

N. 1765

del Reg. Deliberazioni

del 29/12/2023

**DELIBERAZIONE
DEL DIRETTORE GENERALE**

- Dott.ssa Patrizia Simionato -

**nominato con Decreto del Presidente della Giunta Regionale del Veneto
n. 24 del 26.02.2021**

OGGETTO: Proposta di Bilancio Economico Preventivo 2024

Struttura UOC Contabilità e Bilancio

Si attesta l'avvenuta regolare istruttoria del presente provvedimento proposto per l'adozione in ordine alla legittimità con ogni altra disposizione regolante la materia.

Il Direttore della Unità Operativa Complessa

Dott.ssa Silvia Zanini

Il Direttore della Uoc Contabilità e Bilancio, Dott.ssa Silvia Zanini riferisce quanto segue:

Con Nota Regionale – Area Sanità e Sociale - n. 609136 del 10/11/2023 ad oggetto “Ciclo di bilancio 2024: Predisposizione dei Bilanci Economici Previsionali” sono state anticipate le direttive tecniche e contabili per la redazione del Bilancio Economico Preventivo per l'anno 2024 ed è stato definito per ogni Azienda Ulss della Regione, un limite di costosità massima definito come “limite inderogabile” della costosità ed un budget finanziario massimo per gli investimenti necessari al mantenimento del patrimonio aziendale. E' stato altresì fornito un allegato “Allegato D” esplicativo degli impatti economici della programmazione regionale e nazionale.

Contestualmente alle indicazioni operative Azienda Zero ha trasmesso un modello di Conto Economico parzialmente precompilato in alcune voci di conto economico (poste R) e un allegato dove sono stati riportati i valori di costo e di ricavo, tali da consentire una previsione economica 2024 coerente con la programmazione regionale. Sono stati pertanto comunicati: i contributi da Regione per quota di Fondo Sanitario Regionale; i conti di ricavo e costo di poste R di interscambio regionale e di mobilità intraregionale, extraregionale ed internazionale e costi per rinnovi contrattuali per personale dipendente e convenzionato. Tale modello è stato integrato per i conti del conto economico diversi da quelli già precompilati con le stime aziendali nel rispetto delle indicazioni fornite.

Il modello di conto economico è stato trasmesso ad Azienda Zero entro il 05/12/2023, al fine di riscontrarne i contenuti e dividerne la proposta, prima dell'adozione definitiva con provvedimento del Direttore Generale, che deve avvenire, unitamente alla documentazione prevista dal D. Lgs n. 118/2011, entro il 31/12/2023.

Azienda Zero con mail del 15/12/2023, ad oggetto “Bilancio Economico Preventivo anno 2024 – Riscontro”, in atti con protocollo 118573/2023, sentita la Direzione regionale competente, ha comunicato il nulla osta alla redazione del bilancio economico preventivo 2024 secondo i prospetti economici trasmessi.

Il Bilancio economico preventivo 2024 oggetto del presente provvedimento rispetta il vincolo di costosità di riferimento equivalente a € 669.785.134,38 e risulta essere coerente con gli atti di programmazione e di indirizzo ad oggi adottati dalla Regione Veneto.

Corre obbligo precisare sin da subito, come illustrato nella Relazione del Direttore Generale, che nel corso del 2024 potrebbero manifestarsi ulteriori costi ad oggi non quantificabili/prevedibili e dipendenti da fattori esogeni all'Azienda quali l'incremento dei prezzi collegato all'indice di inflazione programmata 2024 e gli effetti economici di futuri atti di programmazione regionale o nazionale ad oggi non ancora approvati. Nella Relazione del Direttore Generale è riportata altresì una puntuale analisi degli scostamenti tra previsioni di ricavo e previsioni di costo.

Il Bilancio Economico Preventivo annuale, ai sensi del comma 3 dell'art. 25 del D.Lgs. n. 118/2011 deve essere altresì corredato dal piano investimenti. Si è pertanto provveduto a predisporre il Piano degli Investimenti 2024-2026 compilato nel rispetto delle indicazioni impartite con nota dell'Azienda Zero prot. n. 609136/2023 e tenendo conto del budget finanziario massimo finanziato con risorse regionali, che per questa azienda ammonta ad € 6.938.000,00.

Il Bilancio Preventivo che viene sottoposto all'approvazione risulta composto dai seguenti documenti, agli atti della Uoc proponente, ai sensi dell'art. 25, c.2 e 3 del D.Lgs. 118/2011 da:

- conto economico preventivo;
- piano dei flussi di cassa prospettici;
- piano triennale degli investimenti;
- nota illustrativa;
- relazione del Direttore Generale.

La Relazione del Direttore Generale parte integrante del Bilancio preventivo 2024 riporta una puntuale analisi degli scostamenti tra previsioni 2024 e consuntivo 2022.

Il parere del Collegio Sindacale sul bilancio preventivo economico verrà formalizzato in apposita relazione, che costituisce parte integrante del bilancio stesso. La relazione del Collegio Sindacale verrà trasmessa alla Regione Veneto compatibilmente con il calendario degli incontri fissati con il Collegio stesso.

Per quanto precede, il Direttore della Uoc Contabilità e Bilancio, Dott.ssa Silvia Zanini, propone l'adozione della proposta di Conto economico preventivo per l'esercizio 2024.

Attestata l'avvenuta regolare istruttoria della pratica, anche in ordine alla compatibilità con la vigente legislazione statale e regionale,

IL DIRETTORE GENERALE

Tutto ciò premesso e considerato,

In relazione a quanto sopra riferito e preso atto che il Dirigente della Uoc proponente, competente dell'istruzione dell'argomento in questione, ha attestato l'avvenuta regolare istruttoria della pratica, anche in ordine alla compatibilità con la vigente legislazione regionale e statale,

Acquisiti i pareri favorevoli dei Direttori Amministrativo e Sanitario, ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs n. 502/92 e successive modificazioni e integrazioni, nonché del Direttore dei Servizi Socio Sanitari ai sensi dell'art.16 della LR 56/94,

DELIBERA

1. di dare atto che le premesse costituiscono parte integrante del presente provvedimento;
2. di approvare il Bilancio Economico di Previsione anno 2024;
3. di approvare i seguenti documenti, agli atti della Uoc proponente:
 - a) Relazione del Direttore Generale;
 - b) Nota illustrativa;
 - c) Conto Economico Preventivo 2024;
 - d) Piano dei flussi di cassa prospettici;
 - e) Piano triennale degli investimenti 2024-2026.
4. di trasmettere il presente provvedimento alla Regione Veneto e al Collegio Sindacale, per i seguiti di competenza.

Responsabile del procedimento:
Dott.ssa Silvia Zanini

* * * * *

Pareri favorevoli in quanto di competenza:

Per IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Patrizia Davì

IL DIRETTORE SANITARIO

Dott. Alberto Rigo

IL DIRETTORE DEI SERVIZI SOCIO-SANITARI

Dott. Marcello Mazzo

II DIRETTORE GENERALE

Dott.ssa Patrizia Simionato

<p>Il presente atto, eseguibile dalla data di adozione:</p> <ul style="list-style-type: none"> - è soggetto a controllo <input type="checkbox"/> ; - non è soggetto a controllo <input checked="" type="checkbox"/> X <p>Rovigo,</p>	<p>Il Direttore UOC Affari Generali</p> <p>Dr.ssa Patrizia Davì</p>
<p style="text-align: center;"><i>Attestazione di pubblicazione</i></p> <p>Copia del presente atto è pubblicata all'Albo on line dell'Azienda per 15 giorni consecutivi da oggi.</p> <p>Rovigo,</p>	<p>Il Direttore UOC Affari Generali</p> <p>Dr.ssa Patrizia Davì'</p>
<p>Copia del presente atto viene inviata in data odierna al Collegio Sindacale (ex art. 10, comma 5, L.R. 56 del 14.9.94)</p> <p>Rovigo,</p>	<p>Il Direttore UOC Affari Generali</p> <p>Dr.ssa Patrizia Davì'</p>
<p>Copia conforme all'originale, per uso amministrativo</p> <p>Rovigo,</p>	<p>Il Direttore UOC Affari Generali</p> <p>Dr.ssa Patrizia Davì'</p>

Da distribuire a:		
DIRETTORE GENERALE	-	UOC GESTIONE RISORSE UMANE -
DIRETTORE AMMINISTRATIVO	-	UOC DIREZIONE AMM.VA TERRITORIALE -
DIRETTORE SANITARIO	-	UOC DIREZIONE AMM.VA OSPEDALIERA -
DIRETTORE SERVIZI SOCIO-SANITARI	-	UOC CONTROLLO DI GESTIONE -
COLLEGIO DI DIREZIONE	-	UOC DIREZ. PROFESSIONI SANITARIE -
DIREZIONE FUNZIONE OSPEDALIERA	-	UOC ASS. FARMACEUTICA TERRITORIALE -
DIREZIONE FUNZIONE TERRITORIALE	-	UOC FARMACIA OSPEDALIERA -
DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	-	UOC DISABILITA' NON AUTOSUFFICIENZA -
DIPARTIMENTO DI PREVENZIONE	-	UOC INFANZIA, ADOL.E FAM.DISTRETTO 1 -
UOC DISTRETTO 1 ROVIGO	-	UOC INFANZIA, ADOL.E FAM.DISTRETTO 2 -
UOC DISTRETTO 2 ADRIA	-	UNITA' OPERATIVA PER IL SOCIALE -
UOC DIREZIONE MEDICA OSP. RO-TRE	-	UOC PSICHIATRIA -
UOC DIREZIONE MEDICA OSP. ADRIA	-	UOC SERD -
POLO FORMATIVO	-	UOS QUALITA' E RISCHIO CLINICO -
UOC AFFARI GENERALI	-	UOS ASSISTENZA SPECIALISTICA AMB. -
UOC CONTABILITA' E BILANCIO	-	UOS MEDICO COMPETENTE -
UOC PROVV. ECONOM. LOGISTICA	-	UOS INTERNAL AUDITING E CERT.BIL. -
UOC SERVIZI TECNICI PATRIMONIALI	-	
		UFFICIO PROTEZIONE DATI -
		UFF. TRASPARENZA E ANTICORRUZIONE -
		UFF. RELAZIONI CON IL PUBBL.E COMUNICAZIONE -