



N. _____ del _____

OGGETTO Bilancio di Previsione anno 2024 e Triennale 2024-2026

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.
	<i>Vedi dispositivo interno</i>	

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 ff Dott.ssa Angela Maria D'Onofrio

NON FAVOREVOLE	FAVOREVOLE
----------------	------------

PARERE del Direttore Sanitario ff Dott.ssa Lucia D'Ambrosio

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. 210 del 8.11.2023, su conforme Deliberazione della Giunta Regionale di Basilicata n. 719 del 7.11.2023, di nomina dell'Avv. Maurizio N. C. Friolo Commissario di questa Azienda Sanitaria, con i poteri di Direttore Generale;
- il contratto di prestazione d'opera intellettuale per lo svolgimento della funzione di Commissario ASM, con i poteri di Direttore Generale, tra il Dr. Vito Bardi, in qualità di Presidente pro tempore della Giunta Regionale e l'Avv. Maurizio Nicola Cesare Friolo;
- la Deliberazione n. 925 del 13.11.2023, concernente la presa d'atto della nomina e dell'insediamento del Commissario ASM, con poteri di Direttore Generale, Avv. Maurizio Nunzio Cesare Friolo;
- la Deliberazione n. 926 del 16.11.2023 di conferma del Direttore Sanitario e di nomina del Direttore Amministrativo ff;
- la Deliberazione n. 357 del 15/04/2024 di nomina della dott.ssa Lucia D'Ambrosio, Direttore del Dipartimento Salute Mentale ASM, quale sostituto del Direttore Sanitario aziendale;
- la deliberazione n. 444 del 10.05.2024 di presa d'atto della deliberazione della Giunta regionale della Basilicata n. 360 del 09.05.2024 in materia di nomina e insediamento del Commissario ASM e di conferma in continuità degli incarichi del Direttore Sanitario e del Amministrativo f.f. ASM;

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;

RICHIAMATE:

- ✓ la nota prot. N. 99523 del 24 aprile 2024 acquisita al prot. aziendale n. 17357 del 26 aprile 2024 di trasmissione delle tabelle contenenti le risorse finanziarie da utilizzare per la predisposizione del Bilancio Preventivo 2024, nelle more della definizione del nuovo Fondo Sanitario 2024.
- ✓ la nota prot. N. 104469 del 3 maggio 2024 acquisita al prot. N. 18260 in pari data, con la quale la Direzione Generale per la Salute e le politiche della persona ha comunicato che, al fine di consentire la predisposizione degli atti relativi al bilancio di previsione anno 2024 e triennale 2024/2026, nelle more della definizione a livello nazionale della proposta di accordo complessivo dei fondi per il settore sanitario per gli anni 2024, 2025 e 2026, le assegnazioni da FSR di parte indistinta, finalizzata e vincolata da iscrivere negli atti di previsione sono quelle indicate nel riparto del FSR 2023 approvato con DGR n. 350 del 30 aprile 2024 inviato alle Aziende a mezzo PEC prot. N. 104433/13BA del 3 maggio 2024.

- ✓ la comunicazione regionale prot. N. 163870 del 23 luglio 2024 acquisita in pari data al prot. aziendale n. 30066 con la quale la Regione ha invitato le Aziende SSR a redigere il Bilancio di previsione 2024 in coerenza con i piani di rientro.
- ✓ la nota prot. N. 29851 del 22 luglio 2024 di trasmissione alla Regione Basilicata del piano aziendale di riconduzione della gestione economica all'interno degli equilibri di bilancio nel triennio 2024-2026 aggiornato secondo le indicazioni regionali.

RICHIAMATA altresì la deliberazione n. 435 dell'8 maggio 2024 con la quale l'Azienda Sanitaria locale di Matera ha preso atto dei provvedimenti di seguito riportati dei quali si è tenuto conto nella redazione del Bilancio Preventivo 2024 e pluriennale 2024-2026:

- ✓ 13BE.2024/D.00104 del 28 marzo 2024 "Misure per la razionalizzazione della spesa farmaceutica"
- ✓ 13BE.2024/D.00110 del 5 aprile 2024 "Misure per la razionalizzazione della spesa per dispositivi medici"
- ✓ 13BE.2024/D.00119 dell'11 aprile 2024 "Obiettivi...per l'abbattimento della mobilità passiva..."

CONSIDERATO che , nella predisposizione del Preventivo 2024, non sono stati inseriti contributi relativi al pay back , come comunicato dalla Regione Basilicata a mezzo PEC in data 30 luglio 2024 (prot. ASM n. 30930/2024);

VISTO l'art. 7 dell'allegato I.5 del D. Lgs. n. 36/2023 "Modalità di redazione, approvazione, aggiornamento e modifica del programma triennale degli acquisti di forniture e servizi. Obblighi informativi e di pubblicità".

VISTA la Deliberazione n. 855 del 31.10.2023 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), 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 2024-2026".

VISTA altresì la deliberazione n. 1053 del 13.12.2023 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. Lgs. n. 36/2023, ed art. 5 comma 4 dell'allegato I.5 del D. Lgs. n. 36/2023";

SPECIFICATO che, analogamente a quanto fatto per i bilanci di previsione dall'esercizio 2011 fino all'esercizio 2023, 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 definitivo del FSR 2023 di cui alla DGR n. 350 del 30 aprile 2024, nel rispetto delle indicazioni regionali;

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 2024 e Triennale 2024-2026”, 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 2024	Bilancio di previsione 2025	Bilancio di previsione 2026
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	365.549.011	365.549.011	365.549.011
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	23.341.386	23.341.386	23.341.386
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.374.154	1.374.154	1.374.154
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.153.000	3.273.000	3.303.000
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	178.777	178.777	178.777
Totale A)	400.677.753	400.797.753	400.827.753
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	55.136.510	54.233.831	54.158.187
2) Acquisti di servizi sanitari	186.156.813	186.656.813	186.865.927
3) Acquisti di servizi non sanitari	26.029.432	26.329.432	26.329.432
4) Manutenzione e riparazione	7.017.403	7.017.403	6.941.255
5) Godimento di beni di terzi	2.822.695	2.822.695	2.822.695
6) Costi del personale	105.917.201	106.139.880	106.112.558
7) Oneri diversi di gestione	2.156.991	2.156.991	2.156.991
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)	392.966.863	393.086.863	393.116.863
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.710.891	7.710.891	7.710.891
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)	7.710.891	7.710.891	7.710.891
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	7.561.266	7.561.266	7.561.266
2) IRES	149.625	149.625	149.625
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0
Totale Y)	7.710.891	7.710.891	7.710.891
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 2024 redatto su modello di cui al D. Lgs 118/2011;
 2. Bilancio Economico di Previsione triennale 2024/2026 redatto in base al D. Lgs 118/2011;
 3. Bilancio di Previsione Pluriennale 2024/2026 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 Commissario con i poteri di Direttore Generale;
 8. Piano degli investimenti 2024/2026 costituito dal programma triennale dei lavori pubblici 2024/2026 e dal programma triennale degli acquisti di forniture e servizi 2024/2026
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 COMMISSARIO

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 FF e del Direttore Sanitario FF come innanzi espressi con l'apposizione delle rispettive firme;

DELIBERA

1. **DI ADOTTARE** la proposta di deliberazione avente per oggetto: "Bilancio di Previsione anno 2024 e Triennale 2024-2026", 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: e 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 2024	Bilancio di previsione 2025	Bilancio di previsione 2026
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	365.549.011	365.549.011	365.549.011
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	23.341.386	23.341.386	23.341.386
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.374.154	1.374.154	1.374.154
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.153.000	3.273.000	3.303.000
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	178.777	178.777	178.777
Totale A)	400.677.753	400.797.753	400.827.753
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	55.136.510	54.233.831	54.158.187
2) Acquisti di servizi sanitari	186.156.813	186.656.813	186.865.927
3) Acquisti di servizi non sanitari	26.029.432	26.329.432	26.329.432
4) Manutenzione e riparazione	7.017.403	7.017.403	6.941.255
5) Godimento di beni di terzi	2.822.695	2.822.695	2.822.695
6) Costi del personale	105.917.201	106.139.880	106.112.558
7) Oneri diversi di gestione	2.156.991	2.156.991	2.156.991
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)	392.966.863	393.086.863	393.116.863
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.710.891	7.710.891	7.710.891
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)	7.710.891	7.710.891	7.710.891
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	7.561.266	7.561.266	7.561.266
2) IRES	149.625	149.625	149.625
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0
Totale Y)	7.710.891	7.710.891	7.710.891
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 2024 redatto su modello di cui al D. Lgs 118/2011;
 - ✓ Bilancio Economico di Previsione triennale 2024/2026 redatto in base al D. Lgs 118/2011;
 - ✓ Bilancio Pluriennale 2024/2026 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 Commissario con i poteri di Direttore Generale;
 - ✓ Piano degli investimenti 2024/2026 costituito dal programma triennale dei lavori pubblici 2024/2026 e dal programma triennale degli acquisti di forniture e servizi 2024/2026
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 Commissario
Avv. Maurizio N. C. 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.