

**DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE**

Numero _____

data _____

Oggetto: Approvazione del Bilancio Economico Preventivo (BEP) per l'esercizio 2020, in esecuzione dell'atto di concordamento e assestamento della previsione per l'esercizio 2020.

Esercizio _____ Conto _____

Centro di Costo IUOA0200 _____

Sottoconto n° _____

Budget:

- Assegnato € _____

- Utilizzato € _____

- Presente Atto € _____

- Residuo € _____

Ovvero schema allegato Scostamento Budget NO SI Il Direttore della UOC Economico Finanziaria e
Patrimoniale

Data.....

Struttura proponente

U.O.C. Economico Finanziaria e Patrimoniale

Estensore

Data _____ Firma Pasquale Ferrari

Responsabile del Procedimento

Data _____ Firma Pasquale Ferrari

Il Direttore della UOC

Data __26/11/2020__ Firma Pasquale Ferrari

Proposta n° __1023__ del 26/11/2020__

PARERE DEL DIRETTORE SANITARIO

Data _____

IL DIRETTORE SANITARIO

Patrizia Magrini

PARERE DEL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Data _____

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Cristiano Camponi

La presente deliberazione si compone di n° _____ di cui n° _____ di pagine di allegati e di una pagina attestante la pubblicazione e l'esecutività, che ne formano parte integrante e sostanziale.

IL DIRETTORE DELLA UOC ECONOMICO FINANZIARIA E PATRIMONIALE

- VISTO il Decreto Legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 e successive modificazioni ed integrazioni;
- VISTA la Legge Regionale 31 Ottobre 1996 n.45, che disciplina la gestione Contabile e Patrimoniale delle Aziende Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere e che all'art. 2 sancisce che il Bilancio Economico di Previsione è approvato dal Direttore Generale;
- VISTI il Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 che da disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi;
- i Decreti commissariali che determinano un impatto sulla contabilità aziendale e le direttive regionali vigenti in materia di contabilità economico-patrimoniale;
- l'art. 21 comma 1 della citata Legge Regionale Ottobre 1996 n.45 che cita :
“il bilancio economico di previsione annuale è formulato sulla base dell'accordo tra Regione e Azienda relativamente alle risorse regionali da attribuire in rapporto agli obiettivi aziendali”;
- PREMESSO che con nota regionale prot. n. 0120884 del 11.02.2020 è stata avviata la I FASE di programmazione del Bilancio Economico Preventivo 2020;
- con nota regionale prot. n. 410866 del 08.05.2020 è stata definita la II FASE di programmazione del Bilancio Economico Preventivo 2020;
- con nota regionale prot n. 0790374 del 14.09.2020 si è proceduto alla convocazione delle Aziende sanitarie per la definizione della FASE III della procedura di programmazione del BEP come sopra avviata;
- CONSIDERATO che nel periodo in esame le Aziende del SSR hanno dovuto fronteggiare la gestione dell'emergenza epidemiologica denominata SARS COV2 e pertanto la Direzione regionale “Salute e Integrazione sociosanitaria” ha ritenuto di valutare le iniziative proposte e contenute nel documento programmatico redatto per l'esercizio 2020 dagli Enti del SSR ai sensi dell'art. 25 del D.lgs. n. 118/2011, limitatamente alle voci di costo del bilancio riferite ai macro aggregati B (costi interni), C (costi esterni) e F (componenti finanziarie e straordinarie), nonché alla voce di rettifica di ricavo A5 “rettifica contributo in c/esercizio per destinazione ad investimento”, con separata indicazione degli oneri incrementali rendicontati dalle AA.SS. stesse per la gestione della pandemia SARS COV2, rimandando la definizione delle voci di ricavo all'adozione degli specifici atti di programmazione sanitaria e finanziaria in corso di predisposizione da parte dei competenti Uffici regionali, anche in attuazione del piano emergenziale di cui all'articolo 18, comma 1, del Decreto legge n. 18/2020 convertito con modificazioni dalla L. 24 aprile 2020, n. 27;

PRESO ATTO dell'esito delle riunioni interlocutorie, che si sono tenute con le direzioni aziendali - e da ultimo quella del 23 settembre 2020 - nel corso della quale è stato condiviso l'atto di concordamento e assestamento della previsione per l'esercizio 2020, che è stato sottoscritto per accettazione dal Direttore Generale dell'Azienda Ospedaliera e dal Direttore della Direzione regionale "Salute e Integrazione socio sanitaria", come di seguito riportato:

120902 AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA			
ID	CONTO ECONOMICO €	Consuntivo 2019	Budget 2020 Concordato e Assestato
A.5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 774.252	- 721.062
B1.1	Personale Sanitario	113.542.325	114.817.523
B1.2	Personale Non Sanitario	13.309.967	13.433.100
B1	Personale	126.852.292	128.250.624
B2.1	Prodotti Farmaceutici con AIC	32.169.848	30.705.900
B2.2	Prodotti Farmaceutici senza AIC	867.549	874.000
B2.3	Emoderivati	-	-
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	33.037.397	31.579.900
B3.1	Altri Beni Sanitari	27.944.915	25.318.301
B3.2	Beni Non Sanitari	439.325	468.925
B3.3	Servizi	47.400.776	45.714.442
B3	Altri Beni e Servizi	75.785.016	71.501.668
B4.1	Ammortamenti e Sterilizzazioni	4.931	4.931
B4.2	Costi Sostenuti in Economia	-	-
B4	Ammortamenti e Costi Capitalizzati	4.931	4.931
B5.1	Accantonamenti Rischi	4.956.799	4.767.068
B5.2	Accantonamenti Sumai (+TFR)	12.822	12.390
B5.3	Accantonamenti per Rinnovi Contrattuali	618.783	1.060.546
B5.5	Altri Accantonamenti	354.907	356.497
B5	Accantonamenti	5.943.310	6.196.501
B6.1	Variazione Rimanenze Sanitarie	274.922	-
B6.2	Variazione Rimanenze Non Sanitarie	- 49.826	-
B6	Variazione Rimanenze	225.096	-
B	Totale Costi Interni	241.848.042	237.533.624
C3.2	Prestazioni da Privato - Ambulatoriale	214.249	214.249
C3.3	Prestazioni da Privato - Riabilitazione Extra Ospedaliera	-	-
C3.4	Altre Prestazioni da Privato	235.969	235.969
C3	Prestazioni da Privato	450.218	450.218
C	Totale Costi Esterni	450.218	450.218
D	Totale Costi Operativi (B+C)	242.298.259	237.983.842

F2	Saldo Gestione Finanziaria	3.621.891	3.717.207
F3.1	IRAP	8.189.738	8.263.554
F3.2	IRES	106.305	106.305
F3.3	Altri Oneri Fiscali	745.630	733.277
F3	Oneri Fiscali	9.041.673	9.103.137
F4.1	Componenti Straordinarie Attive	1.941.426	
F4.2	Componenti Straordinarie Passive	986.551	
F4	Saldo Gestione Straordinaria	- 954.875	
F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	11.708.689	12.820.344

VISTA La Deliberazione di Giunta Regionale Regione Lazio n. 861 del 24.11.2020, avente ad oggetto “*Approvazione del Bilancio Economico Preventivo (BEP) per l'esercizio 2020 delle Aziende Sanitarie rientranti nel perimetro di consolidamento del S.S.R ai sensi dell'art. 32, c. 5 del D.Lgs 118/2011, in esecuzione dell'atto di concordamento e assestamento della previsione per l'esercizio 2020*”.

RILEVATO che il suddetto atto dispone:

che le singole Aziende Sanitarie del SSR, in esecuzione dell’atto di concordamento e assestamento, approvino con propri provvedimenti il relativo bilancio di previsione 2020, ai sensi e per gli effetti dell’art. 25 del D.Lgs 118/2011”.

che ogni Azienda Sanitaria è tenuta al rispetto del quadro degli obiettivi indicati nei BEP 2020, così come assestato, esclusivamente sulle componenti delle voci di costo di cui all’aggregato B, C ed F, singolarmente e nel loro complesso, nonché alla voce di rettifica di ricavo A5.

ATTESTATO che il presente provvedimento, a seguito dell’istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è totalmente legittimo e utile per il servizio pubblico, ai sensi dell’art. 1 della legge 20/94 e successive modifiche ed integrazioni, nonché alla stregua dei criteri di economicità e di efficacia di cui all’art. 1 della legge 241/90 e successive modifiche ed integrazioni;

ATTESTATO in particolare, che il presente provvedimento è stato predisposto nel pieno rispetto delle indicazioni e dei vincoli stabiliti dai decreti del Commissario ad acta per la realizzazione del Piano di Rientro dal disavanzo del settore sanitario della Regione Lazio;

PROPONE

Per i motivi in narrativa esposti che formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:

di approvare il Bilancio Preventivo Economico Annuale (BEP) per l’esercizio 2020 dell’Azienda Ospedaliera -Complesso Ospedaliero San Giovanni – Addolorata, come di seguito riportato:

120902 AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA			
ID	CONTO ECONOMICO €	Consuntivo 2019	Budget 2020 Concordato e Assestato
A.5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 774.252	- 721.062
B1.1	Personale Sanitario	113.542.325	114.817.523
B1.2	Personale Non Sanitario	13.309.967	13.433.100
B1	Personale	126.852.292	128.250.624
B2.1	Prodotti Farmaceutici con AIC	32.169.848	30.705.900
B2.2	Prodotti Farmaceutici senza AIC	867.549	874.000
B2.3	Emoderivati	-	-
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	33.037.397	31.579.900
B3.1	Altri Beni Sanitari	27.944.915	25.318.301
B3.2	Beni Non Sanitari	439.325	468.925
B3.3	Servizi	47.400.776	45.714.442
B3	Altri Beni e Servizi	75.785.016	71.501.668
B4.1	Ammortamenti e Sterilizzazioni	4.931	4.931
B4.2	Costi Sostenuti in Economia	-	-
B4	Ammortamenti e Costi Capitalizzati	4.931	4.931
B5.1	Accantonamenti Rischi	4.956.799	4.767.068
B5.2	Accantonamenti Sumai (+TFR)	12.822	12.390
B5.3	Accantonamenti per Rinnovi Contrattuali	618.783	1.060.546
B5.5	Altri Accantonamenti	354.907	356.497
B5	Accantonamenti	5.943.310	6.196.501
B6.1	Variazione Rimanenze Sanitarie	274.922	-
B6.2	Variazione Rimanenze Non Sanitarie	- 49.826	-
B6	Variazione Rimanenze	225.096	-
B	Totale Costi Interni	241.848.042	237.533.624
C3.2	Prestazioni da Privato - Ambulatoriale	214.249	214.249
C3.3	Prestazioni da Privato - Riabilitazione Extra Ospedaliera	-	-
C3.4	Altre Prestazioni da Privato	235.969	235.969
C3	Prestazioni da Privato	450.218	450.218
C	Totale Costi Esterni	450.218	450.218
D	Totale Costi Operativi (B+C)	242.298.259	237.983.842
F2	Saldo Gestione Finanziaria	3.621.891	3.717.207
F3.1	IRAP	8.189.738	8.263.554
F3.2	IRES	106.305	106.305
F3.3	Altri Oneri Fiscali	745.630	733.277
F3	Oneri Fiscali	9.041.673	9.103.137
F4.1	Componenti Straordinarie Attive	1.941.426	
F4.2	Componenti Straordinarie Passive	986.551	
F4	Saldo Gestione Straordinaria	- 954.875	
F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	11.708.689	12.820.344

**IL DIRETTORE DELLA UOC
Pasquale Ferrari**

IL DIRETTORE GENERALE

- VISTO il D.L.vo 30.12.1992, n. 502 e successive modifiche ed integrazioni;
- IN VIRTU' dei poteri conferiti con decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00206 del 2 agosto 2019;
- PRESO ATTO che il Dirigente proponente il presente provvedimento, sottoscrivendolo, attesta che lo stesso a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è totalmente legittimo e utile per il servizio pubblico, ai sensi dell'art. 1 della Legge 20/94 e successive modifiche ed integrazioni, nonché alla stregua dei criteri di economicità e di efficacia di cui all'art. 1 della L. 241/90 e successive modifiche ed integrazioni;
- PRESO ATTO altresì che il Dirigente proponente il presente provvedimento, sottoscrivendolo attesta, in particolare, che lo stesso è stato predisposto nel pieno rispetto delle indicazioni e dei vincoli stabiliti dai decreti del Commissario ad acta per la realizzazione del Piano di Rientro dal disavanzo del settore sanitario della Regione Lazio;
- VISTO il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;
- ritenuto di dover procedere

DELIBERA

di approvare la proposta così come formulata, rendendola disposta.

La U.O.C. Affari Generali e gestione amministrativa ALPI curerà tutti gli adempimenti per l'esecuzione della presente deliberazione.

**Il Direttore Generale
Massimo Annicchiarico**