



N. 1201 del 21-12-2018

## DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

dott. Domenico SCIBETTA

Coadiuvato dai Signori:

DIRETTORE AMMINISTRATIVO

dr.ssa Paola Bardasi

DIRETTORE SANITARIO

dr.ssa Patrizia Benini

DIRETTORE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI

avv. Daniela Carraro

**Note Trasparenza:** Il provvedimento approva la proposta di Bilancio Economico Preventivo - Anno 2019.

**OGGETTO:** Approvazione proposta di Bilancio Economico Preventivo - Anno 2019.

Il Direttore dell'U.O.C. Contabilità e Bilancio riferisce quanto segue.

In attuazione a quanto disposto dall'art. 25, comma 2, del d.lgs. 118/2011 è stata predisposta la proposta di Bilancio Economico Preventivo Annuale per l'esercizio 2019, composta dal Conto Economico Preventivo, dal piano prospettico dei flussi di cassa, dal piano triennale degli investimenti, dalla nota illustrativa e dalla relazione del Direttore Generale.

I documenti citati sono stati elaborati secondo gli schemi obbligatori forniti dalla Giunta Regionale del Veneto con DGR 1810/2017, seguendo le indicazioni fornite con le note del Direttore Generale dell'Azienda Zero prot. 15690 del 04/12/2018 ad oggetto "Acquisizione Bilanci economici di Previsione per il 2019" e prot. 15691 del 04/12/2018 ad oggetto "Trasmissione della DGR 1494 del 16 ottobre 2018 e dei decreti n. 35,36 e 37 del 31 ottobre 2018 del Direttore della Direzione Risorse Strumentali SSR: istruzioni operative", tenuto conto, in particolare, degli atti di programmazione sanitaria ed economico-finanziaria della Regione di seguito elencati:

- DGR 2174/2016: Disposizioni in materia sanitaria connesse alla riforma del sistema sanitario regionale approvata con L.R. 25 ottobre 2016 n. 19;
- DGR 1999 del 06.12.2017: "Attuazione DGR 247/2015: Budgettazione per un anno alle Aziende ULSS per pagamento LEA Tossico/alcol dipendenti. Proroga di un anno della sperimentazione con decorrenza dal 1 gennaio al 31 dicembre 2018";

- DGR 230 del 06.03.2018: "Definizione della pesatura delle determinazioni dei soggetti coinvolti nella valutazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi assegnati al Direttore Generale di Azienda Zero e determinazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende ed Istituti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2018";
- DGR 597/2017: "Erogatori ospedalieri privati accreditati: criteri e determinazione dei tetti di spesa e dei volumi di attività per il triennio 2017/2019 per l'assistenza ospedaliera e specialistica ambulatoriale erogata nei confronti dei cittadini residenti nel Veneto ed aggiornamento dello schema tipo di accordo contrattuale. D.Lgs n.502/1992, artt.8 quinquies e sexies, L.R. 16 agosto 2002, n.22, art.17, comma3;
- DGR N.1810 del 07 novembre 2017: "Assegnazione alle Aziende Sanitarie del Veneto delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2017 e 2018 – Art.41 L.R. 5/2001";
- DDR 18 del 02.02.2018: "Disposizioni per l'anno 2018 in materia di personale del SSR – obiettivi di costo anno 2018"
- DDR del Direttore dell' Area Sanità e Sociale 113 del 14.09.2018: "Disposizioni per l'anno 2018 in materia di personale del SSR – Revisione obiettivi di costo anno 2018";
- Nota del Direttore Generale Area Sanità e Sociale protocollo n. 510986 del 14/12/2018:" Piano triennale dei fabbisogni di personale della aziende ed enti del SSR ex art. 6 e segg. Del decreto legislativo 30 marzo 2001, n.165 e s.m. e i. Aggiornamento pre il triennio 2019-2021: invio indicazioni operative";
- DDR 20 del 09.02.2018: "Determinazione dei limiti per gli investimenti nell'esercizio 2018 di Aziende ULSS, aziende Ospedaliere, IRCCS "Istituto Oncologico Veneto";
- Decreto del Direttore dell'Area Sanità e Sociale 117 del 08.10.2018: "Determinazione dei limiti di costo per i beni sanitari – anno 2018 – delle Aziende ULSS, aziende Ospedaliere, IRCCS "Istituto Oncologico Veneto e delle strutture private accreditate. Nuove definizione – modifica del decreto n.8 del 22.01.2018 e del decreto n. 38 del 08.03.2018";
- DGR 2166 del 29/12/2017: "Assegnazione di budget per il triennio 2018-2019-2020 per l'assistenza specialistica ambulatoriale erogata dagli erogatori esclusivamente ambulatoriali nei confronti degli utenti residenti nella Regione Veneto e, a parziale modifica della DGR 597/2017, ulteriori disposizioni nei confronti degli operatori ospedalieri privati accreditati";
- DGR 1996 del 06/12/2017: "Programmazione e attribuzione alle aziende ULSS delle risorse finanziarie regionali e statali per la Non Autosufficienza – anno 2017, Art. 5, co. 1 della L.R. 18/12/2009, n. 30, DGR n. 110/CR del 7/11/2017".

Inoltre, a seguito dell'incontro di monitoraggio degli obiettivi 2018 convocato con nota protocollo n.498020 del 06/12/2018 si è analizzato e discusso della proposta di Bilancio Economico Preventivo 2019 inviata da Azienda Zero in data 10/12/2018. Successivamente con mail dell'ufficio referente regionale in data 20/12/2018 è stata inviata una ulteriore riformulazione del BEP con indicazioni operative per rimodulare ed omogeneizzare le proposte previsionali per l'anno 2019. Visionata ed approfondita la seconda proposta, si è ritenuto di apportare alcune indispensabili variazioni per una realistica previsione dell'anno a venire.

Le disponibilità finanziarie per l'anno 2019 vincolate all'erogazione dei livelli essenziali di assistenza, i dati dei contributi in c/esercizio inseriti nel valore della produzione sono quelli indicati dalla DGRV 1810/2017 e s.m.i..

Nel quadro generale presentato, l'Azienda Ulss 6 Euganea ha elaborato la proposta di Conto Economico Preventivo Annuale per l'esercizio 2019 di area sanitaria, di seguito sintetizzata, che contrappone complessivamente risorse disponibili per le attività € 1.687.876.542,09 a costi di esercizio per € 1.713.254.670,45, evidenziando pertanto un risultato di esercizio in perdita di € 50.311.695,70, sulla base delle prime informazioni fornite da Azienda Zero.

|   | <i><b>PREVENTIVO<br/>2019</b></i> |
|---|-----------------------------------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                             | <b>€ 1.687.876.542,09</b>         |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                              | <b>€ 1.713.254.670,45</b>         |
| <b>DIFF. VALORE PRODUZIONE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b> | <b>-€ 25.378.128,36</b>           |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                         | <b>-€ 73.000</b>                  |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>       | <b>€ 0,00</b>                     |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>                       | <b>€ 0</b>                        |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>              | <b>-€ 25.451.128,36</b>           |
| <b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>                  | <b>€ 24.860.567,34</b>            |
| <b>UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>                           | <b>-€ 50.311.695,70</b>           |

Al fine di esplicitare i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo economico annuale è stata predisposta la Nota Illustrativa, mentre per evidenziare i collegamenti con gli altri atti di programmazione aziendali e regionali e per analizzare gli scostamenti è stata elaborata la Relazione del Direttore Generale. Secondo quanto previsto dal citato Decreto Legislativo, è stato predisposto inoltre il Piano Triennale degli Investimenti 2019-2021 che identifica gli investimenti da effettuare nel triennio suddivisi per area di intervento, con le relative modalità di finanziamento e coerenti con quanto indicato con la DDR 20/2018 sopra citata. In derivazione dell'impatto che le grandezze economiche rilevate nel Conto Economico Preventivo hanno sulla situazione patrimoniale, è stato predisposto anche il Piano Prospettico dei Flussi di Cassa.

Unitamente alla documentazione di area sanitaria, è stato predisposto entro le medesime scadenze anche il Conto Economico Preventivo afferente all'area dei Servizi

Socio Sanitari di cui all'art. 26, comma 1, della Legge Regionale n. 19/2016. Tali documenti, allegati alla presente deliberazione di cui costituiscono parte integrante e saranno oggetto di analisi, elaborazione e approvazione da parte del Comitato dei Sindaci di Distretto ai sensi dell'art. 26, comma 5 lettera b), della Legge Regionale summenzionata.

Per quanto sopra si propone quindi di:

1. approvare la proposta di bilancio economico preventivo costituito da:

- All. A) Conto Economico Preventivo anno 2019 di area sanitaria;
- All. B) Relazione del Direttore Generale;
- All. C) Nota illustrativa;
- All. D) Piano investimenti 2019-2021;
- All. E) Piano prospettico dei flussi di cassa 2019
- All. F) Conto Economico Preventivo anno 2019 di area sociale

documentazione allegata alla presente deliberazione di cui costituisce parte integrante;

2. trasmettere la presente deliberazione alla segreteria della Conferenza dei Sindaci, per gli adempimenti di cui all'art. 5, punto 7, lettera d), della Legge Regionale 56/1994;

3. tramettere la presente deliberazione al Collegio Sindacale per la formalizzazione del previsto parere (ai sensi dell'art. 25 comma 2 del D.Lgs. 118/2011) da trasmettere in Regione Veneto compatibilmente con il calendario degli incontri già fissato dallo stesso;

4. di trasmettere il presente provvedimento alla Giunta Regionale.”

**IL DIRETTORE GENERALE**

Dato atto che la struttura competente ha attestato l'avvenuta regolare istruttoria della pratica anche in ordine alla compatibilità con la vigente legislazione statale e regionale;

Coadiuvato dai Direttori Amministrativo, Sanitario e dei Servizi Socio Sanitari, che ai sensi dell'art. 3 del D.lgs 502/92 e s.m.i., esprimono parere favorevole per quanto di rispettiva competenza;

In base ai poteri conferitigli dal D.P.G.R. n. 73 del 22/6/2016, confermato dal D.P.G.R. n. 161 del 30.12.2016;

## **DELIBERA**

1. di approvare la proposta di Bilancio Economico Preventivo 2019, composta dal documento di Conto Economico Preventivo, dalla Relazione del Direttore Generale, dalla Nota Illustrativa, dal Piano triennale degli investimenti e dal Piano prospettico dei flussi di cassa, documenti allegati alla presente deliberazione di cui fanno parte integrante;

2. trasmettere la presente deliberazione alla segreteria della Conferenza dei Sindaci, per gli adempimenti di cui all'art. 5, punto 7, lettera d), della Legge Regionale 56/1994;

3. tramettere la presente deliberazione al Collegio Sindacale per la formalizzazione del previsto parere (ai sensi dell'art. 25 comma 2 del D.Lgs. 118/2011) da trasmettere in Regione Veneto compatibilmente con il calendario degli incontri già fissato dallo stesso;

4. di trasmettere il presente provvedimento alla Giunta Regionale.

**Il Direttore Generale  
dott. Domenico Scibetta**

Direttore Amministrativo  
dr.ssa Paola Bardasi

Direttore Sanitario  
dr.ssa Patrizia Benini

Direttore dei Servizi Socio Sanitari  
avv. Daniela Carraro