

REGIONE DEL VENETO



ULSS7
PEDEMONTANA

Via dei Lotti, n. 40
36061 Bassano del Grappa (VI)
Codice fiscale e partita IVA 00913430245

N. 103 DEL 20/01/2023

DELIBERAZIONE
del

DIRETTORE GENERALE

Nominato con D.P.G.R. n. 26 del 26/02/2021

Coadiuvato dai sigg.:

DIRETTORE AMMINISTRATIVO

dott.ssa MICHELA CONTE

DIRETTORE SANITARIO

dr. ANTONIO DI CAPRIO

DIRETTORE DEI SERVIZI SOCIO – SANITARI

dott.ssa ALESSANDRA CORO'

OGGETTO: ERRATA CORRIGE DELL'ALLEGATO RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE – ART. 25, COMMA 3, D.LGS. N. 118/2011 ALLA DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE N.2513 DEL 30.12.2022

IL DIRETTORE GENERALE
DELL'AZIENDA ULSS 7 PEDEMONTANA
dott. Carlo Bramezza

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D. Lgs n. 82/2005, del T.U. n. 445/2000 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è conservato digitalmente negli archivi informatici dell'Azienda.

Proponente: UOC CONTABILITA E BILANCIO
Anno Proposta: 2023 Numero Proposta: 100/23

Il Direttore dell'UOC Contabilità e Bilancio, nonché Responsabile del procedimento, attesta che la presente proposta di deliberazione è stata regolarmente istruita nel rispetto della vigente normativa nazionale, regionale e regolamentare: f.to Fabiola Grazian

Il Direttore dell'Unità Operativa Complessa Contabilità e Bilancio riferisce che:

- con deliberazione del Direttore Generale n. 2513 del 30/12/2022 è stata approvata la proposta di Bilancio Preventivo Economico Annuale 2023, costituito da:
 - conto economico preventivo 2023 – art. 25, comma 2, D.Lgs. n. 118/2011;
 - piano dei flussi di cassa prospettici – art. 25, comma 2, D.Lgs. n. 118/2011;
 e dalla seguente documentazione a corredo:
 - piano triennale degli investimenti – art. 25, comma 3, D.Lgs. n. 118/2011;
 - nota illustrativa – art. 25, comma 3, D.Lgs. n. 118/2011;
 - relazione del Direttore Generale – art. 25, comma 3, D.Lgs. n. 118/2011;
- con la stessa deliberazione n. 2513 si è dato atto che la relazione del Collegio Sindacale (art. 25, comma 2, D. Lgs. n. 118/2011) sarebbe stata trasmessa ad Azienda Zero non appena predisposta dallo stesso Collegio;
- in data 13/01/2023, alle ore 9.00 il Collegio Sindacale ha predisposto la relazione al Bilancio Economico Preventivo 2023 evidenziando che *“Relativamente al costo dell'energia il Collegio evidenzia che al paragrafo 4.2 “Gli impatti della componente energia sul bilancio previsionale 2023” pag.39 della relazione al BEP 2023 del Direttore Generale, è stato riportato un valore errato riferito alla voce BA1580 utenze elettricità che risulta pari a € 11.355.000 nel BEP 2023, a € 11.324.190,00 nel previsionale 2022 aggiornato al terzo trimestre e a € 5.043.527,48 nel 2021 con un aumento rispetto al 2021 di € 6.311.472,52, l'Azienda provvederà all'errata corrige con deliberazione del Direttore Generale”*
- preso atto che, alla pag. 39 al paragrafo 4.2 *“Gli impatti della componente energia sul bilancio previsionale 2023”* della relazione al BEP 2023 del Direttore Generale, nella tabella riassuntiva degli incrementi registrati per i soli conti di riscaldamento e di energia elettrica, in base alle previsioni inserite in BEP 2023, rispetto al bilancio d'esercizio 2021 e al previsionale 2022 aggiornato al terzo trimestre, per mero errore materiale, sono stati riportati in corrispondenza della voce di costo *BA1660 B.2.B.1.8) Utenze elettricità* i valori della voce di costo *BA1580 B.2.B.1.1) Lavanderia*;
- ritenuto, pertanto, di provvedere alla correzione della pag. 39 al paragrafo 4.2 *“Gli impatti della componente energia sul bilancio previsionale 2023”* della relazione al BEP 2023 del Direttore Generale, che si sostituisce con l'allegata nuova pag. 39 di cui di seguito si riporta la tabella con i valori corretti riferiti alle Utenze di elettricità:

	Conto	CONSUNTIVO 2021	CEPA T3 2022 (Aggiornamento BEP)	BEP 2023	Delta BEP 2023 su CONSUNTIVO 2021	Delta %	DELTA BEP 2023 su CEPA T3 2022 (Aggiornamento BEP)	Delta %
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	7.214.781,70	11.532.348,59	11.007.000,00	3.792.218,30	52,56%	-525.348,59	-4,6%
BA1660	B.2.B.1.8) Utenze elettricità	5.043.527,48	11.324.190,00	11.355.000,00	6.311.472,52	125,14%	30.810,00	0,3%
	TOTALE	12.258.309,18	22.856.538,59	22.362.000,00	10.103.690,82	82,42%	-494.538,59	-2,2%

Tutto ciò premesso, il dirigente propone di provvedere alla correzione della pagina n. 39 della relazione al BEP 2023 del Direttore Generale sostituendola con la nuova pagina n. 39 allegata al presente provvedimento.

IL DIRETTORE GENERALE

Vista la relazione e la proposta del Responsabile del procedimento;

Ritenuto di approvare il contenuto della relazione e della proposta del Responsabile del procedimento;

Dato atto che il responsabile del Servizio competente ha attestato l'avvenuta regolare istruttoria della pratica, in ordine alla compatibilità con la vigente legislazione statale, regionale e regolamentare;

Acquisito il parere favorevole dei Direttori Amministrativo, Sanitario e dei Servizi Socio Sanitari, per quanto di rispettiva competenza,

DELIBERA

1. di provvedere, per le motivazioni in premessa esposte e che si intendono qui integralmente richiamate, alla correzione della pagina n. 39 della relazione al B.E.P. 2023 del Direttore Generale e alla sostituzione della stessa con l'allegata nuova pagina n. 39 di cui di seguito si riporta la tabella con i valori corretti riferiti alle Utenze di elettricità:

	Conto	CONSUNTIVO 2021	CEPA T3 2022 (Aggiornamento BEP)	BEP 2023	Delta BEP 2023 su CONSUNTIVO 2021	Delta %	DELTA BEP 2023 su CEPA T3 2022 (Aggiornamento BEP)	Delta %
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	7.214.781,70	11.532.348,59	11.007.000,00	3.792.218,30	52,56%	-525.348,59	-4,6%
BA1660	B.2.B.1.8) Utenze elettricità	5.043.527,48	11.324.190,00	11.355.000,00	6.311.472,52	125,14%	30.810,00	0,3%
	TOTALE	12.258.309,18	22.856.538,59	22.362.000,00	10.103.690,82	82,42%	-494.538,59	-2,2%

2. di provvedere alla trasmissione della presente deliberazione al Collegio Sindacale e ad Azienda Zero;
3. di dare atto, altresì, che la presente deliberazione viene pubblicata all'albo del sito istituzionale dell'Azienda per 10gg. continuativi, inviata contestualmente al Collegio Sindacale e diventa esecutiva il giorno stesso della sua pubblicazione, come da norma regolamentare approvata con deliberazione n. 1386 del 22/07/2022.

- Gestione tributaria YZ9999

	BEP 2023	CEPA T3 2022	Δ (V.A.)	Δ (V.%)
Gestione tributaria	14.886.935,00	14.532.784,41	354.150,59	2,44%

L'aumento previsto per il 2023 è conseguente soprattutto all'incremento dell'Irap su personale dipendente, per complessivi € 240.185,67, in conseguenza dell'aumento del costo del personale dipendente, mentre diminuisce l'IRAP delle consulenze e del personale assimilato al lavoro dipendente. Previsti anche maggiori accantonamenti al fondo imposte per € 149.964,92 per la variazione in aumento degli accantonamenti per rinnovi contrattuali del personale dipendente e convenzionato.

4.2 Gli impatti della componente energia sul bilancio previsionale 2023

La difficile situazione energetica che sta vivendo il nostro Paese e tutta l'Europa, sta avendo dei riflessi negativi anche sul bilancio economico della nostra Azienda. Nel corso già del 2022 si è assistito ad un aumento considerevole delle tariffe tanto da incrementare ad esempio per l'energia elettrica il costo medio kWh del 62,57% tra il terzo e il secondo trimestre 2022 e rispetto allo stesso periodo dell'anno 2021 del 803,52% (7/2021 € 0,05 - 6/2022 € 0,28 - 7/2022 € 0,45).

Le tariffe energetiche per il riscaldamento hanno subito nei primi 5 mesi del 2022 un aumento medio del costo del combustibile pari a circa il 65% rispetto al costo medio del 2021, di conseguenza sono stati aumentati anche i canoni del project calcolati sulla base degli indici NIC chiaramente più elevati.

Si riportano in seguito gli incrementi registrati per i soli conti di riscaldamento e di energia elettrica, in base alle previsioni inserite in BEP 2023 che, seppur "calmierate" rispetto all'esercizio 2022 registrano complessivamente un aumento di costi, rispetto al 2021, pari a € 10.103.690,82 (+82,42%)

Conto	CONSUNTIVO 2021	CEPA T3 2022 (Aggiornamento BEP)	BEP 2023	Delta BEP 2023 su CONSUNTIVO 2021	Delta %	DELTA BEP 2023 su CEPA T3 2022 (Aggiornamento BEP)	Delta %
B.2.B.1.4) Riscaldamento	7.214.781,70	11.532.348,59	11.007.000,00	3.792.218,30	52,56%	-525.348,59	-4,6%
B.2.B.1.8) Utenze elettricità	5.043.527,48	11.324.190,00	11.355.000,00	6.311.472,52	125,14%	30.810,00	0,3%
TOTALE	12.258.309,18	22.856.538,59	22.362.000,00	10.103.690,82	82,42%	-494.538,59	-2,2%