97316/2016, citata, stante che la Negoziazione delle risorse finanziarie per l'anno 2017 è prevista entro il mese di marzo 2017, composto dai documenti elencati di seguito, facenti parte integrante del presente atto deliberativo:

- Conto Economico Preventivo redatto secondo lo schema D.M. di cui all'art.26 D.Lgs 118/2011;
- Conto Economico di dettaglio, redatto secondo lo schema CE di cui al decreto ministeriale 15 Giugno 2012;
- Piano degli Investimenti da effettuarsi nel triennio 2017 – 2019 e relative modalità di finanziamento;
- Relazione del Direttore Generale, con il commento dettagliato degli elementi gestionali in base ai quali si è determinata la stima del dato per l'anno 2017;

RITENUTO, altresì, di dover disporre il costante controllo e monitoraggio sull'andamento dei costi e dei risultati in attuazione dei principi di efficienza ed economicità delle gestione;

PRESO ATTO della proposta, per come sopra avanzata dal Responsabile proponente, che con la sottoscrizione della presente attesta la regolarità formale e la legittimità sostanziale del presente provvedimento

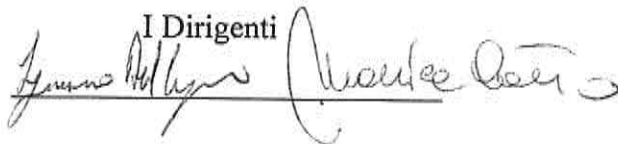
SENTITO il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario

D E L I B E R A

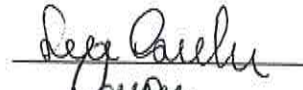
Per i motivi esposti in premessa che qui si intendono ripetuti e trascritti:

- 1) Dare atto che sono state seguite le disposizioni di cui alla nota prot. n.0097316 del 15/12/2016 dell'Assessorato Regionale della Salute – Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica – Servizio 5° "Economico-Finanziario" contenente le direttive sui criteri generali da seguire per la formulazione del Bilancio Preventivo Economico Annuale Anno 2017 ai sensi dell'art. 25 del D. Lgs. 118/2011;
- 2) Adottare il Bilancio Preventivo Economico annuale provvisorio per l'anno 2017, che riporta un risultato non in equilibrio economico, composto dai documenti elencati di seguito, facenti parte integrante del presente atto deliberativo:
 - o Conto Economico Preventivo redatto secondo lo schema di cui all'art.26 D.Lgs 118/2011;

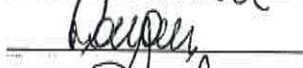
- Conto Economico di dettaglio, redatto secondo lo schema CE di cui al decreto ministeriale 15 Giugno 2012;
 - Piano degli Investimenti da effettuarsi nel triennio 2017 – 2019 e relative modalità di finanziamento;
 - Relazione del Direttore Generale, con il commento dettagliato degli elementi gestionali in base ai quali si è determinata la stima del dato per l'anno 2017;
- 3) Disporre la trasmissione della presente deliberazione e relativi allegati all'Assessorato Regionale della Salute, al Collegio Sindacale, all'Organo di Indirizzo e al Magnifico Rettore dell'Università degli Studi di Catania.

I Dirigenti


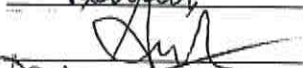
IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Salvatore Cantaro 

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO


Dott. Giampiero Bonaccorsi 

IL DIRETTORE SANITARIO

Dott. Antonio Lazzara 

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE

Dott. _____

(Avv. Letterio D'ADDONE) 

La presente deliberazione viene pubblicata all'albo dal ___/___/___ al ___/___/___

Si certifica che la presente deliberazione è stata pubblicata mediante affissione all'albo dell'Azienda il ___/___/___ ai sensi dell'art. 65 c. 2 L.R. 25/93 come sostituito dall'art. 53 L.R. 30/93 e che contro la stessa non è stata prodotta opposizione.

Catania li _____

Il Responsabile
