



Regione Lombardia

LA GIUNTA

DELIBERAZIONE N° X / 1557

Seduta del 20/03/2014

Presidente **ROBERTO MARONI**

Assessori regionali **MARIO MANTOVANI** *Vice Presidente*
VALENTINA APREA
VIVIANA BECCALOSSI
SIMONA BORDONALI
PAOLA BULBARELLI
MARIA CRISTINA CANTU'
CRISTINA CAPPELLINI

ALBERTO CAVALLI
MAURIZIO DEL TENNO
GIOVANNI FAVA
MASSIMO GARAVAGLIA
MARIO MELAZZINI
ANTONIO ROSSI
CLAUDIA TERZI

Con l'assistenza del Segretario Marco Pilloni

Su proposta dell'Assessore Mario Mantovani

Oggetto

APPROVAZIONE BILANCIO PREVENTIVO 2014 ADOTTATO DAL DIRETTORE GENERALE DELL'AZIENDA OSPEDALIERA CARLO POMA DI MANTOVA (L.R. 33/09, ART. 18, SESTO COMMA)

Il Dirigente **Enrica Mainardi**

Il Direttore Generale **Walter Bergamaschi**

L'atto si compone di 169 pagine

di cui 164 pagine di allegati

parte integrante



Regione Lombardia

LA GIUNTA

VISTI:

- l'art. 4, ottavo comma, della legge 30.12.1991, n. 412, che attribuisce alla Regione il controllo preventivo sugli atti, ivi elencati, assunti dagli Enti Sanitari;
- l'art. 5, quinto comma – lettera b, del d.lgs. 30.12.1992, n. 502 e s.m.i., recante “*Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'art. 1 della legge 23.10.1992, n. 421*”;
- il decreto legislativo n. 118 del 23.06.2011 avente ad oggetto “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”;
- l'art. 18, sesto comma, della l.r. 33/09 avente ad oggetto “*Testo unico delle leggi regionali in materia di Sanità*”;

VISTA la comunicazione del Direttore Generale AREU prot. N. 602 del 31 gennaio 2014 con cui vengono assegnati i contributi per l'attività di urgenza- emergenza 118 alle diverse aziende;

VISTA la legge del 27 dicembre 2013 n. 147 “Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (Legge di stabilità 2014)”;

VISTA la legge regionale del 24 dicembre 2013 - n. 23 “ Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014 e bilancio pluriennale 2014/2016 a legislazione vigente”;

RICHIAMATA la D.G.R. n. X/1185 del 20/12/2013 “Determinazioni in ordine alla gestione del Servizio Socio Sanitario Regionale per l'esercizio 2014 – (di concerto con l'assessore Cantù)”;

RICHIAMATO il decreto della Direzione Generale Salute n. 868 del 7 febbraio 2014 avente ad oggetto “Assegnazione alle Aziende Ospedaliere, alle Fondazioni IRCCS di Diritto Pubblico e all'I.N.R.C.A. di Casatenovo del Finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2014”;

RICHIAMATE le note:

- del 22.01.2014 con protocollo n. H1.2014.0002441 avente ad oggetto “Prime precisazioni in merito all'attuazione della DGR n. 1185 del 20.12.2013 -



Regione Lombardia

LA GIUNTA

Determinazioni in ordine alla Gestione del Servizio Socio Sanitario per l'esercizio 2014"

- del 06.02.2014 con protocollo H1.2014. 0005343 " Linee operative per la redazione del Bilancio Preventivo dell'esercizio 2014";

DATO ATTO che in data 11.02.2014 il Direttore Generale dell'Azienda Ospedaliera Carlo Poma ha adottato la deliberazione n. 112 avente ad oggetto: "Bilancio Preventivo Economico 2014 - Approvazione";

ACQUISITO inoltre il verbale del Collegio Sindacale del 25.02.2014 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

PRESO ATTO, infine, dell'esito delle istruttorie svolte dai seguenti uffici della Direzione Generale Salute per quanto di propria competenza:

- Struttura Bilanci, costi e equilibrio economico finanziario di sistema;
- Struttura Politiche del personale del SSR e gestione risorse direzione generale;
- Struttura Edilizia Sanitaria;

depositate nel sottofascicolo e che esprimono parere favorevole all'approvazione dell'atto oggetto d'esame richiamando il rispetto alla normativa nazionale e regionale in materia nonché alle indicazioni regionali;

PRECISATO che:

- in relazione all'allineamento dei rapporti Intercompany 2014, si richiede il continuo monitoraggio degli stessi ed il puntuale commento, in sede di certificazione trimestrale, su eventuali disallineamenti che dovranno essere puntualmente riallineati entro l'esercizio di competenza;
- il piano degli investimenti risulta coerente con le indicazioni regionali di cui alla Deliberazione di Giunta Regionale n. X/1185/2013;
- è rispettato il valore complessivo degli importi assegnati con decreto n. 868 del 7 febbraio 2014 – Sezione D - Costi del personale, RAR ed IRAP (su personale dipendente); i costi inseriti nelle singole voci dei "Modelli A" saranno oggetto di apposito confronto con i dati della certificazione del quarto trimestre 2013 in sede di analisi della certificazione del primo trimestre 2014 e, unitamente a tutte le altre voci di costo, saranno oggetto di puntuale monitoraggio nel corso



Regione Lombardia

LA GIUNTA

dell'anno 2014;

- la “Tabella di ricognizione della spesa ai sensi della dgr 1185/2013” sarà oggetto, per ciascuna voce e con particolare riferimento al personale a tempo determinato, di specifico controllo nei prossimi flussi contabili anche al fine di monitorare le disposizioni contenute nelle Regole di sistema 2014 in materia di razionalizzazione e contenimento di costi;
- sarà costantemente monitorato nei prossimi flussi contabili sia il rispetto del disposto dell'art.9 comma 2 bis del decreto n. 78/2010 convertito in legge 122/2010, sia l'esplicito parere del Collegio dei Revisori sulle singole voci di costo presenti nella “Tabella di ricognizione della spesa ai sensi della dgr 1185/2013”;
- Il budget di cassa sarà oggetto di costante monitoraggio in corso d'anno, anche al fine del rispetto dei tempi di pagamento;

RICHIAMATO infine quanto già precisato nelle “Regole di sistema 2014” in merito al rispetto dell'obiettivo economico per il mantenimento dell'equilibrio di sistema, evidenziando che eventuali riallineamenti a quanto definito nei decreti di assegnazione verranno validati e formalizzati entro giugno 2014, sulla base delle regole approvate nonché nelle more dell'emanando riparto del FSR per l'esercizio in corso e del nuovo Patto della Salute;

VAGLIATE ed ASSUNTE come proprie le predette considerazioni;

A VOTI unanimi espressi nelle forme di legge;

D E L I B E R A

1. di approvare il Bilancio preventivo 2014 adottato dal Direttore Generale della Azienda Ospedaliera Carlo Poma con deliberazione n. 112 del 11.02.2014 avente ad oggetto: “Bilancio Preventivo Economico 2014 - Approvazione” - allegato “A”) parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di precisare che:
 - in coerenza con quanto già precisato nelle “Regole di sistema 2014” in merito al rispetto dell'obiettivo economico per il mantenimento dell'equilibrio di sistema, eventuali riallineamenti a quanto definito nei



Regione Lombardia

LA GIUNTA

decreti di assegnazione verranno validati e formalizzati entro giugno 2014, sulla base delle regole approvate nonché nelle more dell'emanando riparto del FSR per l'esercizio in corso e del nuovo Patto della Salute;

- in relazione all'allineamento dei rapporti Intercompany 2014, si richiede il continuo monitoraggio degli stessi ed il puntuale commento, in sede di certificazione trimestrale, su eventuali disallineamenti che dovranno essere puntualmente riallineati entro l'esercizio di competenza;
- il piano degli investimenti risulta coerente con le con le indicazioni regionali di cui alla Deliberazione di Giunta Regionale n. X/1185/2013;
- é rispettato il valore complessivo degli importi assegnati con decreto n. 868 del 7 febbraio 2014 – Sezione D - Costi del personale, RAR ed IRAP (su personale dipendente); i costi inseriti nelle singole voci dei “Modelli A” saranno oggetto di apposito confronto con i dati della certificazione del quarto trimestre 2013 in sede di analisi della certificazione del primo trimestre 2014 e, unitamente a tutte le altre voci di costo, saranno oggetto di puntuale monitoraggio nel corso dell'anno 2014;
- la “Tabella di ricognizione della spesa ai sensi della dgr 1185/2013” sarà oggetto, per ciascuna voce e con particolare riferimento al personale a tempo determinato, di specifico controllo nei prossimi flussi contabili anche al fine di monitorare le disposizioni contenute nelle Regole di sistema 2014 in materia di razionalizzazione e contenimento di costi;
- sarà costantemente monitorato nei prossimi flussi contabili sia il rispetto del disposto dell'art.9 comma 2 bis del decreto n. 78/2010 convertito in legge 122/2010, sia l'esplicito parere del Collegio dei Revisori sulle singole voci di costo presenti nella “Tabella di ricognizione della spesa ai sensi della dgr 1185/2013”;
- Il budget di cassa sarà oggetto di costante monitoraggio in corso d'anno, anche al fine del rispetto dei tempi di pagamento.

IL SEGRETARIO
MARCO PILLONI