

REGIONE PIEMONTE
AZIENDA SANITARIA LOCALE VCO

OMEGNA

IL DIRETTORE GENERALE

DELIBERAZIONE N. 515 del 29 DICEMBRE 2015

O G G E T T O	APPROVAZIONE BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2016
---------------------------------	--

L'anno duemilaquindici il giorno VENTINOVE

del mese di DICEMBRE in OMEGNA,

IL DIRETTORE GENERALE

- Dott. Giovanni Caruso

coadiuvato da:

- Dott. Antonino Trimarchi DIRETTORE SANITARIO

- Dott. Antonio Jannelli DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Riservato alla S.O.C. Gestione delle Risorse Economiche e Finanziarie per la registrazione della
spesa
data _____

al N. _____ conto _____

al N. _____ conto _____

al N. _____ conto _____

al N. _____ conto _____

Si attesta la regolarità contabile e le imputazioni a
Bilancio derivanti dal provvedimento
Il Direttore F.F. SOC REF
(Dott.ssa Manuela Succi)

Beneficiario _____ €. _____

Beneficiario _____ €. _____

Beneficiario _____ €. _____

Annotazioni eventuali :

**PROPOSTA ISTRUTTORIA
IL DIRETTORE F.F.DELLA S.O.C.
RISORSE ECONOMICHE FINANZIARIE**

Visto il Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 che, nel dettare una disciplina volta all'armonizzazione dei sistemi contabili anche in ambito sanitario, ha fissato regole uniformi per la redazione del bilancio economico annuale della aziende sanitarie precisando che deve includere tanto un conto economico preventivo, quanto un piano dei flussi di cassa prospettici e che per redigere il bilancio economico preventivo, si adotta lo stesso schema del conto economico consuntivo, presente nell'allegato 2 dello stesso decreto.

Richiamato l'art. 25 del D.LGS. 118/2011 che prescrive che le aziende sanitarie predispongano un bilancio preventivo economico annuale, in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della Regione, garantendo l'obiettivo della massima efficienza ed efficacia e verificando la rispondenza dei risultati di gestione rispetto agli obiettivi programmatici, nell'ambito delle compatibilità economiche stabilite dalla Regione.

Vista quindi la necessità di predisporre un bilancio di previsione tenendo in considerazione la DGR 12-2021 del 5 agosto 2015 sub-obiettivo n.3.2 di attuazione alla predisposizione del piano di efficientamento e riqualificazione dell'assistenza sanitaria aziendale.

Dato atto che con nota prot. n. 22735 del 02.12.2015 nostro prot. n. 78458 del 2.12.2015 avente per oggetto "Rientro fondo riequilibrio -schema tipo per la predisposizione del piano di efficientamento- si richiedeva la predisposizione del piano di efficientamento 2016 allegando inoltre il Bilancio Preventivo Economico Annuale 2016.

Precisato che nella nota Regionale si evidenzia che le risorse assegnate dalla Regione per l'esercizio 2016 sono quelle definite con D.G.R. n.34-2054 del 01.09.2015 (importo assegnato per l'esercizio 2015 ridotto dall'obiettivo di efficientamento ulteriore assegnato per l'esercizio 2016, pari al 15% ed integrato di un contributo per farmaci innovativi pari alla spesa stimata per le terapie di cura dell'epatite).

Considerato che, come indicato nella stessa nota regionale, non è stato tenuto conto delle eventuali spese imputabili a:

- nuovi LEA 2016 rispetto al 2015
- rinnovi contrattuali SSR-CCNL
- nuovi vaccini introdotti nel piano nazionale prevenzione 2016-2018 rispetto al 2015 (PNPV)
- spese non sanitarie di seguito riportate:
 - Psichiatria – Assegni terapeutici di cura;
 - Borse lavoro pazienti psichiatrici – Assegni di cura;
 - Altri – Assegni di cura (quota non a carico SSR)
 - Quota sociale (assistito/comune) per ricoveri in strutture residenziali socio-sanitarie per continuità assistenziale da dimissione ospedaliera;
 - Quota sociale relativa ai primi 60 gg per ricoveri in dimissione ospedaliera;



Poichè in attuazione alle norme ed alle circolari sopra richiamate è stato redatto il Bilancio Preventivo Economico per l'esercizio 2016 corredato dei documenti costituenti il fascicolo, che riporta una perdita di 7.826 migliaia di euro così come dalle seguenti risultanze contabili:

a) Valore della produzione	€ 352.437
b) Costi della produzione	€ 353.426
c) Proventi ed oneri finanziari	€ (129)
d) Rettifiche valore di attività finanziaria	€ 0
e) Proventi ed oneri straordinari	€ 0
f) Imposte e tasse	€ 6.709

RISULTATO DELL'ESERCIZIO: perdita € 7.826

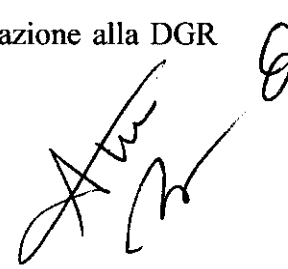
Dato atto che l'ASL VCO ha formalizzato, come richiesto nella nota regionale, il bilancio preventivo economico inserendo il dettaglio di costi e ricavi sulla piattaforma informatica Flussi Economici Contabili gestita dal CSI Piemonte entro la scadenza del 31 dicembre 2015

Ritenuto quindi necessario adottare il bilancio preventivo economico annuale per l'esercizio 2016 tenuto conto delle modifiche introdotte dal Decreto Lgs. 118/2011

SI PROPONE PERTANTO DI DELIBERARE

1°) **Di approvare**, ai sensi della normativa richiamata in premessa, il Bilancio preventivo Economico annuale per l'esercizio 2016, corredato dai seguenti elaborati che risultano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:

- Conto Economico Preventivo, redatto secondo lo schema di cui all'rt. 26 D.Lgs. n. 118/2011 e smi (Allegato A)
- Piano dei flussi di cassa prospettici, redatto secondo lo schema CE di cui al decreto ministeriale 15 giugno (Allegato B)
- Conto Economico di dettaglio, redatto secondo lo schema CE di cui al decreto ministeriale 15 giugno 2012 (G.U. S.g n. 159 del 10.07.2012 – Sup.Ord. n.144) (Allegato C)
- LA programmatico 2016 (Allegato lettera D)
- Piano degli Investimenti da effettuarsi nel triennio prospettico e le relative modalità di finanziamento (es. Contributo c/capitale, contributo c/esercizio, donazioni e lasciti) (Allegato lettera E)
- Relazione e Nota Illustrativa del Direttore Generale nella quale sono esplicitati i criteri utilizzati nella elaborazioni del Bilancio Preventivo Economico, con evidenza dei collegamenti con gli ulteriori atti di programmazione aziendali e regionali (Allegato F)
- Piano di efficientamento economico finanziario 2016 in attuazione alla DGR 34-2054 del 01/09/2015 (Allegato G)



- 2°) **Di dare atto che**, con riferimento alla Relazione del collegio Sindacale sul Bilancio Preventivo Economico 2016, prevista ai sensi del D. LGS. 118/2011 e s.m.i., si precisa che sarà trasmessa alla struttura regionale competente entro il 31 gennaio 2016.
- 3°) **Di trasmettere** la presente deliberazione alla Regione Piemonte - Settore Risorse Finanziarie – Direzione Sanità,
- 4°) **Di dare mandato** alla SOC Affari Generali di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 14 della L.R. n. 10 del 24/01/1995.

Si attesta la regolarità tecnica e la legittimità del provvedimento proposto

IL DIRETTORE F.F.
S.O.C. RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE
Responsabile di procedimento
(D.ssa Succ. Manuela)

IL DIRETTORE GENERALE

VISTA la sopraestesa proposta istruttoria;

ACQUISITI i pareri favorevoli espressi, ai sensi dell'art.3- comma 1 quinquies del D.Lgs.vo 19 giugno 1999 n. 229 dal Direttore Amministrativo e dal Direttore Sanitario.

DECIDE

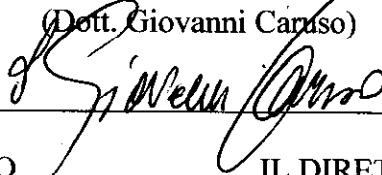
di approvarla integralmente adottandola quale propria deliberazione



Letto, confermato e sottoscritto

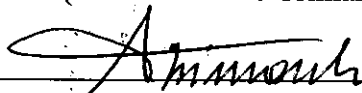
IL DIRETTORE GENERALE

(Dott. Giovanni Caruso)



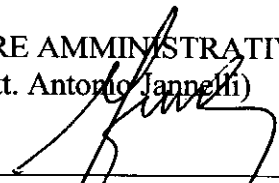
IL DIRETTORE SANITARIO

(Dott. Antonino Trimarchi)



IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(Dott. Antonio Jannelli)



RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che copia del presente atto è stata posta in pubblicazione all'Albo Ufficiale dell' A.S.L. VCO il giorno 4 GEN 2016 per 15 giorni continuativi.

IL FUNZIONARIO INCARICATO

ESECUTIVITA' IN DATA _____

IL FUNZIONARIO INCARICATO

Trasmissione a:

- Collegio Sindacale
- Conferenza dei Sindaci
- Giunta Regionale

Nota prot. n. _____ del _____

Nota prot. n. _____ del _____

Nota prot. n. _____ del _____

Copia per strutture:

<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

DSO V
SERT
DIST. 0
DIST. V
DIST. D
ML
MED URG
SITRPO

<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

DSM
DP
F
SD
LP
AG
BC
RU
PP

<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

MED. COMP
FL
REF
ITB
ICT
DIP. PAT. CHIRUR.
DIP TECNICO AMMVO
DIP. PAT. ONCOL.
DIP. SERVIZI DIAGN.

<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>

DIP. EMERG. URG.
DIP. AREA CRITICA
DIP. DIPENDENZE
DIP. POST ACUZIE
DIP. PAT. CNV
DIP. FARMACO
DIP. PAT. MEDICHE
DIP. MAT. INF.
PSICOLOGIA