

Cl.: 1.1.02

DECRETO n. 153

del 03/04/2019

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2019 ATS
VAL PADANA

IL DIRETTORE GENERALE – Dott. Salvatore Mannino

Acquisito il parere favorevole del
DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott. Alessandro Cominelli

Acquisito il parere favorevole del
DIRETTORE SANITARIO

Dott.ssa Silvana Cirincione

Acquisito il parere favorevole del
DIRETTORE SOCIOSANITARIO

Dott.ssa Carolina Maffezzoni

Responsabile del procedimento: Dott.ssa Elena Rossi

IL DIRETTORE GENERALE

Premesso che con DGR n. X/4770 del 10.12.2015 è stata costituita l'Agenzia della Tutela della Salute (ATS) della Val Padana, in attuazione della L.R. 23/2015, in cui sono confluite le ASL della Provincia di Cremona e di Mantova, con scorporo di alcune attività verso le ASST del territorio;

Vista la DGR n. XI/1046 del 17.12.2018 portante "Determinazioni in ordine alla gestione del Servizio Sociosanitario per l'esercizio 2019" con la quale sono state stabilite le "Regole di sistema" per la Regione Lombardia in merito agli indirizzi di programmazione e al finanziamento della spesa sanitaria, nonché i criteri per la definizione, per ciascuna Azienda, degli obiettivi economici per l'anno 2019;

Visto il Decreto della Direzione Centrale Bilancio e Finanza n. 3838 del 21.03.2019 ad oggetto "ASSEGNAZIONE, A FAVORE DELLE ATS, ASST, FONDAZIONI IRCCS, INRCA DI CASATENOVO, AREU E AGENZIA DEI CONTROLLI DELLE RISORSE DESTINATE AL FINANZIAMENTO DI PARTE CORRENTE DEL F.S.R. PER L'ESERCIZIO 2019", rettificato ed integrato dal Decreto n. 4375 del 29.03.2019 recante "RETTIFICA AL DECRETO N 3838 DEL 21.3.2019 "ASSEGNAZIONE, A FAVORE DELLE ATS, ASST, FONDAZIONI IRCCS, INRCA DI CASATENOVO, AREU E AGENZIA DEI CONTROLLI DELLE RISORSE DESTINATE AL FINANZIAMENTO DI PARTE CORRENTE DEL F.S.R. PER L'ESERCIZIO 2019", con la definizione dei valori dei ricavi e dei costi suddivisi per i principali fattori produttivi che sono da ritenersi limite vincolante ed invalicabile, così come di seguito esposto:

Sezione A – Assegnazione e validazione contributi regionali

Finanziamento di parte corrente.....	€ 1.026.494.168
Finanziamento di parte corrente Assi.....	€ 187.705.497
Funzioni non tariffate.....	€ 5.176.000
Altri contributi in c/esercizio – FSR indistinto.....	€ 3.184.785
Ricavi da Mobilità attiva extraregione da erogatori privati.....	€ 32.543.000

Sezione B – Validazione ricavi e altri contributi

Entrate proprie.....	€ 10.423.000
Prestazioni SSR.....	€ 290.000
Utilizzi Contributi anni precedenti.....	€ 2.933.238

Sezione C – Costi di sistema

Prestazioni di ricovero.....	€ 454.749.220
Prestazioni di specialistica ambulatoriale.....	€ 185.352.522
Prestazioni di neuropsichiatria infantile.....	€ 7.026.243
Prestazioni di assistenza territoriale psichiatrica.....	€ 25.703.621
Farmaci FILE F.....	€ 100.853.021
Farmaceutica convenzionata e spesa per acquisti diretti.....	€ 152.619.028
MMG, PLS, MCA.....	€ 69.967.621
Protesica in convenzione e non in convenzione.....	€ 14.579.486
Altre prestazioni sanitarie - mobilità.....	€ 475.414

Sezione D – Costi a gestione diretta	€ 257.451.512
<i>(di cui Prestazioni Socio Sanitarie)</i>	<i>€ 189.481.735</i>

Richiamate le Linee guida per la redazione del bilancio di cui ai seguenti protocolli:

- nota prot. A1.2019.0044235 del 28.02.2019 Bilancio Preventivo Economico 2019;
- nota prot. G1.2019.0012108 del 20.03.2019 Bilancio di Previsione 2019 - Linee guida per la redazione del Modello A e del costo del personale gravante sulla voce di spesa beni e servizi per le ATS / ASST / AREU / Agenzia di Controllo del SSSL e Fondazioni IRCCS di diritto pubblico;
- nota prot. G1.2019.0003699 del 30.01.2019 Applicazione articolo 80 comma 3 punto a) CCNL Comparto 2016-2018;

- nota prot. G1.2019.0003791 del 30.01.2019 CCNL dell'area del Comparto Sanità triennio 2016 - 2018. Rendicontazione differenziale incrementi a valere per l'anno 2019 rispetto ai mesi gennaio – aprile 2018 ai fini dell'adeguamento del budget 2019;
- linee tecniche Piano Investimenti 2019 trasmesse dalla Competente U.O. della DG Welfare attraverso la piattaforma SCRIBA in data 19.03.2019;
- nota prot. J2.2019.0005526 del 18.03.2019 Indicazioni per la redazione del bilancio preventivo economico 2019 ATS – gestione sociale;

Dato atto che:

- l'agenzia potrà integrare nelle rilevazioni trimestrali i propri ricavi e costi in caso di contributi in conto esercizio da altri enti pubblici, da privati e/o di utilizzi di contributi di anni precedenti con evidenza di atti ufficiali aziendali e conseguente asseverazione da parte dal Collegio Sindacale;
- l'Attività Libero Professionale (sia ricavi che costi) è prevista in linea con i livelli di attività dell'anno 2018;

Richiamati i propri decreti:

- Decreto n. 136 del 28/03/2019 ad oggetto: "Approvazione programma biennale degli acquisti di beni e servizi di importo unitario pari o superiore a 40.000,00 euro ai sensi dell'art. 21 del D.Lgs. n.50/2016 e del D.M. del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti del 16 gennaio 2018 – biennio 2019-2020";
- Decreto n. 137 del 28/03/2019 ad oggetto: Approvazione programma triennale dei lavori pubblici ai sensi dell'art. 21 del D.Lgs. n.50/2016 e del D.M. del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti del 16 gennaio 2018 – triennio 2019-2021

Ricordato che ai sensi dall'art. 25, comma 2 del D.Lgs. 118/2011 il bilancio preventivo economico annuale include un piano dei flussi di cassa prospettici, redatto secondo lo schema fornito dal D.Lgs. stesso, e precisato che il Piano dei flussi di cassa prospettici è previsto in invio differito il giorno 12 aprile con caricamento nell'apposita sezione di SCRIBA unitamente alla relazione di accompagnamento;

Dato atto dell'istruttoria condotta dal Servizio Economico Finanziario dell'ATS, d'intesa con i Responsabili dei Dipartimenti e Servizi, per la formulazione delle previsioni economiche, con evidenza del rispetto dei vincoli delle entrate proprie e dei costi;

Ritenuto pertanto di approvare, nei termini e nei modi indicati dalla Regione Lombardia, il Bilancio Preventivo Economico Esercizio 2019;

Vista l'attestazione della dott.ssa Elena Rossi nella duplice veste di responsabile del procedimento amministrativo e di Responsabile del Servizio Economico Finanziario in ordine alla regolarità tecnica, alla legittimità ed alla regolarità contabile del presente atto;

Acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo, Sanitario e Sociosanitario;

D E C R E T A

1. di approvare il Bilancio Preventivo Economico Esercizio 2019, composto dal presente decreto e dai seguenti documenti, allegati quale parte integrante e sostanziale:
 1. Nota Integrativa Descrittiva Gestione Sanitaria e Socio Sanitaria (corredata della certificazione del rispetto del limite percentuale di cui agli articoli 59 e 57 del CCNL 21 maggio 2018);
 2. Nota Integrativa Descrittiva Gestione Sociale;
 3. Relazione del Direttore Generale;
 4. Bilancio;
 5. Schema di dettaglio Contributi Vincolati;
 6. Tabella dettaglio Altre Prestazioni;
 7. Tabella di dettaglio Accantonamenti;
 8. Tabella dettaglio Oneri e Proventi Straordinari;
 9. Modello A: dettaglio Costi del Personale;
 10. Tabella stranieri STP;
 11. Tabelle di dettaglio MMG/PDF/CA;

12. Modello SINT ATS;
13. Piano degli Investimenti;
14. Allegato Piano Investimenti (Relazione al Piano stesso, Dichiarazione di coerenza del Piano Investimenti e allegati Decreti n.136 del 28/03/2019 e n.137 del 28/03/2019 citati in premessa);
15. Rendicontazione indennizzi ex legge 210/92;
16. Dettaglio sopravvenienze e insussistenze per Beni e Servizi;
17. Dettaglio Accantonamento Incentivi funzioni tecniche art 113;

secondo le risultanze riepilogate nel seguente schema di sintesi:

Cod.	Descrizione conto	Bilancio Preventivo 2019 complessivo	Bilancio Preventivo 2019 attività sanitaria	Bilancio Preventivo 2019 attività assistenziale
A1	Contributi in conto esercizio	1.228.217.044	1.222.560.450	5.656.594
A2	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0
A3	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	8.074.030	2.933.238	5.140.792
A4	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	40.988.000	40.988.000	0
A5	Concorsi, recuperi e rimborsi	1.769.224	1.769.224	0
A6	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	0	0	0
A7	Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio	905.000	905.000	0
A8	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
A9	Altri ricavi e proventi	718.776	718.776	0
	TOTALE A) Valore della produzione	1.280.672.074	1.269.874.688	10.797.386
B1	Acquisti di beni	15.855.430	15.855.430	0
B2	Acquisti di servizi	1.209.796.933	1.198.999.547	10.797.386
B3	Acquisti di servizi non sanitari	4.392.711	4.392.711	0
B4	Manutenzione e riparazione	1.842.000	1.842.000	0
B5	Godimento di beni di terzi	705.000	705.000	0
B6	Costi del personale	42.328.000	42.328.000	0
B7	Oneri diversi di gestione	1.029.000	1.029.000	0
B8	Ammortamenti	1.349.000	1.349.000	0
B9	Svalutazione dei crediti	0	0	0
B10	Variazione delle rimanenze	0	0	0
B11	Accantonamenti	1.216.000	1.216.000	0
	TOTALE B) Costi della produzione	1.278.514.074	1.267.716.688	10.797.386
	Differenza tra valore e costi della produzione	2.158.000	2.158.000	0
C	Proventi e oneri finanziari	0	0	0
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0
E	Proventi e oneri straordinari	0	0	0
	Risultato prima delle imposte	2.158.000	2.158.000	0
Y	Imposte sul reddito dell'esercizio	2.158.000	2.158.000	0
	Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0

2. di posticipare l'invio del Piano dei Flussi di Cassa Prospettici rispetto al bilancio, con caricamento dello stesso su SCRIBA, corredato dalla relativa relazione, al 12/04/2019;
3. di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale per l'acquisizione del parere secondo quanto disposto dall'art. 12 comma 14 della L.R. 33/2009;

4. di dare atto che il presente Bilancio verrà trasmesso alla Regione Lombardia obbligatoriamente ed esclusivamente attraverso la Piattaforma Bilanci WEB di cui al progetto SCRIBA;
5. di dare atto che il presente provvedimento è soggetto al controllo della Giunta Regionale secondo quanto disposto dall'art. 17 della L.R. 33/2009;
6. di disporre, a cura dell'UOC Affari, Generali, Legali e Istituzionali, la pubblicazione all'Albo on line ai sensi dell'art. 32 della Legge n. 69/2009 e nel rispetto del Regolamento U.E. 679/2016.

Firmato digitalmente
Dott. Salvatore Mannino