

REGIONE VENETO
AZIENDA UNITÀ LOCALE SOCIO-SANITARIA n. 1
DOLOMITI

~~~~~

Deliberazione n. 1582

del 31/12/2021

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

**Oggetto: Adozione del Bilancio Economico Preventivo Annuale 2022**

IL DIRETTORE GENERALE

Il Responsabile del Servizio Contabilità e Bilancio, dott. Nicola Mezzomo, proponente della presente deliberazione e responsabile del procedimento, sulla base dell'istruttoria svolta, riferisce quanto segue:

Premesso che:

Il 2020 ed il 2021 sono stati due anni particolari dal punto di vista sanitario, fortemente contrassegnati dall'emergenza causata dal diffondersi del virus Sars-Cov-2. La pandemia ha fortemente caratterizzato le politiche sanitarie messe in atto dal Governo e dall'Amministrazione Regionale con conseguente ricaduta sui livelli dei servizi e sulla funzione dei costi di produzione. Il protrarsi dell'emergenza nonché l'incertezza sul suo evolversi rende molto complicato effettuare delle previsioni anche sul 2022;

Vista la nota dell'Azienda Zero prot. n. 32246 del 7 dicembre 2021 avente ad oggetto: "Direttive per la formulazione del Bilancio Preventivo Economico annuale 2022";

Viste le ulteriori indicazioni pervenute a questa Azienda dal Controllo di Gestione e Adempimenti LEA di Azienda Zero in data 20 dicembre 2021 a mezzo e-mail avente ad oggetto "*BEP 2022 Azienda 501: segnalazioni versione ricevuta* " e in data 21 dicembre 2021 a mezzo e-mail avente ad oggetto "*Re: BEP 2022 Azienda 501: segnalazioni versione ricevuta* ";

Preso atto dei seguenti provvedimenti della Giunta Regionale e dell'Azienda Zero, citate nella circolare di cui sopra, a cui attenersi per una puntuale determinazione delle previsioni di spesa 2022:

❖ DGR n. 2166/2017: Assegnazione di budget per il triennio 2018-2019-2020 per l'assistenza specialistica ambulatoriale erogata dagli erogatori esclusivamente ambulatoriali nei confronti degli utenti residenti nella Regione Veneto e, a parziale modifica della DGR n. 597/2017, ulteriori disposizioni nei confronti degli erogatori ospedalieri privati accreditati;

❖ DGR n. 925/2021: Erogatori ospedalieri privati accreditati: criteri e determinazione dei tetti di spesa per il triennio 2021-2023 per l'assistenza ospedaliera e specialistica ambulatoriale erogata nei confronti dei cittadini sia residenti nel Veneto che non residenti nel Veneto;

❖ DGR n. 1237/2021: Assegnazione agli Enti del SSR della Regione del Veneto delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2021;

❖ DGR n. 1608/2021: Programmazione e attribuzione alle aziende ULSS delle risorse finanziarie regionali e statali per la Non Autosufficienza - anno 2021. Deliberazione nr. 118/CR/2021;

❖ DGR n. 929/2021: Fondo per il finanziamento degli investimenti degli enti del SSR;

❖ DGR n. 317/2021: Assegnazione di budget per l'attività di riabilitazione extraospedaliera, per il triennio 2021-2023, nei confronti dei Centri e dei Presidi privati accreditati di riabilitazione funzionale (CPRF) dei soggetti portatori di disabilità fisiche, psichiche e sensoriali - ex art. 26 della legge n. 833;

❖ DGRV n. 782/2020 in applicazione del Decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 *"Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19"*. Questo provvedimento definisce un potenziamento dell'assistenza territoriale e garantisce, in particolare, una più ampia funzionalità delle Unità Speciali di Continuità Assistenziale (USCA);

❖ DL 18/20, art.3 c. 3: utilizzo professionisti e spazi delle strutture private accreditate e non per fronteggiare l'emergenza;

❖ DL 34/2020 art. 1: disposizione temporanea di beni immobili per far fronte ad improrogabili esigenze connesse alla gestione dell'isolamento contagiati da SARS-CoV-2;

❖ Rimborso economico per esecuzione tamponi ai MMG e PLS, come previsto dal DL n. 137 ottobre 2020 c.d. decreto "Ristori" e da successiva Ordinanza del Presidente Giunta Regionale del 31.10.2020 n. 148;

❖ Incremento dell'indennità infermieristica da 4 e 6 euro per i MMG (Ordinanza Presidente Giunta Regionale del 31.10 n. 148 e DL 34 art 1 c.9).

❖ Legge Regionale n. 48/2018 "Piano Socio Sanitario Regionale 2019-2023;

❖ Decreto Legislativo 118 del 23 giugno 2011 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42”;

Preso atto che, in attesa del definitivo riparto nazionale e regionale delle risorse 2022, è stata data indicazione di inserire a bilancio come valore di riferimento del finanziamento indistinto da FSR di parte corrente, quello riportato nell'allegato A della DGR 1237/2021, che assegna le risorse per l'esercizio 2021 pari ad euro 391.013.500,00;

Rilevato che l'Azienda Ulss n. 1 Dolomiti, entro la scadenza del 17 dicembre 2021 prevista dalla nota di Azienda Zero prot. n. 32246 del 7 dicembre 2021, ha inviato all'UOC - Controllo di gestione e adempimenti LEA di Azienda Zero una proposta precompilata di Conto Economico Preventivo 2022 corredata da una analisi degli scostamenti rispetto ai valori del Bilancio Economico Consuntivo 2020;

Vista la risposta di Azienda Zero pervenuta a mezzo e-mail il 21 dicembre 2021 avente ad oggetto “*Re: BEP 2022 Azienda 501: segnalazioni versione ricevuta*”, con la quale è stato considerato coerente con gli indirizzi ed il quadro programmatico di riferimento indicati dalla nota di Azienda Zero prot. n. 32246 del 7 dicembre 2021, un risultato di esercizio per questa Azienda con riferimento all'anno 2022 pari ad una perdita autorizzata di euro – 74.207.213,33;

Considerato che gli importi indicati nel bilancio preventivo, non soggetti a vincolo di costo regionale, risultano dal consolidamento delle previsioni di ricavo e di costo di parte corrente effettuate dai Servizi individuati quali Centri di Approvvigionamento, opportunamente negoziati con il Servizio Contabilità e Bilancio e con la Direzione Strategica, al fine di renderli coerenti con gli obiettivi economici fissati dalla Regione del Veneto per l'esercizio 2022;

Tenuto conto che la proposta di Bilancio Economico Preventivo Annuale 2022 è stata formulata nel rispetto dei limiti di costo indicati nell'Allegato A alla nota di Azienda Zero prot. n. 32246 del 7 dicembre 2021;

Preso atto che il Bilancio Economico Preventivo Annuale 2022 si compone, oltre che dell'area sanitaria, anche dall'area sociale, Distretto di Feltre più Distretto di Belluno, e che tale documento è stato redatto dall'U.O.C. Servizi Sociali, con la collaborazione dei Responsabili di budget. Tale area chiude, nel rispetto della normativa vigente, con pareggio di bilancio;

Visto che il comma 3 dell'art. 25 del D.Lgs. n. 118/2011 dispone che “...il bilancio preventivo economico annuale è corredato....dal piano degli investimenti ...”, si è provveduto a predisporre il Piano degli Investimenti 2022-2024, con le relative forme di copertura, compilato nel rispetto della normativa di cui al D.Lgs. 118/2011, oltre che nel rispetto delle indicazioni impartite con nota dell'Azienda Zero prot. n. 32246 del 7 dicembre 2021. Il piano è stato redatto in base alle proposte inoltrate dai Responsabili dei Servizi Acquisti e sottoposte al vaglio della Direzione Aziendale;

Dato atto che il suddetto piano, per la parte relativa ai lavori pubblici, è coerente con il piano approvato con la Deliberazione del Direttore Generale n. 1524 del 27/12/2021 avente ad oggetto “Adozione programma triennale lavori 2022/2024”, che riporta la programmazione triennale dei lavori pubblici previsti dall’Amministrazione, articolata per anno, e le risorse necessarie alla copertura finanziaria degli stessi;

Considerato che il termine per la predisposizione e l’invio della documentazione relativa alla proposta di Bilancio Economico Preventivo Annuale 2022 è stato fissato al 31 dicembre 2021 come previsto dal D.Lgs. n. 118/2011, in particolare per la trasmissione di quanto segue:

| <b>ELENCO DELLA DOCUMENTAZIONE DA PRESENTARE</b>                          | <b>Modalità di trasmissione</b> |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| CONTO ECONOMICO - Art. 25, comma 2, D.LGS. 118/2011                       | SCRIBA                          |
| PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI - Art. 25, comma 2, D.LGS. 118/2011 | SCRIBA                          |
| PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI - Art. 25, comma 3, D.LGS. 118/2011    | Google/Drive                    |
| RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE - Art. 25, comma 3, D.LGS. 118/2011      | MAIL                            |
| NOTA ILLUSTRATIVA - Art. 25, comma 3, D.LGS. 118/2011                     | MAIL                            |

e che l’inserimento nel portale regionale a cura del Servizio Contabilità e Bilancio è regolarmente avvenuto entro la scadenza prevista;

Verificato che nella Relazione del Direttore Generale è riportata una puntuale analisi degli scostamenti tra le singole previsioni di ricavo e costo rispetto ai dati trasmessi in sede di Bilancio consuntivo 2020 con separata evidenza dell’impatto sui costi previsionali 2022 del protrarsi dell’Emergenza Sars-Cov-2;

Preso atto che la sopra elencata documentazione sarà sottoposta al parere del Collegio Sindacale, che provvederà a redigere la Relazione di cui all’ Art. 25, comma 3, D.LGS. 118/2011;

Attestata dal Responsabile del Servizio Contabilità e Bilancio dott. Nicola Mezzomo, l’avvenuta regolare istruttoria del presente atto in ordine alla compatibilità con la vigente legislazione statale e regionale;

#### IL DIRETTORE GENERALE

Acquisito il parere favorevole del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario e del Direttore dei Servizi Sociali e della Funzione Territoriale;

Con i poteri conferitigli dall’art. 3, comma 6, del decreto legislativo 30.12.1992, n. 502, e successive modificazioni ed integrazioni;

d e l i b e r a

1. Di adottare il Bilancio Economico di Previsione 2022, composto dal Conto Economico Preventivo 2022 - Art. 25, comma 2, D.LGS. 118/2011 che si allega al presente provvedimento e dal:
  - Piano dei flussi di cassa prospettici - Art. 25, comma 2, D.LGS. 118/2011;
  - Piano triennale degli investimenti - Art. 25, comma 3, D.LGS. 118/2011;
  - Nota illustrativa - Art. 25, comma 3, D.LGS. 118/2011;
  - Relazione del Direttore generale - Art. 25, comma 3, D.LGS. 118/2011;depositati agli atti presso l'U.O.C. Contabilità e Bilancio;... ;
2. Di prendere atto che la documentazione di cui al punto 1. sarà sottoposta al parere del Collegio Sindacale che provvederà a redigere la Relazione ai sensi dell'Art. 25, comma 3, D.LGS. 118/2011.

IL DIRETTORE GENERALE  
- Dott.ssa Maria Grazia CARRARO -  
(Documento Firmato Digitalmente)

---

## CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

---

La presente deliberazione è stata pubblicata in copia all'Albo di questa U.L.S.S. n. 1 per 15 giorni consecutivi dal 01/01/2022.

IL SEGRETARIO  
dr.ssa Ornella Ciccirello

---

Copia composta di n.            fogli, conforme all'originale depositata agli atti di questo Ufficio.

Belluno, lì

IL SEGRETARIO

---

Trasmessa per l'esecuzione a: UOC Contabilità e bilancio

Trasmessa per le competenze relative a: