

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. 263 del 08/11/2024, su conforme Deliberazione della Giunta Regionale n. 667 del 08/11/2024, di nomina dell'Avv. Maurizio Nunzio Cesare FRIOLO a Direttore Generale dell'Azienda Sanitaria locale di Matera – ASM;

RICHIAMATA la deliberazione n. 1050 del 9.11.2024 di presa d'atto della nomina ed insediamento del Direttore Generale dell'ASM;

RICHIAMATA, altresì, la deliberazione n. 1051 del 9.11.2024 avente ad oggetto "Conferma deleghe vigenti – Nomina Datore di Lavoro delegato – Nomina R.S.P.P. – Conferma temporanea Direttore Amministrativo f.f. e Direttore sanitario f.f."

DATO ATTO che, ai sensi e per gli effetti degli artt. n. 17 e n. 18 della L.R. n. 39/2001, il Direttore Amministrativo dirige le Unità Operative amministrative costituite nell'ambito dell'azienda ed è il responsabile dell'Area Dipartimentale delle attività amministrative;

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 2025 e triennale 2025/2027 entro il 10.11.2024;

RICHIAMATA la nota PEC prot. N. 233949 del 25/10/2024 acquisita al prot. aziendale n. 43137 del 25/10/2024 di trasmissione delle tabelle contenente uno schema di dettaglio delle assegnazioni e dei valori di produzione da utilizzare per la predisposizione del Bilancio Preventivo 2025, nelle more della definizione del nuovo Fondo Sanitario 2024;

VISTA la deliberazione n. 1010 del 30.10.2024 avente ad oggetto: "Approvazione dello schema di programma triennale dei lavori pubblici e dei relativi elenchi annuali -art 37 comma 1, 2 e 6 del D.Lvo n°36/2023, ed art 5 comma 4 dell'Allegato I.5 del D.Lvo n°36/2023 – Triennio 2025-2027".

VISTA altresì la Deliberazione n. 1014 del 30.10.2024 avente ad oggetto: "Approvazione dell'elenco delle acquisizioni di forniture e servizi d'importo superiore a 1 milione di euro in previsione di inserimento nel programma triennale (art. 6, comma 12, dell'allegato I.5 del D. Lgs. n. 36/2023) e adozione del programma triennale di forniture e servizi e relativo Elenco Annuale (art. 37, commi 1, 3 e 6, del D. Lgs. n. 36/2023) – Triennio 2025-2027."

SPECIFICATO che, analogamente a quanto fatto per i bilanci di previsione dall'esercizio 2011 fino all'esercizio 2024, 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 2025, sono quelli desunti dal Modello CE regionale trasmesso con nota PEC prot. N. 233949 del 25/10/2024 acquisita al prot. aziendale n. 43137 del 25/10/2024 ;

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 s.m.i e della L. 241/1990 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:

1. **DI ADOTTARE** la proposta di deliberazione avente per oggetto: "Bilancio di Previsione anno 2025 e Triennale 2025-2027", 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 2025	Bilancio di previsione 2026	Bilancio di previsione 2027
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	365.085.716	365.085.716	365.085.716
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	0	0
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	23.244.164	23.244.164	23.244.164
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	7.246.854	7.246.854	7.246.854
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.787.352	2.967.352	3.007.352
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	7.081.425	7.081.425	7.081.425
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
9) Altri ricavi e proventi	260.716	260.716	260.716
Totale A)	405.706.228	405.886.228	405.926.228
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	54.783.810	54.693.810	54.645.810
2) Acquisti di servizi sanitari	188.812.828	188.602.828	188.610.828
3) Acquisti di servizi non sanitari	27.538.750	27.498.750	27.438.750
4) Manutenzione e riparazione	7.471.808	7.571.808	7.561.808
5) Godimento di beni di terzi	2.955.375	2.955.375	2.955.375
6) Costi del personale	106.451.779	106.831.779	106.971.779
7) Oneri diversi di gestione	2.072.780	2.112.780	2.122.780
8) Ammortamenti	7.095.095	7.095.095	7.095.095
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0
10) Variazione delle rimanenze	0	0	0
11) Accantonamenti	634.723	634.723	634.723
Totale B)	397.816.948	397.996.948	398.036.948
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.889.280	7.889.280	7.889.280
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)	7.889.280	7.889.280	7.889.280
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	7.690.635	7.690.635	7.690.635
2) IRES	198.645	198.645	198.645
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0
Totale Y)	7.889.280	7.889.280	7.889.280
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 2025 redatto su modello di cui al D. Lgs 118/2011;
 2. Bilancio Economico di Previsione triennale 2025/2027 redatto in base al D. Lgs 118/2011;
 3. Bilancio di Previsione Pluriennale 2025/2027 redatto su modello C.E. ministeriale;
 4. Piano dei flussi di cassa prospettici, redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario;
 5. Budget delle risorse;
 6. Relazione Illustrativa;
 7. Relazione del Direttore Generale;
 8. Piano degli investimenti 2025/2027 costituito dal programma triennale dei lavori pubblici 2025/2027 e dal programma triennale degli acquisti di forniture e servizi 2025/2027
3. **DI DICHIARARE** 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 s.m.i e della L. 241/1990 s.m.i. e di ogni altra disposizione di legge e regolamentare in materia;
 - 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 f.f e del Direttore Sanitario f.f. come innanzi espressi con l'apposizione delle rispettive firme;

DELIBERA

1. **di adottare** la proposta di deliberazione avente per oggetto: "Bilancio di Previsione anno 2025 e Triennale 2025-2027" 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, 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 2025	Bilancio di previsione 2026	Bilancio di previsione 2027
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	365.085.716	365.085.716	365.085.716
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	0	0
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	23.244.164	23.244.164	23.244.164
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	7.246.854	7.246.854	7.246.854
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.787.352	2.967.352	3.007.352
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	7.081.425	7.081.425	7.081.425
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
9) Altri ricavi e proventi	260.716	260.716	260.716
Totale A)	405.706.228	405.886.228	405.926.228
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	54.783.810	54.693.810	54.645.810
2) Acquisti di servizi sanitari	188.812.828	188.602.828	188.610.828
3) Acquisti di servizi non sanitari	27.538.750	27.498.750	27.438.750
4) Manutenzione e riparazione	7.471.808	7.571.808	7.561.808
5) Godimento di beni di terzi	2.955.375	2.955.375	2.955.375
6) Costi del personale	106.451.779	106.831.779	106.971.779
7) Oneri diversi di gestione	2.072.780	2.112.780	2.122.780
8) Ammortamenti	7.095.095	7.095.095	7.095.095
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0
10) Variazione delle rimanenze	0	0	0
11) Accantonamenti	634.723	634.723	634.723
Totale B)	397.816.948	397.996.948	398.036.948
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.889.280	7.889.280	7.889.280
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)	7.889.280	7.889.280	7.889.280
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	7.690.635	7.690.635	7.690.635
2) IRES	198.645	198.645	198.645
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0
Totale Y)	7.889.280	7.889.280	7.889.280
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 2025 redatto su modello di cui al D. Lgs 118/2011;
- ✓ Bilancio Economico di Previsione triennale 2025/2027 redatto in base al D. Lgs 118/2011;
- ✓ Bilancio di Previsione Pluriennale 2025/2027 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 2025/2027 costituito dal programma triennale dei lavori pubblici 2025/2027 e dal programma triennale degli acquisti di forniture e servizi 2025/2027

3. **di dare atto** che il direttore proponente ha attestato che il provvedimento è utile e legittimo 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;
4. **di dare mandato** agli uffici preposti di predisporre ogni atto consequenziale alla presente deliberazione;
5. **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;
6. **di dichiarare** che che gli allegati indicati nella proposta costituiscono parte integrante del provvedimento;
7. **di trasmettere** la presente Deliberazione al Collegio Sindacale, alla Regione Basilicata ed alla Conferenza dei Sindaci per i seguiti di competenza;
8. **di disporre**, ai sensi del D. Lgs. n. 33/2013 s.m.i., la pubblicazione immediata, *se dovuta*, dei dati contenuti nel presente atto sul sito aziendale, alla sezione "Amministrazione Trasparente"

Letto, approvato e sottoscritto

Il Direttore Generale
Avv. Maurizio Nunzio Cesare FRIOLO

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.