

REGIONE DEL VENETO



ULSS7
PEDEMONTANA

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

N. 625 /Reg. D.G.

Bassano del Grappa, 30/04/2019

DELIBERAZIONE
del
COMMISSARIO

Nominato con D.P.G.R. n. 124 dell'8/10/2018

Coadiuvato dai sigg.:

DIRETTORE AMMINISTRATIVO

_____ avv. GIANLUIGI BARAUSSE

DIRETTORE SANITARIO

_____ dr.ssa EMANUELA ZANDONA'

DIRETTORE DEI SERVIZI SOCIO – SANITARI

_____ dott. ALESSANDRO PIGATTO

OGGETTO: U.O.C. Contabilita' e Bilancio - Approvazione del Bilancio d'esercizio 2018: proposta copertura perdita ex art. 32 L.R. n. 55/1994.

f.to IL COMMISSARIO
DELL'AZIENDA ULSS 7 PEDEMONTANA
Dr Bortolo Simoni

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.

Il Dirigente, Direttore f.f. dell'U.O.C. 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 dirigente proponente riferisce che:

- in data odierna è stata adottata la deliberazione di “Approvazione bilancio d’esercizio 2018. Art. 26 L.R. n. 55/1994”, rilevando un risultato economico negativo di euro €5.422.552;
- l’art. 32 della L.R. 55/94 prevede che, se il bilancio si chiude con un risultato economico d’esercizio di segno negativo, il Direttore Generale formuli, con separato provvedimento, una proposta che indichi le modalità di copertura e le azioni per il riequilibrio della situazione economica;
- con il presente provvedimento viene data attuazione all’art. 32 della L.R. 55/94, illustrando le motivazioni che hanno determinato il risultato negativo con la precisazione che le stesse - come di seguito specificato - sono indipendenti da fattori di ordinaria gestione;
- il bilancio dell’Azienda Ulss 7 si caratterizza per alcune particolari voci di costo sulle quali i margini di manovra sono molto limitati o prevedono politiche gestionali i cui effetti si vedranno solo nel medio periodo: è il caso del disavanzo strutturale della ex ULSS n. 4 di 14 milioni di euro, derivante principalmente dal contratto di finanza di progetto relativo alla costruzione e gestione del nuovo polo ospedaliero di Santorso (disavanzo consolidato dal 2013, primo anno di entrata in esercizio del progetto di finanza) al quale si aggiunge l’andamento crescente del saldo passivo di mobilità sanitaria intraregionale che da sola nel triennio 2016-2018 ha registrato un peggioramento del saldo finale di oltre 7,5 milioni di Euro, nonché per il peso della gestione diretta dei sinistri sanitari, che ha comportato nei tre anni un accantonamento complessivo di 15 milioni di euro;
- sul fronte dei costi derivanti dal contratto di finanza di progetto l’azienda ha posto in essere un’attività di continuo e costante monitoraggio dei costi, ai quali tuttavia va riconosciuto annualmente l’aumento Istat;
- sul fronte della mobilità sanitaria si è cercato in questo triennio di migliorare la difficile situazione degli organici, soprattutto medici, rilevata nel 2016, con un potenziamento del piano assunzioni (autorizzato dalla Regione), ma gli sforzi si sono spesso scontrati con la ormai cronica difficoltà di reperire personale medico in determinate specialità (in particolare ostetricia e ginecologia, pediatria, ortopedia, anestesia e pronto soccorso). Tale carenza, oltre a rallentare le politiche gestionali di potenziamento delle aree di maggiore sofferenza (anche in termini di mobilità sanitaria), ha nel tempo aperto ulteriori aree di criticità alle quali si sta cercando, non senza difficoltà, di dare risposta. Nel corso dell’ultimo trimestre 2018 si è registrato il primo segnale di inversione di tendenza dell’andamento della mobilità intra regionale, sia attiva che passiva. Permane tuttavia la forte difficoltà di poter incidere sui saldi di mobilità sanitaria nel breve periodo, soprattutto per ospedali Spoke come quelli presenti in questa Azienda ULSS;
- il bilancio dell’Azienda ULSS 7 Pedemontana per l’esercizio 2017 si è chiuso con un utile di € 53.267,12, in sostanziale pareggio. Nel risultato d’esercizio, oltre all’assegnazione definitiva della Regione Veneto, ha dato il proprio apporto positivo la gestione straordinaria per un importo di € 7.188.906,13 derivante principalmente della chiusura del debito per ferie maturate e non godute della ex Ulss 3 e dalla revisione di accantonamenti degli anni precedenti alla fusione della ex Ulss 4 per i quali erano venuti meno i presupposti;
- il bilancio economico preventivo per il 2018, con l’assegnazione provvisoria di cui alla DGR 1810/2017 e 2231/2017, presentava un saldo negativo di €-48.756.174,41;
- con il riparto di cui alle DGR 1781/2018, 1916/2018 e in corso di adozione la Regione ha rivisto in aumento le assegnazioni per circa € 27.560.130,00 rispetto alla assegnazione provvisoria. La maggior assegnazione è composta da €11.955.000,00 assegnati a titolo di fondo per investimenti che hanno consentito di coprire gli investimenti effettuati nel 2018 e per i quali, in assenza di

finanziamento, erano state impegnate risorse correnti e di proseguire con i lavori relativi all'Ospedale di Asiago. Tale assegnazione, essendo destinata ad investimenti, viene rettificata totalmente per iscriverla a riserva in conto capitale e pertanto, non aumentando il valore della produzione, non consente di coprire costi di esercizio. La maggior assegnazione comprende altresì €5.604.530,94 di contributi per il riequilibrio assegnati a fronte dei maggiori costi sorti nel 2018 per rinnovi contrattuali del personale del comparto e della dirigenza;

- l'assegnazione di risorse definitiva della Regione Veneto unita alle azioni di riorganizzazione delle attività e di monitoraggio costante dei costi poste in essere dall'azienda, hanno consentito di chiudere il consuntivo 2018 con un risultato di - €5.422.552,00 a fronte di un bilancio economico preventivo di - €48.756.174,41;
- tale risultato negativo rispetto al pareggio di bilancio 2017 è imputabile principalmente alla gestione straordinaria che nel 2017 chiudeva con valore positivo di €7.188.906,13 e nel 2018 chiude con un risultato positivo di €1.627.283,50. L'apporto alla gestione ordinaria è quindi notevolmente inferiore rispetto al 2017 e, precisamente, di - 5.561.622,63 euro. Tale risultato derivava principalmente dalla chiusura del debito per ferie maturare e non godute della ex Ulss 3 e dalla revisione di accantonamenti degli anni precedenti alla fusione della ex Ulss 4 per i quali erano venuti meno i presupposti: si tratta di tipologie straordinarie e, in quanto tali, non prevedibili e non ripetibili;
- con riferimento agli obiettivi economici per l'anno 2018 l'Azienda ha posto in essere una serie di azioni specifiche e mirate, che, unite ad un costante monitoraggio, hanno consentito il rispetto dei tetti assegnati mantenendo alcune voci di costo ampiamente al di sotto della soglia minima concessa dalla Regione Veneto;
- l'Ulss n. 7 si è da tempo distinta per aver raggiunto positivi risultati nei principali indicatori di gestione operativa ed economico-patrimoniale: tasso di ospedalizzazione, spesa farmaceutica, posti letto/abitanti, prestazioni specialistiche pro-capite. Inoltre, si evidenzia che la consistenza del patrimonio netto dell'Ulss n. 7 resta ampiamente positiva e il pagamento ai fornitori viene fatto nel rispetto rigoroso della normativa europea: nel 2018 l'indice di tempestività dei pagamenti è stato di 19,96 giorni in anticipo rispetto alla scadenza. L'Ulss n. 7 si segnala anche per aver anticipato nello scenario regionale modelli assistenziali innovativi che sono confluiti nel Piano Sanitario Regionale emanato nel 2012.

Per quanto sopra, il Dirigente propone:

- di chiedere, ai sensi dell'art. 32 L.R. 55/1994, alla Regione del Veneto di effettuare il ripiano integrale della perdita risultante dal bilancio d'esercizio 2018, pari a €5.422.552,00;
- di trasmettere al Collegio Sindacale il presente provvedimento per le osservazioni, ai sensi dell'art. 32 L.R. 55/1994.

IL COMMISSARIO

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;

Visto l'art. 32 della L.R. 9/9/99 n. 46, recante disposizioni sul controllo degli atti delle Aziende Sanitarie;

Acquisito il parere favorevole dei Direttori Amministrativo, Sanitario e dei Servizi Socio-

Sanitari, per quanto di rispettiva competenza;

DELIBERA

1. di chiedere, ai sensi dell'art. 32 L.R. 55/1994, alla Regione del Veneto di effettuare il ripiano integrale della perdita risultante dal bilancio d'esercizio 2018, pari a €5.422.552,00;
2. di trasmettere al Collegio Sindacale il presente provvedimento per le osservazioni ai sensi dell'art. 32 L.R. 55/1994;
3. di dare atto che la presente deliberazione viene pubblicata all'albo del sito istituzionale dell'Azienda per 10 gg. continuativi, inviata contestualmente al Collegio Sindacale e diventa esecutiva il giorno stesso della sua pubblicazione, come da norma regolamentare approvata con deliberazione n. 43 del 27/1/2010.

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione viene pubblicata in copia all'Albo del sito istituzionale dell'Azienda U.L.S.S. n. 7 Pedemontana per dieci giorni consecutivi da oggi e contestualmente trasmessa al Collegio Sindacale (ex art. 10, comma 5°, L.R. 14/9/94 n. 56).

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data odierna, come da norma regolamentare approvata con deliberazione n. 43 del 27/1/2010.

Bassano del Grappa, li 07/05/2019

f.to *IL RESPONSABILE*
U.O.C. AFFARI GENERALI
O FUNZIONARIO DELEGATO

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.



DELIBERAZIONE del **COMMISSARIO**

N. 625 del 30/04/2019
