

AZIENDA ULSS N. 8 BERICA

Viale F. Rodolfi n. 37 – 36100 VICENZA

REGIONE DEL VENETO



ULSS8
BERICA

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N. 2201 DEL 29/12/2022

O G G E T T O

APPROVAZIONE BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO ANNUALE 2023.

Proponente: UOC CONTABILITA E BILANCIO

Anno Proposta: 2022

Numero Proposta: 2331/22

Il Direttore dell'UOC Contabilità e Bilancio riferisce quanto segue:

con nota prot. 555044 del 1° dicembre 2022 a firma del Direttore Generale dell'Area Sanità e sociale della Regione Veneto ad oggetto "Ciclo di bilancio 2023 – Predisposizione dei Bilanci Economici Previsionali" e successivamente con nota prot. 34088 del 07 dicembre 2022 ad oggetto "Direttive per la formulazione del Bilancio Preventivo Economico annuale 2023 delle Aziende del SSR.", sono state fornite le indicazioni di contesto e le istruzioni operative per la compilazione del Bilancio Economico di Previsione 2023, da adottare entro il 31 dicembre 2022;

Il D.Lgs. n. 118/2011 *"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"*, al Titolo II *"Principi contabili generali e applicati per il settore sanitario"*, prevede che il Bilancio Preventivo Economico Annuale sia composto dai seguenti documenti:

- Conto Economico Preventivo;
- Nota illustrativa;
- Piano triennale degli investimenti;
- Relazione del Direttore Generale;
- Piano dei Flussi di Cassa Prospettici;

Sulla base delle indicazioni regionali, l'Azienda ha predisposto la proposta di Bilancio Economico Preventivo 2023: la previsione presenta un incremento del costo della produzione del 0,7%, rispetto al Consuntivo 2021, determinando una previsione di chiusura in perdita di € 102.019.301,49 e a pareggio per l'area sociale.

L'esercizio 2023 presenta una previsione di chiusura negativa quale conseguenza diretta dell'incremento generale dei costi, delle conseguenze della pandemia e delle politiche sanitarie attivate in risposta alla crisi nonché, al momento della predisposizione del BEP, della mancata definizione a livello Nazionale e Regionale delle risorse che saranno erogate a copertura di detti costi, inclusi quelli indotti dagli interventi strutturali per il mantenimento in efficienza del parco edilizio e tecnologico.

Ai sensi del D.Lgs. n. 118/2011, l'Azienda ha presentato, contestualmente al Bilancio Economico Preventivo, un Piano Triennale degli Investimenti 2023-2025, nel quale, così come previsto dalla nota di Azienda Zero, sono stati riportati sia tutti gli investimenti che si presume di capitalizzare entro il prossimo triennio, sia quelli in corso al 31 dicembre 2025 oggetto di completamento nelle annualità successive, dando evidenza agli interventi realizzati nell'ambito del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR). Tale piano sarà oggetto di valutazione da parte della Regione Veneto e della CRITE (Commissione Regionale Investimenti in Tecnologia ed Edilizia). Successivamente, sulla base delle predette valutazioni regionali le Aziende potranno dover rivedere il piano, sia per il 2023 che per gli anni successivi, per adeguarlo agli indirizzi regionali e renderlo compatibile con le risorse assegnate per gli investimenti, al fine di garantire l'equilibrio economico. Il totale degli investimenti da capitalizzare previsti per il triennio 2023/2025 è pari ad € 278.513.482,67 mentre il totale per l'anno 2023 è pari ad € 47.524.241,24.

Si sottolinea che il Bilancio Economico Preventivo e il Piano Investimenti 2023 si presentano in linea di continuità con l'esercizio in chiusura per quanto attiene le configurazioni di costo e le progettualità di investimento e rappresentano il fabbisogno di risorse necessario per il mantenimento dei servizi attesi dai cittadini, la manutenzione conservativa e lo sviluppo tecnologico del patrimonio aziendale, anche in

ragione della particolare congiuntura economica attuale.

L'equilibrio complessivo e la reale potenzialità di realizzazione delle progettualità stesse saranno confermati man mano che verranno a delinearsi le risorse con la definizione del FSN e FSR 2023 e l'approvazione dei provvedimenti per l'assegnazione delle risorse di investimento.

Tutto ciò premesso, si propone al Direttore Generale di approvare la proposta di bilancio economico preventivo 2023.

Il medesimo Direttore ha attestato l'avvenuta regolare istruttoria della pratica, anche in relazione alla sua compatibilità con la vigente legislazione regionale e statale in materia.

I Direttori Amministrativo, Sanitario e dei Servizi Socio-Sanitari hanno espresso il parere favorevole per quanto di rispettiva competenza.

Sulla base di quanto sopra,

IL DIRETTORE GENERALE

DELIBERA

1. di approvare l'allegato Bilancio Economico Preventivo 2023, costituito dalla seguente documentazione elencata, parte integrante e sostanziale della presente deliberazione:
 1. Conto Economico Preventivo 2023 (Allegato A);
 2. Piano dei flussi di cassa prospettici (Allegato B);
 3. Piano triennale degli investimenti 2023/2025 (Allegato C);
 4. Nota Illustrativa (Allegato D);
 5. Relazione del Direttore Generale (Allegato E);
2. di dare atto che la proposta di conto economico preventivo 2023 risulta in perdita di € 102.019.301,49 per l'area sanitaria e in pareggio per l'area sociale;
3. di confermare, per il piano investimenti presentato, ancorché non definitivo, di dare seguito alla realizzazione dello stesso per le seguenti voci:
 - a) interventi previsti nel PNRR Missione 6 – Salute e altri interventi PNRR;
 - b) ultimazione procedimenti relativi ai piani di riorganizzazione ospedaliera formulati per il potenziamento della rete ospedaliera DGRV 782/2020;
 - c) procedimenti di investimento edilizio già in corso o legati ad impegni contrattuali già assunti e a finanziamenti già assegnati;
 - d) investimenti sotto soglia CRITE, oppure sopra soglia CRITE e programmati per il mantenimento o ripristino dell'attuale assetto patrimoniale aziendale, investimenti in ambito informatico e in arredi non sanitari, nei limiti dei budget finanziari massimi stabiliti con nota prot. 555044 del 1 dicembre 2022 a firma del Direttore Generale dell'Area Sanità e sociale della Regione Veneto;
 - e) investimenti di potenziamento e ampliamento degli asset aziendali (previa autorizzazione regionale e acquisizione dei relativi finanziamenti);
 - f) altri investimenti finanziati con ulteriori fondi pubblici e privati dedicati.
4. di dare atto della trasmissione ad Azienda Zero della seguente documentazione secondo le prescrizioni di cui alla nota prot. 34088 del 7 dicembre 2022:

1. Conto Economico Preventivo 2023;
2. Piano dei flussi di cassa prospettici;
3. Piano triennale degli investimenti 2023/2025;
4. Nota Illustrativa;
5. Relazione del Direttore Generale;

5. di prescrivere che il presente atto venga pubblicato all'Albo on-line dell'Azienda.

Parere favorevole, per quanto di competenza:

Il Direttore Amministrativo
(dr. Fabrizio Garbin)

Il Direttore Sanitario
(dr. Salvatore Barra)

Il Direttore dei Servizi Socio-Sanitari
(dr. Achille Di Falco)

IL DIRETTORE GENERALE
(Maria Giuseppina Bonavina)



Maria Giuseppina
Bonavina
29.12.2022
15:31:20
GMT+01:00

Copia del presente atto viene inviato al Collegio Sindacale al momento della pubblicazione.

IL DIRETTORE
UOC AFFARI GENERALI
