



Servizio Sanitario Regionale Basilicata  
Azienda Sanitaria Locale di Potenza

## DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO

NUMERO

765

DEL

09/11/2018

### OGGETTO

- ADOZIONE DEL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2019 E TRIENNALE 2019/2021 -

Struttura Proponente

Documenti integranti il provvedimento:

Descrizione Allegato	Pagg.	Descrizione Allegato	Pagg.

Uffici a cui notificare

Economico Patrimoniale	▼	Budget e Controllo di Gestione	▼
Economato - Provveditorato	▼	Attività Tecniche - (PZ)	▼

Aggiungi Ufficio

Rimuovi Ufficio

### CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente è stata pubblicata ai sensi dell'Art.32 della L.69/2009 all'Albo Pretorio on-line in data

La presente diviene  
eseguibile ai sensi  
dell'art.44 della L.R.  
n.39/2001 e ss.mm.ii

☐ Immediatamente

☐ Dopo 5 gg dalla  
pubblicazione all'Albo

☒ Ad avvenuta  
approvazione  
regionale

**PREMESSO CHE:**

- Il Bilancio Economico Preventivo per l'anno 2018 e triennale per gli anni 2018/2020 era stato adottato con deliberazione del Direttore Generale n. 700 del 10/11/2017, ed era stato approvato con Deliberazione di Giunta Regionale n. 1433 del 29/12/2017.
- Il Bilancio di esercizio per l'anno 2017 era stato adottato con Deliberazione del Direttore Generale n. 379 del 31/05/2018, ed era stato approvato con Deliberazione di Giunta Regionale n. 617 del 03/07/2018.
- La Regione Basilicata con Legge 12 gennaio 2017 n. 2 ha integrato e modificato la struttura e la regolazione del Servizio Sanitario Regionale.
- Il Dipartimento Politiche della Persona ha comunicato i dati del riparto Provvisorio del FSR Indistinto e Vincolato per l'anno 2019 con mail del 29/10/2018 protocollata da quest'Azienda al n. 20180107506 di pari data e successivamente ha trasmesso la DGR n. 1105 del 30/10/2018, come di seguito indicato:

➤ FSR Indistinto Codice AA0030	€.	616.204.000
➤ FSR vincolato Codice AA0040	€.	15.231.000
➤ Quota extra-lea Codice AA0090	€.	2.558.000
➤ Pay Back Codice AA0920	€.	3.100.000
➤ Totale	€.	637.093.000
- I dati di mobilità infraregionale ed interregionali riportati nel presente bilancio preventivo 2019 e triennale 2019/2021 sono quelli indicati nell'allegato n. 2 del Riparto delle Risorse del F.S.R. di parte corrente a destinazione indistinta e vincolata. – Riparto Provvisorio anno 2019 anticipato all'azienda in allegato alla predetta mail.
- Le somme iscritte nel presente bilancio preventivo per l'anno 2019 e triennale 2019/2021 alla voce Contributi da Regione per Quota FSR, quindi, sono quelle indicate dalla Regione con il Riparto provvisorio 2019, oltre le somme di cui si prevede l'assegnazione in sede di riparto definitivo del FSR per il rimborso di costi che saranno sostenuti e direttamente finanziati dalla stessa regione (Contributi invalidi di guerra voce AA0070 € 94.000, Formazione e affiancamento lavorativo-work exper.- voce AA0100 per € 395.000,00, Rimborso costi per contributi prestazioni legge 210/92 voce AA0160 € 1.100.000);
- Nella quota FSR è stata erogata, per cassa, una somma aggiuntiva di € 4.500.000 per consentire alla ASP di pagare per conto di tutte le Aziende sanitarie ed ospedaliere regionali la tariffa del CUP Regionale per € 4.500.000 di cui € 990.000 a carico ASP, € 720.000 a carico Crob, € 1.260.000 a carico ASM, ed € 1.530.000 a carico del San Carlo - Delibera di Giunta Regionale n.1021 del 29/09/2017 modificata ed integrata con DGR n. 1099 del 13/10/2017 -.
- Le previsioni di costo e di ricavo riportate nel presente bilancio per l'anno 2019 hanno tenuto conto delle azioni di contenimento dei costi già descritte nei piani di riequilibrio economico approvati, unitamente ai bilanci preventivi adottati dagli anni precedenti e fino a quello dell'anno 2018 oltre che



delle misure aggiuntive di nuova applicazione previste per legge ed adottate dall'azienda. Esse sono dettagliatamente riportate nella relazione del Direttore Generale;

#### **DATO ATTO CHE:**

- Il presente bilancio preventivo è stato redatto in conformità agli obiettivi regionali di cui alla DGR n. 167/2017. E' stato rispettato il limite di iscrizione nei contributi in conto esercizio della quota provvisoria di FSR assegnata dalla Regione con il Riparto FSR Provvisorio 2019 trasmesso con mail del 29/10/2018 protocollata da quest'Azienda al n. 20180107506 di pari data e successiva DGR n. 1105 del 30/10/2018;
- Il programma pluriennale dei lavori e degli investimenti di cui al comma 9 art. 128 del D.L.vo n. 163/2006 è stato approvato con delibera n° 741 del 02/11/2018 ad oggetto: "Art. 216 D.Lvo. n. 50/2016 – Adozione programma triennale 2019 – 2021, Elenco annuale 2019, relazione, elenco lavori in corso, elenco lavori finanziati e non ancora appaltati, piano degli investimenti" ed allegato al presente atto unitamente alla tabella sintetica del piano degli investimenti dell'anno 2019 – 2020 - 2021. Invece con Deliberazione n. 742 del 02/11/2018, anch'essa allegata, è stato approvato il Programma biennale 2019 - 2020 delle tecnologie biomediche di cui all'art. 21, comma 1 e 6, del D.Lgs n. 50/2016. Con la predetta deliberazione si conferma per il biennio 2019/2020 tutta la programmazione contenuta nelle delibere del Direttore Generale ASP n. 829/2016, n. 848/2016 e n. 272/2017, e si approva, nel prospetto ad essa allegato, la sola programmazione delle tecnologie biomediche di importo unitario superiore a 40.000 euro ed inferiore a 1.000.000 di euro.ai sensi dell'art. 21, comma 1 e 6 , del D.Lgs n. 50/2016;

**DATO ATTO** che nel presente bilancio preventivo alla voce altri servizi non sanitari sono state previste specifiche somme da destinare all'adeguamento delle procedure al regolamento U.E. n. 679/2016 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 27 aprile 2016 sulla protezione dei dati personali ( privacy );

#### **➤ VISTI:**

- Il D. Leg.vo n° 502 del 30/12/1992 e successive modificazioni ed integrazioni;
- L'art. 5 comma 7 del D. Leg.vo n. 229/99 che ha previsto la soppressione della contabilità finanziaria;
- Il D. Leg.vo n° 118 del 23 giugno 2011 così come richiamato dalla L.R. n. 16 dell'08/08/2012 artt. 15 e 16 che modifica ed integra la L.R. n. 34 del 27/03/1995 e gli schemi di bilancio di cui al D.M. 20/03/2013.
- La Legge Regionale di Basilicata n° 34 del 27/03/1995 e s.m.i, con cui sono state emanate le disposizioni per la disciplina della contabilità, della utilizzazione e gestione del patrimonio e del controllo delle Aziende Sanitarie U.S.L. ed Ospedaliere, in quanto applicabile a seguito dell'emanazione del D.Leg.vo n° 118 del 23 giugno 2011,
- Con la citata legge Regionale di Basilicata n° 16 dell'08/08/2012 è stato previsto che:
  - ✓ le Aziende Sanitarie predispongono un bilancio preventivo economico annuale, in coerenza



con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della regione;

- ✓ il bilancio preventivo economico annuale include un conto economico preventivo e un piano dei flussi di cassa prospettici, redatti secondo gli schemi di conto economico e di rendiconto finanziario previsti dall'art. 25 del D.Leg.vo. n.118/2011
  - ✓ lo stesso bilancio deve essere corredato dal modello CE e da una nota illustrativa oltre che dalla relazione del Direttore Generale che espliciti i criteri impiegati per l'elaborazione dello stesso, nonché dal piano triennale degli investimenti;
- La Legge Regionale n. 12 del 01/07/2008, avente ad oggetto il riassetto organizzativo e territoriale del Servizio Sanitario ed ha posto in liquidazione le Aziende Sanitarie UU.SS.LL., istituite con L.R. 50/94;
  - La Legge Regionale n. 2 del 12 gennaio 2017 che ha integrato e modificato la struttura e la regolazione del Servizio Sanitario Regionale.
  - Il Riparto Provvisorio del FSR Indistinto e Vincolato per l'anno 2019 trasmesso dal Dipartimento regionale – Politiche della Persona- con mail del 29/10/2017, protocollata da quest'Azienda al n. 20180107506 di pari data e successiva DGR n. 1105 del 30/10/2018;
  - La DD. N. 72AC.2010/178 del 15/02/2010 di approvazione della casistica applicativa;
  - La delibera n. 470 del 03/05/2010 con la quale quest'azienda ha adottato le procedure amministrativo contabili trasmesse dalla Regione; le stesse, sono state più volte integrate con nuove procedure e modificate in applicazione delle nuove norme dettate dal D.L.vo n. 118/2011; In ultimo con deliberazione n. 926 del 30/12/2015 sono state approvate, definitivamente le procedure amministrativo-contabili aziendali.
  - La D.G.R. N° 1284 del 13/09/2011 adottata ai sensi per gli effetti dell'applicazione del Decreto Interministeriale 18 gennaio 2011 n. 118 con cui è stato approvato il nuovo Piano dei conti unico della contabilità generale delle Aziende Sanitarie della Regione Basilicata,
  - l'art. 25 del D. Leg.vo n° 118 del 23 giugno 2011 e gli schemi di Bilancio previsti dal D.M. 20/03/2013;

#### **DATO ATTO CHE:**

- I dati di raffronto esposti nel conto economico sono quelli relativi al bilancio preventivo dell'anno 2018 adottato con deliberazione n. 700 del 10/11/2017 e nella relazione e nei modelli analitici di conto economico essi sono confrontati anche con quelli del bilancio di esercizio 2017.
- Il bilancio di esercizio 2017 è stato adottato, con deliberazione n. 379 del 31/05/2018 unitamente alla relazione del Collegio Sindacale. Esso espone un utile di esercizio di €. 2.207.193. Lo stesso è stato approvato dalla Giunta Regionale ai sensi dell'art. 44 della L.R. n. 39/01 con DGR n. 617 del 03/07/2018;
- Le risultanze del bilancio preventivo 2019 sono le seguenti:



### **Importi economici in migliaia di Euro**

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Valore della Produzione	664.752	671.999	666.474
Costi della Produzione	656.532	663.813	657.371
Proventi ed Oneri Finanziari	- 118	- 6	-97
Proventi ed Oneri Straordinari	0	0	-1.104
Imposte	8.102	8.180	7.903
Utile (Perdita) di esercizio	0	0	2.207

### **Importi cassa in migliaia di Euro**

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Fondo iniziale di cassa	€. 68.307	€. 64.265	€. 75.304
Incassi Previsti	€. 401.653	€. 403.488	€. 428.827
Pagamenti Previsti	€. 413.184	€. 415.604	€. 433.573
Saldo di Cassa 31/12/2019	€. 56.776	€. 52.149	€. 70.558

### **RILEVATA:**

- La necessità di dover adottare il bilancio economico preventivo per l'anno 2019 così composto:
  - ◆ Conto Economico 2019, 2020, 2021 (Allegati 1, 1 bis);
  - ◆ Rendiconto Finanziario e Flussi di Cassa ( Allegato 2);
  - ◆ Piano degli Investimenti Triennale 2019/2021 (unitamente alla delibera n. 741 del 02/11/2018 della programmazione triennale dei lavori e la delibera n. 742 del 02/11/2018 di programmazione biennale delle attrezzature biomediche), (Allegato 3);
  - ◆ Nota tecnico-esplicativa e la relazione del Direttore Generale che analizza i dati previsti in bilancio ed evidenzia le azioni programmatiche che hanno comportato le risultanze contabili esposte nei vari budget ( Allegati 4 e 5 );
  - ◆ Modello CE secondo lo schema del D.M. 13/11/2007 e s.m.i.; (allegato 6);  
che vengono, tutti, allegati al presente atto per formarne parte integrante e sostanziale;
- La necessità di dover adottare il budget generale, e di rinviare a provvedimenti successivi il budget per strutture e per centri di responsabilità;

### **RITENUTO che:**

- con il presente bilancio preventivo 2019 e triennale 2019/2021 vengono programmate una serie di misure di razionalizzazione e contenimento dei costi secondo le normative in materia vigente e sopra richiamate e secondo i piani regionali ed aziendali di razionalizzazione della spesa così come riportate, sinteticamente, nella relazione tecnico illustrativa ed, analiticamente, nella relazione del Direttore Generale allegate al presente bilancio, che consentono la programmazione economica gestionale in pareggio.
- in considerazione del particolare momento di difficoltà economiche e finanziarie in cui versa attualmente il sistema sanitario regionale ed in generale quello nazionale, nonché della continua legislazione nazionale e regionale in materia di riduzione della spesa pubblica, sono stati previsti costi con una leggera percentuale di incremento rispetto a quelli complessivi mediamente sostenuti negli anni pregressi, cercando di mantenere inalterati il livello dei servizi sanitari offerti e rappresentati dai LEA;



**SENTITO** il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;

**Dato atto che** la formulazione della proposta di un atto deliberativo impegna la responsabilità del soggetto proponente in ordine alla regolarità amministrativa e legittimità del contenuto della stessa;

### **PROPONE AL COMMISSARIO**

**Di** Per tutto quanto indicato in premessa che di seguito s'intende materialmente riportato:

1) Di adottare il bilancio economico preventivo per l'anno 2019 e triennale 2019/2021 così composto:

- ◆ Conto Economico 2019, 2020, 2021 (Allegati 1, e 1 bis);
- ◆ Rendiconto Finanziario e Flussi di Cassa ( Allegato 2);
- ◆ Piano degli investimenti Triennale 2019/2021 (unitamente alla delibera n. 741 del 02/11/2018 della programmazione triennale dei lavori e la delibera n. 742 del 02/11/2018 di programmazione biennale delle attrezzature biomediche), (Allegato 3);
- ◆ Nota tecnico-esplicativa e la relazione del Direttore Generale che analizza i dati previsti in bilancio ed evidenzia le azioni programmatiche che hanno comportato le risultanze contabili esposte nei vari budget ( Allegati 4 e 5);
- ◆ Modello CE secondo lo schema del D.M. 13/11/2007 e s.m.i.; (allegato 6)

Documenti che vengono, tutti, allegati al presente atto per formarne parte integrante e sostanziale;

2) Di adottare il budget generale, e di rinviare a provvedimenti successivi il budget per strutture e per centri di responsabilità;

3) Di dare atto delle seguenti risultanze del Bilancio Preventivo 2019:

#### **Importi economici in migliaia di Euro**

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Valore della Produzione	664.752	671.999	666.474
Costi della Produzione	656.532	663.813	657.371
Proventi ed Oneri Finanziari	- 118	- 6	-97
Proventi ed Oneri Straordinari	0	0	-1.104
Imposte	8.102	8.180	7.903
Utile (Perdita) di esercizio	0	0	2.207

#### **Importi cassa in migliaia di Euro**

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Fondo iniziale di cassa	€. 68.307	€. 64.265	€. 75.304
Incassi Previsti	€. 401.653	€. 403.488	€. 428.827
Pagamenti Previsti	€. 413.184	€. 415.604	€. 433.573
Saldo di Cassa 31/12/2019	€. 56.776	€. 52.149	€. 70.558

4) Di dare atto che il bilancio preventivo per l'anno 2019 e triennale 2019/2021 è previsto in pareggio;

- Di dare atto che il programma pluriennale dei lavori e degli investimenti di cui al comma 9 art. 128 del D.L.vo n. 163/2006 è stato approvato con delibera N° 741 del 02/11/2018 ed allegato al presente atto unitamente al Piano degli Investimenti Triennale 2019/2021. Invece con Deliberazione n. 742 del 02/11/2018, anch'essa allegata, è stato approvato il Programma biennale 2019 - 2021 delle tecnologie

biomediche di cui all'art. 21, comma 1 e 6, del D.Lgs n. 50/2016. Con la predetta deliberazione si conferma per il biennio 2019/2020 tutta la programmazione contenuta nelle delibere del Direttore Generale ASP n. 829/2016, n. 848/2016 e n. 272/2017, e si approva, nel prospetto ad essa allegato, la sola programmazione delle tecnologie biomediche di importo unitario superiore a 40.000 euro ed inferiore a 1.000.000 di euro.ai sensi dell'art. 21, comma 1 e 6 , del D.Lgs n. 50/2016

- 5) di dare atto che il presente provvedimento è soggetto al controllo preventivo della Giunta Regionale ai sensi dell'art. 44 della Legge Regionale n. 39 del 31.10.2001;
- 6) di trasmettere il presente atto per i seguiti di rispettiva competenza : Al Collegio Sindacale, alla Giunta Regionale di Basilicata e alla Conferenza dei Sindaci.

### **IL COMMISSARIO**

**In virtù** dei poteri conferitigli con Decreto di nomina dal Presidente della Giunta Regionale di Basilicata n. 5 del 22.1.2018;

**Letta e valutata** la proposta deliberativa riportata in narrativa;

**Acquisiti** i pareri favorevoli del Direttore amministrativo, del Direttore sanitario, resi per quanto di rispettiva competenza;

### **DELIBERA**

di adottare la proposta di deliberazione sopra riportata, nei termini indicati e per l'effetto:

Per tutto quanto indicato in premessa che di seguito s'intende materialmente riportato:

1) Di adottare il bilancio economico preventivo per l'anno 2019 e triennale 2019/2021 così composto:

- ◆ Conto Economico 2019, 2020, 2021 (Allegati 1, e 1 bis);
- ◆ Rendiconto Finanziario e Flussi di Cassa ( Allegato 2);
- ◆ Piano degli investimenti Triennale 2019/2021 (unitamente alla delibera n. 741 del 02/11/2018 della programmazione triennale dei lavori e la delibera n. 742 del 02/11/2018 di programmazione biennale delle attrezzature biomediche), (Allegato 3);
- ◆ Nota tecnico-esplicativa e la relazione del Direttore Generale che analizza i dati previsti in bilancio ed evidenzia le azioni programmatiche che hanno comportato le risultanze contabili esposte nei vari budget ( Allegati 4 e 5);
- ◆ Modello CE secondo lo schema del D.M. 13/11/2007 e s.m.i.; (allegato 6)

Documenti che vengono, tutti, allegati al presente atto per formarne parte integrante e sostanziale;

2) Di adottare il budget generale, e di rinviare a provvedimenti successivi il budget per strutture e per centri di responsabilità;

3) Di dare atto delle seguenti risultanze del Bilancio Preventivo 2019:



### Importi economici in migliaia di Euro

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Valore della Produzione	664.752	671.999	666.474
Costi della Produzione	656.532	663.813	657.371
Proventi ed Oneri Finanziari	- 118	- 6	-97
Proventi ed Oneri Straordinari	0	0	-1.104
Imposte	8.102	8.180	7.903
Utile (Perdita) di esercizio	0	0	2.207

### Importi cassa in migliaia di Euro

	Preventivo 2019	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
Fondo iniziale di cassa	€. 68.307	€. 64.265	€. 75.304
Incassi Previsti	€. 401.653	€. 403.488	€. 428.827
Pagamenti Previsti	€. 413.184	€. 415.604	€. 433.573
Saldo di Cassa 31/12/2019	€. 56.776	€. 52.149	€. 70.558

- 4) Di dare atto che il bilancio preventivo per l'anno 2019 e triennale 2019/2021 è previsto in pareggio;
- Di dare atto che il programma pluriennale dei lavori e degli investimenti di cui al comma 9 art. 128 del D.L.vo n. 163/2006 è stato approvato con delibera N° 741 del 02/11/2018 ed allegato al presente atto unitamente al Piano degli Investimenti Triennale 2019/2021. Invece con Deliberazione n. 742 del 02/11/2018, anch'essa allegata, è stato approvato il Programma biennale 2019 - 2021 delle tecnologie biomediche di cui all'art. 21, comma 1 e 6, del D.Lgs n. 50/2016. Con la predetta deliberazione si conferma per il biennio 2019/2020 tutta la programmazione contenuta nelle delibere del Direttore Generale ASP n. 829/2016, n. 848/2016 e n. 272/2017, e si approva, nel prospetto ad essa allegato, la sola programmazione delle tecnologie biomediche di importo unitario superiore a 40.000 euro ed inferiore a 1.000.000 di euro.ai sensi dell'art. 21, comma 1 e 6 , del D.Lgs n. 50/2016
- 5) di dare atto che il presente provvedimento è soggetto al controllo preventivo della Giunta Regionale ai sensi dell'art. 44 della Legge Regionale n. 39 del 31.10.2001;
- 6) di trasmettere il presente atto per i seguiti di rispettiva competenza: Al Collegio Sindacale, alla Giunta Regionale di Basilicata e alla Conferenza dei Sindaci.



---

L'Istruttore

---

Il Responsabile Unico del Procedimento

---

Il Dirigente Responsabile dell'Unità Operativa

Il presente provvedimento è notificato ai destinatari a cura dell'istruttore.

---

Il Direttore Sanitario

Il Commissario

Il Direttore Amministrativo

Tutti gli atti ai quali è fatto riferimento nella premessa e nel dispositivo della deliberazione sono depositati presso la struttura proponente, che ne curerà la conservazione nei termini di legge.

