

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N. _____ del _____

OGGETTO Bilancio di Previsione anno 2023 e Triennale 2023-2025

Struttura proponente: UOC DIREZIONE ECONOMICO FINANZIARIA

A cura della Struttura proponente UOC DIREZIONE ECONOMICO FINANZIARIA
Il Dirigente/il Responsabile della proposta e il Responsabile del Procedimento sotto riportati con la sottoscrizione della proposta di deliberazione attestano, a seguito dell'istruttoria effettuata, che:

- la spesa di Euro rientra nelle previsioni di budget della Struttura proponente e costituisce:
 COSTO DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO INCREMENTO PATRIMONIALE
da imputare al conto del Bilancio corrente ed al corrispondente centro di costo/responsabilità;
- l'atto è redatto nel rispetto dei principi e delle disposizioni in materia di trattamento dei dati ai sensi del Regolamento UE 2016/679 (GDPR) e del D.Lgs. 196/2013 e ss.mm.ii
- l'atto è legittimo nella forma e nella sostanza ed è utile e proficuo per il servizio pubblico ai sensi della L. 20/1994 e della L. 241/1990 e s.m.i. e di ogni altra disposizione di legge e regolamentare in materia.

L'Istruttore: []
Il Responsabile del procedimento: [Angela Maria D'Onofrio]
Il Responsabile della Struttura proponente: [Angela Maria D'Onofrio]

| nr | Documenti allegati parte integrante del provvedimento (descrizione) | nr. pagg. |
|----|---|-----------|
| | Vedi dispositivo interno | |
| | | |

A cura della U.O.C. Direzione Economico- Finanziaria
Il Responsabile della U.O.C. Direzione Economico -Finanziaria e/o il Responsabile della verifica contabile sotto riportati con la sottoscrizione della proposta di deliberazione attestano:

- che gli oneri derivanti dal provvedimento NON comporteranno scostamenti dal bilancio di previsione
- la corretta imputazione contabile della spesa
- non comporta oneri

Il Responsabile della verifica contabile _____ Il Direttore della U.O.C Direzione economico finanziaria _____

PARERE del Direttore Amministrativo Dr. Marcello Tricarico

| | |
|----------------|------------|
| NON FAVOREVOLE | FAVOREVOLE |
|----------------|------------|

PARERE del Direttore Sanitario Dr. Giuseppe MAGNO

| | |
|----------------|------------|
| NON FAVOREVOLE | FAVOREVOLE |
|----------------|------------|

(*) il documento è firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005, s.m.i. e norme collegate

IL DIRETTORE DELL'UOC DIREZIONE ECONOMICO FINANZIARIA

VISTI:

- il D.Lgs 30 dicembre 1992 n. 502 e successive integrazioni e modificazioni;
- la Legge Regionale n. 39/2001 s.m.i.;
- l'articolo 2 comma 1 della legge regionale n. 12 dell' 1.7.2008 concernente l'istituzione dall'1.1.2009 dell'Azienda Sanitaria Locale di Matera;
- l'art. 2 della legge regionale n. 2 del 12.1.2017, relativo al "Nuovo assetto delle Aziende del Servizio Sanitario regionale";
- il Decreto del Presidente della Giunta Regionale di Basilicata n. 238 del 17/11/2021, su conforme Deliberazione della Giunta Regionale n. 891 del 29/10/2021, di nomina della la Dott.ssa Sabrina Pulvirenti a Direttore Generale dell'Azienda Sanitaria locale di Matera – ASM;
- il Contratto di prestazione d'opera intellettuale per lo svolgimento dell'incarico di Direttore Generale dell'Azienda Sanitaria di Matera - ASM Rep. n. 891 del 29/10/2021, tra il Dott. Vito Bardi, in qualità di Presidente pro tempore della Giunta Regionale e la Dott.ssa Sabrina Pulvirenti;
- la Deliberazione n. 735 del 18.11.2021, concernente la presa d'atto dell'insediamento della dott.ssa Sabrina Pulvirenti in qualità di Direttore Generale dell'Azienda Sanitaria Locale di Matera;
- la Deliberazione n. 736 del 18.11.2021, di conferimento dell'incarico di Direttore Sanitario dell'Azienda Sanitaria Locale di Matera al dott. Giuseppe Magno;
- la Deliberazione n. 737 di rettifica delle Deliberazioni nn. 735 e 736 del 18.11.2021;
- la Deliberazione n. 79 del 16.02.2023, di nomina del Dott. Marcello Tricarico a Direttore Amministrativo dell'ASM;
- la Deliberazione n. 741 del 25.11.2021, con la quale sono state confermate le deleghe vigenti ai dirigenti dell'ente, al Datore di Lavoro Delegato e al RSPP;

PREMESSO che:

- ai sensi della L.R. n. 34/95, così come modificata dalla L.R. n. 16 dell'8.08.2012 e, secondo gli allegati del D. Lgs n. 118/2011 occorre approvare il Bilancio di Previsione 2023 e triennale 2023/2025 entro il 10.11.2022;
- con nota prot. 37262 del 15.02.2023 acquisita al prot. n. 7617 la Regione Basilicata, Direzione Generale per la Salute e Politiche della Persona, comunicava che, *"al fine di consentire la predisposizione degli atti relativi al bilancio di previsione anno 2023 e triennale 2023/2025 delle Aziende Sanitarie Regionali, nelle more della definizione a livello nazionale della proposta di accordo complessivo dei Fondi per il settore sanitario per gli anni 2023,2024 e 2025, le assegnazioni da FSR di parte indistinta, finalizzata e vincolata da iscrivere negli atti di previsione sono quelli indicati nelle tabelle FSR 2022 inviate da questa Direzione con mail del 25/3/2022"*;

RICHIAMATA pertanto la PEC del 25.03.2022 della Regione Basilicata ed acquisita al Protocollo n. 15770/2022 con cui veniva trasmesso il Riparto provvisorio di parte corrente a destinazione indistinta e vincolata per l'anno 2022 completo dei vari prospetti di dettaglio;

VISTO il Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 14 del 16 Gennaio 2018 contenente il "Regolamento recante procedure e schemi-tipo per la redazione e la pubblicazione del programma triennale dei lavori pubblici, del programma biennale per l'acquisizione di forniture e servizi e dei relativi elenchi annuali e aggiornamenti annuali".

VISTA la Deliberazione n. 727 del 27.10.2022 avente ad oggetto: “Elenco delle acquisizioni di forniture e servizi d’importo superiore a 1 milione di euro in previsione di inserimento nella programmazione biennale, programma biennale di forniture e servizi sopra i 40.000 euro e relativo elenco annuale (art. 21 del D. lgs. n. 50/2016 commi 1 e 6 e Decreto del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti n. 14 del 16/01/2018) – Biennio 2023-2024”.

VISTA altresì la deliberazione n. 902 del 27.12.2022 avente ad oggetto: “Approvazione dello schema di programma triennale dei lavori pubblici e dei relativi elenchi annuali (art. 21 comma 1 e 3, del D.Lvo n°50/2016, art. 5, comma 4 del D.M. n°14/2018)”;

SPECIFICATO che, analogamente a quanto fatto per i bilanci di previsione dall’esercizio 2011 fino all’esercizio 2022, non è stato iscritto nel Bilancio pluriennale di che trattasi alcun progetto del Piano degli Investimenti che non sia stato preventivamente finanziato e che, pertanto, i progetti saranno iscritti nei rispettivi bilanci di esercizio non appena godranno del relativo finanziamento;

DATO ATTO che i dati della mobilità infraregionale ed extraregionale, inseriti nel Bilancio Preventivo 2023, sono quelli desunti dal riparto provvisorio del FSR 2022 trasmesso dalla Regione Basilicata con PEC acquisita al protocollo con n. 15770 del 25.03.2022, secondo le indicazioni della Regione Basilicata di cui alla nota PEC acquisita al prot. N. 7617 del 15.02.2023;

RICHIAMATO il D.Lgs n.118/2011 di approvazione dei nuovi modelli di bilancio, di Conto Economico Preventivo e Piano dei Flussi di cassa Prospettici, secondo il quale è stato redatto il presente Bilancio;

ATTESTATO che:

- il presente provvedimento è legittimo nella forma e nella sostanza ed è utile e proficuo per il servizio pubblico ai sensi della L. 20/1994 e della L. 241/1990 e s.m.i. e di ogni altra disposizione di legge e regolamentare in materia

PROPONE

Per le motivazioni e valutazioni riportate in narrativa che si intendono integralmente richiamate di:

1. **DI ADOTTARE** la proposta di deliberazione avente per oggetto: “Bilancio di Previsione anno 2023 e Triennale 2023-2025”, formulato secondo gli schemi del D. Lgs n. 118/2011 che prevede un equilibrio di gestione per tutto il triennio riassunto nei dati di seguito riportati:

| SCHEMA DI BILANCIO - CONTO ECONOMICO <i>Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118</i> | Bilancio di previsione 2023 | Bilancio di previsione 2024 | Bilancio di previsione 2025 |
|--|--|--|--|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | |
| 1) Contributi in c/esercizio | 352.868.139 | 354.623.316 | 356.387.268 |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | 0 | 0 | 0 |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 748.864 | 748.864 | 748.864 |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 22.421.181 | 22.421.181 | 22.421.181 |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 1.840.032 | 1.840.032 | 1.840.032 |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 3.318.000 | 3.318.000 | 3.318.000 |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 6.609.576 | 6.609.576 | 6.609.576 |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | 0 | 0 | 0 |
| 9) Altri ricavi e proventi | 166.580 | 166.580 | 166.580 |
| Totale A) | 387.972.373 | 389.727.549 | 391.491.501 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | |
| 1) Acquisti di beni | 56.526.233 | 57.355.433 | 58.188.833 |
| 2) Acquisti di servizi sanitari | 172.750.911 | 173.096.487 | 173.443.740 |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | 25.819.806 | 26.400.206 | 26.983.506 |
| 4) Manutenzione e riparazione | 7.014.416 | 7.014.416 | 7.014.416 |
| 5) Godimento di beni di terzi | 2.749.918 | 2.749.918 | 2.749.918 |
| 6) Costi del personale | 105.861.503 | 105.861.503 | 105.861.503 |
| 7) Oneri diversi di gestione | 2.256.991 | 2.256.991 | 2.256.991 |
| 8) Ammortamenti | 6.623.279 | 6.623.279 | 6.623.279 |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 0 | 0 | 0 |
| 10) Variazione delle rimanenze | 0 | 0 | 0 |
| 11) Accantonamenti | 870.352 | 870.352 | 870.352 |
| Totale B) | 380.473.409 | 382.228.586 | 383.992.538 |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | 7.498.964 | 7.498.964 | 7.498.964 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | 0 | 0 | 0 |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | 0 | 0 | 0 |
| Totale C) | 0 | 0 | 0 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | |
| 1) Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 |
| 2) Svalutazioni | 0 | 0 | 0 |
| Totale D) | 0 | 0 | 0 |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | |
| 1) Proventi straordinari | 0 | 0 | 0 |
| 2) Oneri straordinari | 0 | 0 | 0 |
| Totale E) | 0 | 0 | 0 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 7.498.964 | 7.498.964 | 7.498.964 |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | |
| 1) IRAP | 7.349.339 | 7.349.339 | 7.349.339 |
| 2) IRES | 149.625 | 149.625 | 149.625 |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | 0 | 0 | 0 |
| Totale Y) | 7.498.964 | 7.498.964 | 7.498.964 |
| UTILE DELL'ESERCIZIO | 0 | 0 | 0 |

2. **DI ALLEGARE** alla presente deliberazione la seguente documentazione che ne costituisce parte integrante e sostanziale:
1. Bilancio Economico di Previsione 2023 redatto su modello di cui al D. Lgs 118/2011;
 2. Bilancio Economico di Previsione triennale 2023/2025 redatto in base al D. Lgs 118/2011;
 3. Bilancio di Previsione 2023 redatto su modello C.E ministeriale;
 4. Bilancio di Previsione Pluriennale 2023/2025 redatto su modello C.E. ministeriale;
 5. Piano dei flussi di cassa prospettici, redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario;
 6. Budget delle risorse;
 7. Relazione Illustrativa;
 8. Relazione del Direttore Generale;
 9. Piano degli investimenti 2023/2025 costituito dal programma triennale dei lavori pubblici 2023/2025 e dal programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2023/2024
3. **DI DICHIARARE** che il presente provvedimento è stato redatto nel rispetto dei principi e delle disposizioni in materia di trattamento dei dati, ai sensi del Regolamento UE 2016/679 (GDPR) e dal D.Lgs. 196/2013 e ss.mm.ii. anche per quanto concerne la pubblicazione sull'Albo Pretorio on line.
4. **DI TRASMETTERE** la presente Deliberazione al Collegio Sindacale, alla Regione Basilicata ed alla Conferenza dei Sindaci per i seguiti di competenza.

Il Dirigente Responsabile
dell'Unità Operativa proponente

IL DIRETTORE GENERALE

PER EFFETTO dei poteri previsti:

- dal D.lgs 517/1999 in combinato disposto con l'art. 3, comma 6 del D.Lgs. 502/1992 e ss.mm.ii;
- dall'art. 8 della L.R. n.39 del 31 ottobre 2001 e s.m.i.

LETTA la proposta di deliberazione sopra riportata presentata dal Responsabile dell'Unità Operativa indicata in frontespizio;

PRESO ATTO di tutto quanto esposto in narrativa e delle dichiarazioni del proponente in merito alla legittimità del presente atto;

ACQUISITI i pareri del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario come innanzi espressi con l'apposizione delle rispettive firme;

DELIBERA

1. **DI ADOTTARE** la proposta di deliberazione avente per oggetto: "Bilancio di Previsione anno 2023 e Triennale 2023-2025", formulato secondo i nuovi schemi del D. Lgs n. 118/2011 che prevede un equilibrio di gestione per tutto il triennio e che viene riassunto nei dati di seguito riportati:

| SCHEMA DI BILANCIO - CONTO ECONOMICO <i>Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118</i> | Bilancio di previsione 2023 | Bilancio di previsione 2024 | Bilancio di previsione 2025 |
|--|--|--|--|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | |
| 1) Contributi in c/esercizio | 352.868.139 | 354.623.316 | 356.387.268 |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | 0 | 0 | 0 |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 748.864 | 748.864 | 748.864 |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 22.421.181 | 22.421.181 | 22.421.181 |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 1.840.032 | 1.840.032 | 1.840.032 |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 3.318.000 | 3.318.000 | 3.318.000 |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 6.609.576 | 6.609.576 | 6.609.576 |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | 0 | 0 | 0 |
| 9) Altri ricavi e proventi | 166.580 | 166.580 | 166.580 |
| Totale A) | 387.972.373 | 389.727.549 | 391.491.501 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | |
| 1) Acquisti di beni | 56.526.233 | 57.355.433 | 58.188.833 |
| 2) Acquisti di servizi sanitari | 172.750.911 | 173.096.487 | 173.443.740 |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | 25.819.806 | 26.400.206 | 26.983.506 |
| 4) Manutenzione e riparazione | 7.014.416 | 7.014.416 | 7.014.416 |
| 5) Godimento di beni di terzi | 2.749.918 | 2.749.918 | 2.749.918 |
| 6) Costi del personale | 105.861.503 | 105.861.503 | 105.861.503 |
| 7) Oneri diversi di gestione | 2.256.991 | 2.256.991 | 2.256.991 |
| 8) Ammortamenti | 6.623.279 | 6.623.279 | 6.623.279 |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 0 | 0 | 0 |
| 10) Variazione delle rimanenze | 0 | 0 | 0 |
| 11) Accantonamenti | 870.352 | 870.352 | 870.352 |
| Totale B) | 380.473.409 | 382.228.586 | 383.992.538 |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | 7.498.964 | 7.498.964 | 7.498.964 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | 0 | 0 | 0 |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | 0 | 0 | 0 |
| Totale C) | 0 | 0 | 0 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | |
| 1) Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 |
| 2) Svalutazioni | 0 | 0 | 0 |
| Totale D) | 0 | 0 | 0 |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | |
| 1) Proventi straordinari | 0 | 0 | 0 |
| 2) Oneri straordinari | 0 | 0 | 0 |
| Totale E) | 0 | 0 | 0 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 7.498.964 | 7.498.964 | 7.498.964 |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | |
| 1) IRAP | 7.349.339 | 7.349.339 | 7.349.339 |
| 2) IRES | 149.625 | 149.625 | 149.625 |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | 0 | 0 | 0 |
| Totale Y) | 7.498.964 | 7.498.964 | 7.498.964 |
| UTILE DELL'ESERCIZIO | 0 | 0 | 0 |

2. **DI ALLEGARE** alla presente deliberazione la seguente documentazione che ne costituisce parte integrante e sostanziale:
- ✓ Bilancio Economico di Previsione 2023 redatto su modello di cui al D. Lgs 118/2011;
 - ✓ Bilancio Economico di Previsione triennale 2023/2025 redatto in base al D. Lgs 118/2011;
 - ✓ Bilancio di Previsione 2023 redatto su modello C.E ministeriale;
 - ✓ Bilancio Pluriennale 2023/2025 redatto su modello C.E. ministeriale;
 - ✓ Piano dei flussi di cassa prospettici, redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario;
 - ✓ Budget delle risorse;
 - ✓ Relazione Illustrativa;
 - ✓ Relazione del Direttore Generale;
 - ✓ Piano degli investimenti 2023/2025 costituito dal programma triennale dei lavori pubblici 2023/2025 e dal programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2023/2024
3. **DI TRASMETTERE** la presente Deliberazione al Collegio Sindacale, alla Regione Basilicata ed alla Conferenza dei Sindaci per i seguiti di competenza;
4. **DI DARE ATTO** che 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;
5. **DI DISPORRE**, ai sensi del D. Lgs. n. 33/2013 s.m.i., la pubblicazione dei dati contenuti nel presente atto sul sito aziendale, alla sezione "Amministrazione Trasparente".

Letto, approvato e sottoscritto

| |
|-----------------------------|
| Il Direttore Generale |
| Dott.ssa Sabrina Pulvirenti |

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il presente provvedimento è posto in pubblicazione sull'Albo pretorio informatico dell'Azienda Sanitaria di Matera (ASM), sito web www.asmbasilicata.it, per 5 gg. consecutivi ai sensi e per gli effetti del dell'art. 32 della L. 18 giugno 2009 n. 69 e ss.mm.ii.

La stessa, ove non assoggettata al controllo regionale e ove non sia stata dichiarata immediatamente eseguibile, diventa esecutiva, ai sensi dell'art. 11, comma 11 e dell'art. 44 comma 8 della L.R. n. 39/2001, decorsi cinque giorni consecutivi dalla sua pubblicazione.

Il provvedimento è trasmesso:

- al Collegio sindacale
- alla Regione Basilicata – art. 44 comma 2 L.R. n. 39 del 31.10.2001

Il Responsabile della pubblicazione

Il presente documento è un documento informatico originale in formato Pdf/A (*conforme alle Regole tecniche pubblicato nel DPCM 22 febbraio 2013, previsti dall'art.71 del Codice dell' Amministrazione Digitale - D.lgs. n. 82/2005*). Il documento è sottoscritto con firma digitale (*verificabile con i software elencati sul sito dell' Agenzia per l'Italia Digitale*) e/o con firma elettronica avanzata (*firma grafometrica*). In caso di stampa cartacea l'apposizione della firma digitale o comunque l'indicazione a stampa del soggetto firmatario rendono il documento cartaceo con piena validità legale ai sensi dell'art.4, comma 4 bis, del D.L. 18 ottobre 2012 n. 179.