

Cl.: 1.1.02

DECRETO n. 76

del 13/02/2020

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2020 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/2672 del 16.12.2019 portante "Determinazioni in ordine alla gestione del Servizio Sociosanitario per l'esercizio 2020" 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 2020;

Visto il Decreto della Direzione Centrale Bilancio e Finanza n. 962 del 29.01.2020 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 2020", 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.....	€ 1.029.199.269
Finanziamento di parte corrente Assi.....	€ 194.327.862
Funzioni non tariffate.....	€ 4.734.189
Altri contributi in c/esercizio – FSR indistinto.....	€ 4.890.020
Mobilità attiva extraregione da privato.....	€ 32.543.000
Mobilità attiva internazionale da privato.....	€ 18.899

Sezione B – Validazione ricavi e altri contributi

Entrate proprie.....	€ 8.219.919
Prestazioni SSR.....	€ 261.767
Utilizzi Contributi anni precedenti.....	€ 1.059.000

Sezione C – Costi di sistema

Prestazioni di ricovero.....	€ 449.818.486
Prestazioni di specialistica ambulatoriale.....	€ 194.390.354
Prestazioni di neuropsichiatria infantile.....	€ 6.353.381
Prestazioni di assistenza territoriale psichiatrica.....	€ 24.539.902
Farmaci FILE F.....	€ 101.179.121
Farmaceutica convenzionata e spesa per acquisti diretti.....	€ 153.828.296
MMG, PLS, MCA.....	€ 69.728.485
Protesica in convenzione e non in convenzione.....	€ 11.618.704
Altre prestazioni sanitarie - mobilità.....	€ 530.341

Sezione D – Costi a gestione diretta	€ 263.299.955
<i>(di cui Prestazioni Socio Sanitarie)</i>	<i>€ 195.386.862</i>

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

- nota prot. G1.2020.0004149 del 03.02.2020 Bilancio di Previsione 2020 - Linee guida per la redazione del Modello A per le ATS / ASST / AREU / Agenzia del Controllo del SSSL e Fondazioni IRCCS di diritto pubblico
- nota prot. G1.2020.0001930 del 17.01.2020 CCNL dell'area della dirigenza medica, sanitaria, veterinaria e delle professioni sanitarie triennio 2016-2018. Costituzione dei nuovi Fondi Contrattuali ex art. 94, art. 95 e art. 96 dal 01 gennaio 2020;
- linee tecniche Piano Investimenti 2020 trasmesse dalla Competente U.O. della DG Welfare attraverso la piattaforma SCRIBA in data 30.01.2020;
- nota prot. J2.2020.0002577 del 11.02.2020 Indicazioni per la redazione del bilancio preventivo economico 2020 ATS – gestione sociale;
- nota prot. n. A1.2020.0054795 del 12.02.2020 ad oggetto "Utilizzo fondi derivanti dalle sanzioni in materia di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro – Precisazioni";

Dato atto che:

- l'agenzia può inserire 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 2019;

Richiamati i propri decreti:

- 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";
- 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 26 febbraio con caricamento nell'apposita sezione di SCRIBA unitamente alla relazione di accompagnamento;

Dato atto dell'istruttoria condotta dall'UOC 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 2020;

Vista l'attestazione della dott.ssa Elena Rossi nella veste di responsabile del procedimento e di Responsabile dell'UOC 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 2020, 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;

secondo le risultanze riepilogate nel seguente schema di sintesi:

Cod.	Descrizione conto	Bilancio Preventivo 2020 complessivo	Bilancio Preventivo 2020 attività sanitaria	Bilancio Preventivo 2020 attività assistenziale
A1	Contributi in conto esercizio	1.234.634.889	1.233.234.623	1.400.266
A2	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0
A3	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	6.817.163	1.342.677	5.474.486
A4	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	40.387.761	40.387.761	0
A5	Concorsi, recuperi e rimborsi	319.520	319.520	0
A6	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	0	0	0
A7	Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio	836.944	836.944	0
A8	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
A9	Altri ricavi e proventi	610.804	610.804	0
	TOTALE A) Valore della produzione	1.283.607.081	1.276.732.329	6.874.752
B1	Acquisti di beni	18.049.792	18.049.792	0
B2	Acquisti di servizi	1.209.042.756	1.202.244.004	6.798.752
B3	Acquisti di servizi non sanitari	4.713.959	4.637.959	76.000
B4	Manutenzione e riparazione	1.678.108	1.678.108	0
B5	Godimento di beni di terzi	822.724	822.724	0
B6	Costi del personale	43.275.412	43.275.412	0
B7	Oneri diversi di gestione	1.068.232	1.068.232	0
B8	Ammortamenti	1.248.000	1.248.000	0
B9	Svalutazione dei crediti	0	0	0
B10	Variazione delle rimanenze	0	0	0
B11	Accantonamenti	1.496.025	1.496.025	0
	TOTALE B) Costi della produzione	1.281.395.008	1.274.520.256	6.874.752
	Differenza tra valore e costi della produzione	2.212.073	2.212.073	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	2.212.073	2.212.073	0
Y	Imposte sul reddito dell'esercizio	2.212.073	2.212.073	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, il 26.02.2020;
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 online ai sensi dell'art. 32 della L. n. 69/2009 e nel rispetto del Regolamento UE 679/2016.

Firmato digitalmente
Dott. Salvatore Mannino