



REGIONE SICILIANA
AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA
POLICLINICO "G. RODOLICO - SAN MARCO"
CATANIA

DELIBERAZIONE N° 1223 DEL 25 MAG 2022

OGGETTO: Conto Economico Preventivo anno 2021. Modifica Delibera n. 299 del 25/02/2021.
IMMEDIATA ESECUTIVITA'.

<p>Il Settore proponente: Economico Finanziario e Patrimoniale</p> <p><input type="checkbox"/> Bilancio 2022: C.E./C.P. ==</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Il presente atto non comporta spesa</p> <p>Il Responsabile dell'istruttoria (Dott.ssa Angela C. Dell'Ombra) <u>Angela C. Dell'Ombra</u></p> <p>Il Direttore ad interim del Settore (Dott.ssa Monica Castro) <u>Monica Castro</u></p>	<p>IL DIRETTORE GENERALE Dott. Gaetano SIRNA Nominato con D.P. n.613/Serv. 1°/S.G. del 29 ottobre 2020</p> <p>Con la presenza del Direttore Amministrativo, Dott. Rosario Fresta del Direttore Sanitario, Dott. Antonio Lazzara</p>
<p>Settore Economico Finanziario e Patrimoniale Registrazione n° _____ Si attesta la compatibilità economica della spesa Il Funzionario _____</p> <p><input type="checkbox"/> Il Direttore ad interim U.O.C. Settore Economico Finanziario e Patrimoniale (Dott.ssa Monica Castro)</p>	<p>e con l'assistenza quale Segretario verbalizzante del Dott. <u>(Avv. Lettaid DAIDONE)</u></p>

PREMESSO

-Che con nota prot. n. 0007994 del 10/02/2021 l'Assessorato Regionale della Salute – Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica – Servizio 5° “Economico-Finanziario“ ha emanato la Direttiva sui criteri generali da seguire per la Previsione economica della gestione Anno 2021;

-Che il Conto Economico Preventivo è stato adottato con delibera del Direttore Generale n. 299 del 25/02/2021 e, corredato della documentazione richiesta dall'Assessorato con la suddetta nota, è stato trasmesso in data 26/02/2021;

-Che la previsione economica formulata secondo la Direttiva citata, è soggetta a rimodulazione in esito agli incontri per la Negoziazione degli obiettivi economici per l'anno 2021;

DATO ATTO che con nota prot. n. 20418 del 14.04.2022 l'Assessorato Regionale della Salute – Dipartimento Pianificazione Strategica – Servizio 5° “Economico-Finanziario” comunicava che a breve si sarebbero svolti gli incontri per definire i dati economici aziendali nonché le risorse ed i correlati obiettivi per l'anno 2021, chiedendo, contestualmente, di predisporre un Modello CE al 31/12/2021 ed il relativo Modello CE Covid quanto più prossimi al Consuntivo 2021, unitamente ad una relazione esplicativa sottoscritta dalla Direzione Aziendale di commento delle variazioni, anche tenendo conto dei dati di mobilità contenuti nella “Tabella A”- Consuntivo 2021 - Provvisoria” allegata alla detta nota;

-Che questa Azienda ha dato seguito all'adempimento richiesto con nota prot. 22037 del 21.04.2022;

-Che con nota prot. 24974 del 10 Maggio 2022 l'Assessorato Regionale della Salute convocava questa Azienda in modalità videoconferenza per il giorno 18 Maggio 2022 per la Negoziazione delle risorse e dei correlati obiettivi economici anno 2021;

VISTO Il Verbale di Negoziazione ed assegnazione delle risorse economiche e finanziarie del 18.5.2022, sottoscritto in pari data, allegato al presente atto per farne parte integrante, da cui si rileva che:

- La quota provvisoria di accesso al **FSR indistinto e finalizzato** per l'anno 2021, determinata secondo le modalità e per le finalità individuate dall'art. 6, comma 1 della L.R. 5/2009, ammonta ad € mgl 122.226 ed è così composta:

AOUP "G.RODOLICO - S.MARCO"	Valori
Quote Finalizzate	12.138.970,58
FUNZIONI NON TARIFFABILI (di cui PS)	10.899.989,00
FUNZIONI NON TARIFFABILI (altro)	99.187.002,00
Totale funzioni non tariffabili	110.086.991,00
TOTALE VOCE AA0030	122.225.961,58

In sede di assegnazione definitiva delle risorse di FSR indistinto 2021, la quota per funzioni non tariffate spettante all'Azienda sarà oggetto di rideterminazione sulla base di eventuali rettifiche/integrazione sui dati di attività consuntivati per lo stesso esercizio 2021, nel limite del finanziamento per funzioni massimo ammissibile ai sensi dell'art. 8-sexies del D. Lgs 30 Dicembre 1992 n. 502 e s.m.i..

il dettaglio della quota finalizzata è il seguente:

AOUP "G.RODOLICO - S.MARCO"	Valori
Rinnovi contrattuali personale dipendente - Dirigenti Medici	1.878.267,14
Rinnovi contrattuali personale dipendente - Dirigenti Non Medici	180.916,90
Rinnovi contrattuali personale dipendente - Comparto	4.417.385,70
Incentivaz. corrisposta al pers.le dip.te sanit. su mezzi SEUS 118-Az.Osp.	1.089.264,96
DA N. 1307/2021 - Personale ospedaliero DL 34	1.919.814,00
DA N. 1204/2021 - Personale mezzi di soccorso	424.189,88
DA N. 1208/2021 - Prestazioni aggiuntive vaccini	209.717,00
Incentivazione produzione plasma ex D.A. 15/12/2010	718.825,00
Quota per screening neonatale 2021	432.590,00
Registro Tumori	868.000,00
TOTALE VOCE AA0032	12.138.970,58

- La quota provvisoria di accesso al **FSR vincolato** anno 2021 ammonta ad €mgli 1.474 ed è correlata a:

Tipizzazione del midollo	39.409,26
Rimborso unità di sangue trasfuse in regime di Day Hospital ex D.A. 6 giugno 2003	1.434.735,00
Totale voce AA0040	1.474.144,26

- Le risorse negoziate non comprendono le quote del Fondo Sanitario Nazionale per la realizzazione di obiettivi di rilievo nazionale, che saranno oggetto di successiva assegnazione da correlarsi a specifiche attività progettuali da attivare;

RILEVATO che l'elaborazione dei costi e dei ricavi che compongono la struttura del Negoziato 2021 è stata svolta dall'Assessorato tenendo conto:

- dei dati economici consuntivi dell'anno 2020;
- dei dati contenuti nel CE 4° trimestre 2021, integrati e/o rettificati sulla base delle informazioni integrative rese dall'Azienda ad esito della nota prot. 20418 del 16/04/2022;
- del rispetto dei vincoli delle risorse finanziarie disponibili per il Sistema Sanitario Regionale per l'anno 2021;

RILEVATO altresì, che l'elaborazione dei ricavi e dei costi per l'anno 2021 tiene conto del valore delle Entrate proprie, della Rettifica dei contributi, conseguenti all'applicazione dei principi contabili di cui al D. Lgs 118/2011, delle altre voci determinate alcune sulla base delle evidenze gestionali alla data odierna, altre sulla base dei dati rappresentati nel Modello CE 4° trimestre 2021, quale ipotesi migliorativa rispetto alla situazione presentata in sede di CE IV trimestre 2021;

PRESO ATTO che il Conto Economico risulterà così composto:

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2021		€ mgl
+	VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	443.693
-	COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	- 499.587
+ -	PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	- 185
+ -	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	-
+ -	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)	3.416
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 52.663
-	IMPOSTE E TASSE	12.920
	RISULTATO	- 65.583

EVIDENZIATO che la Perdita massima negoziata per l'anno 2021 pari ad € mgl 65.584, verrà coperta con quota di risorse FSR indistinto iscritta nella GSA, come dichiarato nel Verbale di Negoziazione delle Risorse datato 18/05/2022, secondo la tabella di sintesi sottostante:

AOUP "G.RODOLICO - S.MARCO" - TABELLA DI ASSEGNAZIONE DEI CONTRIBUTI PER ACCESSO AL FONDO SANITARIO REGIONALE ANNO 2021 E CORRELATO RISULTATO ECONOMICO NEGOZIATO		Valori € mgl
A	QUOTA FSR FINALIZZATO 2021	12.139
B	FINANZIAMENTO PER FUNZIONI NON TARIFFATE MASSIMO AMMISSIBILE AI SENSI DELL'ART. 8 - sexies D. LGS 502/92	110.087
C	QUOTA FSR VINCOLATO 2021	1.474
D = A+B+C	TOTALE CONTRIBUTI ASSEGNATI QUALE QUOTA DI ACCESSO AL FONDO SANITARIO REGIONALE ANNO 2021	123.700
E	PERDITA MASSIMA NEGOZIATA PER L'ANNO 2021	- 65.584
F	QUOTA RISORSE FSR INDISTINTO ISCRITTA NELLA GSA AI SENSI DELL'ART. 1 comma 531 della LEGGE 208/2015	65.584
G = E + F	RISULTATO ECONOMICO NEGOZIATO - OBIETTIVO PER L'ANNO 2021	0

CONSIDERATO che i contributi assegnati all'Azienda potranno essere rivisti in riduzione a seguito dell'eventuale miglioramento che dovesse manifestarsi al Consuntivo 2021 nel saldo di mobilità o nella struttura dei costi e dei ricavi aziendali, anche a seguito di ulteriori risorse che da parte della Regione e/o di Enti diversi dalla Regione;

RITENUTO, pertanto, di dover proporre la modifica alla Delibera n. 299 del 25/02/2021, adeguando il Conto Economico Preventivo per l'esercizio 2021 agli esiti della Negoziazione delle Risorse finanziarie assegnate dall'Assessorato Regionale della salute, giusta verbale sottoscritto in data 18 Maggio 2022;

PRESO ATTO della proposta, per come sopra avanzata dal Direttore del Settore Economico Finanziario e Patrimoniale, che con la sottoscrizione della presente attesta la regolarità formale e la legittimità sostanziale del presente provvedimento

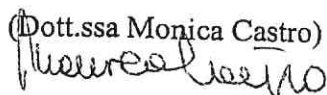
SENTITO il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario


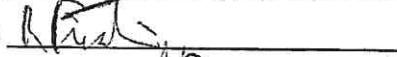

DELIBERA

Per i motivi esposti in premessa che qui si intendono ripetuti e trascritti:

- 1) Prendere atto del Verbale di negoziazione ed assegnazione delle risorse finanziarie per l'anno 2021, sottoscritto in data 18 Maggio 2022 in modalità Videoconferenza;
- 2) Modificare la delibera n. 299 del 25/02/2021, adeguando il Conto Economico Preventivo 2021 in esito alla Negoziazione e delle risorse finanziarie per l'anno 2021, giusta Verbale del giorno 18 Maggio 2022.
- 3) Dare atto che sono state eseguite le prescrizioni individuate nel detto Verbale di Negoziazione delle risorse finanziarie, ove risulta una perdita tendenziale di € mgl 65.584, che sarà coperta con quota di risorse FSR indistinto iscritta nella GSA.
- 4) Dare atto che il Conto Economico Preventivo, redatto secondo gli schemi di cui all'art. 26 del D. Lgs 118/2011 e di cui al decreto ministeriale 24 maggio 2019, fanno parte integrante della presente deliberazione.
- 5) Disporre la trasmissione della presente deliberazione e relativi allegati all'Assessorato Regionale della Salute, al Collegio Sindacale ed al Magnifico Rettore dell'Università degli Studi di Catania.
- 6) Dichiarare la presente immediatamente esecutiva, al fine di eseguire le operazioni conseguenti all'adozione della presente deliberazione.

Il Direttore ad interim del Settore
Economico Finanziario e Patrimoniale

(Dott.ssa Monica Castro)


IL DIRETTORE GENERALE	Dott. Gaetano Sirna	
IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO	Dott. Rosario Fresta	
IL DIRETTORE SANITARIO	Dott. Antonio Lazzara	
IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE	Dott. _____	(Avv. Letterio DAIUONE)

La presente deliberazione viene pubblicata all'albo dal 26/05/2022 al 1 / 1 /

Si certifica che la presente deliberazione è stata pubblicata mediante affissione all'albo dell'Azienda il _____ ai sensi dell'art. 65 c. 2 L.R. 25/93 come sostituito dall'art. 53 L.R. 30/93 e che contro la stessa non è stata prodotta opposizione

Catania li _____

IL RESPONSABILE
