



DECRETO DEL COMMISSARIO

Dott. Claudio Costa, nominato con Decreto del Presidente della Giunta n. 207 del 29/12/2017

N° 288 del 26-9-2018

OGGETTO: Bilancio Economico di Previsione 2018: aggiornamento ed approvazione del Documento di Direttive ai sensi della LR 55/94

Il Commissario dott. Claudio Costa relaziona quanto segue:

L'art. 25 del D. Lgs. 118/11 prevede che "gli enti di cui all'articolo 19, comma 2, lettera b), punto i), ove ricorrano le condizioni ivi previste, e lettera c) 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'articolo 26 del medesimo decreto legislativo.

Il bilancio preventivo economico annuale, inoltre, è corredato:

-da una nota illustrativa, la quale esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo economico annuale;

-dal piano degli investimenti, che definisce gli investimenti da effettuare nel triennio e le relative modalità di finanziamento.;

-da una relazione redatta dal direttore generale per gli enti di cui alla lettera c) del comma 2 dell'articolo 19 e dal responsabile della gestione sanitaria accentrata presso la regione per gli enti di cui all'articolo 19, comma 2, lettera b), punto i), ove ricorrano le condizioni ivi previste, la quale evidenzia i collegamenti con gli altri atti di programmazione aziendali e regionali.

Sempre l'art. 25 del d.lgs. 118/11 prevede che il bilancio economico annuale deve essere corredato dalla relazione del collegio sindacale.

L'articolo 1 della LR 19/2016 istituisce l'Azienda Zero quale ente del servizio sanitario regionale, di conseguenza è soggetta alla normativa contabile nazionale (d. lgs. 118/11) e regionale (LR 55/1994) riferita alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario regionale.

Pertanto, Azienda Zero è soggetta agli adempimenti ed alle tempistiche di bilancio stabilite

con D. Lgs. 118/11, compresi quelli inerenti la formulazione ed azione del Bilancio Economico Preventivo.

Con Deliberazione n. 261 del 6 marzo 2018 la Giunta Regionale ha preso atto delle previsioni iniziali relative ai bilanci economici dell'esercizio 2018 redatti dagli Enti del SSR, tra i quali Azienda Zero, rinviandone l'approvazione ai sensi dell'articolo 32 del D.Lgs 118/2011 in base agli esiti della rivisitazione degli stessi da effettuare in seguito all'applicazione delle necessarie disposizioni dell'Area Sanità e Sociale di programmazione e di indirizzo volte al raggiungimento dell'equilibrio economico del SSR e comunque non oltre il monitoraggio del secondo trimestre 2018 di cui al D. Lgs. 118/2011. Azienda Zero, al pari delle altre aziende del SSR e sulla base delle disposizioni impartite dalla stessa Azienda Zero con nota prot. 9123 del 13.07.2018, ha pertanto elaborato un aggiornamento delle previsioni economiche 2018 a seguito della chiusura del primo semestre dell'anno.

Si riassumono di seguito i riferimenti normativi utilizzati, in sede di elaborazione dell'aggiornamento delle previsioni economico - finanziarie per l'anno 2018:

-D. Lgs n. 118 del 23/06/2011, che al titolo II detta disposizioni sui "principi contabili generali e applicati per il settore sanitario";

-Legge Regionale n. 19 del 25 ottobre 2016: istituzione dell'Azienda Zero e revisione degli ambiti territoriali delle aziende ULSS;

-Deliberazione della Giunta Regionale n. 177 del 21 febbraio 2017;

-Deliberazione della giunta regionale n. 286 del 14 marzo 2017 con il quale la Giunta Regionale autorizza l'erogazione dei finanziamenti ad Azienda Zero, ai sensi dell'articolo 2, comma 4, secondo periodo, della L.R. 19/2016 definendo le modalità di trasferimento e gestione;

-Deliberazione della giunta regionale n. 430 del 06 aprile 2017 che prevede il trasferimento dalla Regione all'Azienda Zero i servizi tecnici di valutazione dell'Health Technology Assessment (HTA) a supporto delle decisioni di competenza della Commissione Regionale per l'Investimento in Tecnologia e in Edilizia (CRITE), servizi precedentemente affidati al Coordinamento Regionale per l'Health Technology Assessment (CReHTA);

-Deliberazione della giunta regionale n. 431 del 06 aprile 2017 di autorizzazione nei confronti del legale rappresentante dell'Azienda Zero ad avvalersi dell'istituto del distacco per lo svolgimento delle attività specialistiche da parte del personale proveniente dagli enti e dalle Aziende del SSR;

-Deliberazione della giunta regionale n. 563 del 28 aprile 2017 di presa d'atto del fatto che Azienda Zero subentra alla Regione nei rapporti giuridici previsti da contratti e convenzioni;

-Deliberazione della giunta regionale n. 733 del 29 maggio 2017 di attribuzione ad Azienda Zero delle funzioni di cui all'articolo 2, comma 2, della L.R. 25 ottobre 2016, n. 19 e la qualifica di soggetto aggregatore;

-Deliberazione della giunta regionale n. 1023 del 04 luglio 2017 contratto di concessione

gratuita per l'utilizzo dell'intero immobile di proprietà regionale, in Padova, Passaggio Gaudenzio, 1;

-Deliberazione della giunta regionale n. 1122 del 19 luglio 2017 di recepimento del parere positivo espresso dalla Quinta commissione consiliare alla Giunta regionale, ai sensi dell'art. 13, comma 1, L.R. 23/2007, in merito alla proposta di attribuzione della funzione di Internal Auditing del sistema sanitario del Veneto all'Azienda Zero;

-Deliberazione della giunta regionale n. 1810 del 07 novembre 2017 con cui si individuano le risorse da distribuire alle aziende sanitarie del Sistema Socio Sanitario Regionale del Veneto per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza del 2017 e 2018;

-Decreto del direttore generale dell'area sanita' e sociale n. 84 del 07 luglio 2017 di Approvazione dell'atto aziendale dell'Azienda per il governo della sanità della Regione Veneto - Azienda Zero.

-Decreto del Commissario n. 210 del 20/09/2017 "Procedura di mobilità volontaria ai sensi dell'art. 30 D.lgs. n.165/2001 e ss.mm.ii., personale dipendente delle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario della Regione Veneto"

-Decreto del Commissario n 243 del 8/11/2017 "Integrazione Decreto del Commissario n. 210/2017

- Procedura di mobilità volontaria, ai sensi dell'art. 30 D. Lgs. n. 165/2001 e ss.mm.ii., riservata al personale dipendente a tempo indeterminato delle Aziende ULSS e degli Enti del SSR"

-Decreto del Commissario n. 248 del 10/11/2017 "Procedura di mobilità volontaria, ai sensi dell'art. 30 D. Lgs. n. 165/2001 e ss.mm.ii., riservata: - al personale dipendente a tempo indeterminato della Regione Veneto; - al personale dipendente delle Aziende ULSS, Azienda Ospedaliera di Padova, Azienda Ospedaliera Universitaria Integrata Verona e IOV in posizione di comando presso la Regione Veneto ed impiegato nelle attività trasferite in Azienda Zero"

-Deliberazione della Giunta Regionale n. 230 del 06.03.2018 "Definizione della pesatura delle determinazioni dei soggetti coinvolti nella valutazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi assegnati al Direttore Generale di Azienda Zero e determinazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende ed Istituti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2018"

-Deliberazione della Giunta Regionale n. 555 del 30.04.2018 "Determinazione degli indirizzi per l'attività dell'Azienda Zero per l'anno 2018. Deliberazione n. 15/CR del 6 marzo 2018"

-Decreto del Direttore dell'Area Sanità e Sociale n. 18 del 02.02.2018 "Disposizione per l'anno 2018 in materia di personale del SSR – Obiettivi di costo anno 2018"

-Decreto del Commissario n. 242 del 19.07.2018 "Adozione del piano della performance

2018 – 2020”

-Decreto del Direttore dell'Area Sanità e Sociale n. 113 del 14.09.2018 “Disposizione per l'anno 2018 in materia di personale del SSR – Revisione obiettivi di costo anno 2018”

Nel corso del mese di settembre, l'Area Sanità e Sociale ha richiesto alle Aziende ed Enti del SSR un aggiornamento dei propri bilanci economici di previsione, finalizzata al perfezionamento dell'approvazione del consolidato regionale. Si rende opportuno, pertanto, allineare anche Azienda Zero a tale processo, al fine di rendere omogenee le previsioni economico – finanziarie dell'intero servizio socio sanitario regionale mediante l'aggiornamento del bilancio economico di previsione 2018, già adottato con Decreto del Commissario n.337/2017 ed approvato dalla Giunta regionale con DGR 261/2018.

La proposta di aggiornamento del bilancio economico di previsione 2018 si compone della seguente documentazione, parte integrante del presente atto:

Allegato A: Conto Economico previsionale 2018

Allegato B: Piano Investimenti 2018-2020

Allegato C: Prospetto Flussi finanziari di Azienda Zero

Allegato D: Prospetto Flussi finanziari della GSA

Allegato E: Relazione del Direttore Generale (Commissario)

Allegato F: Nota illustrativa

Inoltre, con Decreto n. 108 del 12.09.2018 il Direttore Generale dell'Area Sanità e Sociale ha definito i principi per il presidio degli obiettivi rientranti nel sistema dei LEA e di quelli assegnati ai Direttori Generali delle Aziende ed Enti del SSSR, individuando le responsabilità in carico ai dirigenti di Area Sanità e Sociale. In particolare, il Decreto prevede testualmente che “Secondo quanto previsto dall'art. 2, c. 2, della citata L.R. 19/2016, le strutture regionali dell'Area Sanità e Sociale dispongono del supporto tecnico delle strutture di Azienda Zero per il monitoraggio sullo stato di avanzamento dei singoli obiettivi assegnati ai Direttori Generali e degli adempimenti ministeriali, la gestione dei rapporti con le Aziende/Istituti del SSR al fine di segnalare eventuali criticità, la produzione della reportistica per l'effettuazione dei monitoraggi e la documentazione eventualmente necessaria per garantire la piena adempienza rispetto a quanto richiesto. “

Pertanto, a valle del citato decreto, si rende necessario procedere alla revisione del sistema di obiettivi di Azienda Zero, provvisoriamente definito con decreto del Commissario n.242/2018 che, unitamente al Piano delle Performance per il 2018-2020, specificava la metodologia di budget e l'assegnazione degli obiettivi alle singole strutture organizzative di Azienda Zero.

A tale scopo, è ora possibile procedere, contestualmente all'adozione del BEP aggiornato 2018, all'approvazione del Documento di Direttive, ai sensi di quanto previsto dalla LR 55/94 e di procedere alla ridefinizione degli obiettivi assegnati alle strutture organizzative di Azienda Zero.

In particolare, gli obiettivi dovranno recepire quanto previsto con DGR 555/2018, nonché

le ulteriori assegnazioni di obiettivi avvenute per mezzo di provvedimenti di Giunta regionale e/o di Area Sanità e Sociale.

TUTTO CIÒ PREMESSO

Sulla base di quanto sopra visto,

IL COMMISSARIO

VISTO il d.lgs. 118/11;

VISTA la LR 19/2016;

VISTE le DGR nn. 177, 286, 430, 431, 563, 733, 1023, 1122 e 1810 del 2017;

VISTO il DDR del Direttore Area Sanità e sociale n. 84/2017;

VISTI i Decreti del Commissario di Azienda Zero nn. 210, 243 e 248 del 2017;

VISTA le DGR nn. 230 e n. 555 del 2018;

VISTI i DDR del Direttore Area Sanità e sociale nn. 18 e 113 del 2018;

VISTO il Decreto del Commissario di Azienda Zero n. 242 del 2018;

VISTO il Decreto del Direttore Generale dell'Area Sanità n.108 del 2018

VISTO il DPGR n. 207 del 29.12.2017

DECRETA

1.di prendere atto di quanto espresso in premessa che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

2.di adottare l'aggiornamento del bilancio economico di previsione 2018, composto dai seguenti documenti:

Allegato A: Conto Economico previsionale 2018

Allegato B: Piano Investimenti 2018-2020

Allegato C: Prospetto Flussi finanziari di Azienda Zero

Allegato D: Prospetto Flussi finanziari della GSA

Allegato E: Relazione del Direttore Generale (Commissario)

Allegato F: Nota illustrativa

3.di sottoporre il bilancio economico di previsione 2018 al Collegio Sindacale;

4.di trasmettere il bilancio di previsione 2018 all'Area Sanità e Sociale, per il seguito di competenza;

5.di approvare il Documento di Direttive, redatto ai sensi della LR 55/1994;

6.di demandare alla UOC Controllo di Gestione e adempimenti LEA di avviare una revisione degli obiettivi di budget con le singole strutture organizzative di Azienda Zero e di trasmetterne gli esiti all'Organismo Indipendente di Valutazione;

7.di dare atto che il presente provvedimento è soggetto a pubblicazione ai sensi dell'art. 23 del D.Lgs. n. 33 del 14 marzo 2013, così come modificato ed integrato dal D.Lgs n.97/2016;

8.di pubblicare il presente provvedimento sull'albo online e sulla sezione dedicata all'amministrazione trasparente.

IL COMMISSARIO
Dott. Claudio Costa