REGIONE TOSCANA
AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE TOSCANA CENTRO
Sede Legale Piazza Santa Maria Nuova n. 1 – 50122 Firenze

DELIBERA DEL DIRETTORE GENERALE

Numero del provvedimento	
Data del provvedimento	
Oggetto	Bilancio di Previsione
Contenuto	Bilancio di Previsione Economico 2022 e Bilancio Pluriennale 2022-2024

Dipartimento	Dipartimento Amministrazione, Pianificazione e Controllo di Gestione
Direttore del Dipartimento	Favata Valeria
Struttura	SOC Budget e Monitoraggio Costi
Direttore della Struttura	Favata Valeria
Responsabile del procedimento	Favata Valeria

Spesa prevista	Conto Economico	Codice Conto	Anno Bilancio

Allegati Atto		
Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo		
Allegato	N° di pag.	Oggetto
A	3	Proposta di Bilancio di Previsione 2022
B	2	Proposta di Bilancio di Previsione pluriennale 2022-2024
C	1	Prospetto preventivo attività sociali delegate 2022
D	1	Prospetto dei flussi di cassa
E	1	Nota al Piano degli investimenti 2022-2024: prospetto analitico
F	1	Nota al Piano degli investimenti 2022-2024: prospetto sintetico
G	1	Nota al Piano degli investimenti 2022-2024: fabbisogno interamente privo di copertura finanziaria
H	1	Prospetto attività libera professione 2022
I	3	Nota illustrativa al Bilancio di Previsione 2022
J	24	Relazione del Direttore Generale
K	15	Riclassificazione secondo lo schema CE della Proposta di Bilancio di Previsione 2022
L	10	Piano Alienazioni

Tipologia di pubblicazione	Integrale Parziale
-----------------------------------	-------------------------

“documento firmato digitalmente”

IL DIRETTORE GENERALE
(in forza del D.P.G.R. Toscana n. 29 del 28 febbraio 2022)

Vista la Legge Regionale n. 84/2015 recante “*Riordino dell’assetto istituzionale e organizzativo del Sistema Sanitario Regionale. Modifiche alla Legge Regionale 40/2005*”;

Vista la delibera n. 1720 del 24.11.2016 di approvazione dello Statuto aziendale e le conseguenti delibere di conferimento degli incarichi dirigenziali delle strutture aziendali;

Vista la L.R. Toscana n. 40/2005 e successive modifiche ed integrazioni che, agli articoli numero 120 e 121, dispone l’adozione da parte delle aziende sanitarie del bilancio di previsione pluriennale e del bilancio di previsione economico annuale;

Visto il prospetto di dettaglio per le attività sociali previsto dalla deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 36 del 20/11/1997;

Richiamata la L.R. Toscana n. 28 del 16 marzo 2015 “Disposizioni urgenti per il riordino dell’assetto istituzionale e organizzativo del servizio sanitario regionale”, in particolare la lettera a) dell’art. 8 della stessa, dove si dispone che a far data dal 1° gennaio 2016 venga istituita l’Azienda unità sanitaria locale Toscana centro mediante la fusione delle Aziende unità sanitarie locali 10 di Firenze, 4 di Prato, 3 di Pistoia e 11 di Empoli;

Vista la deliberazione GRT n. 1171 del 10/11/2003, integrata con la delibera GRT n. 1343 del 20/12/2004 che approva le disposizioni regionali in materia di contabilità delle aziende sanitarie Toscane ed in particolare i principi contabili e di controllo per le aziende sanitarie, la cui applicazione è stata prevista a partire dall’esercizio 2005 e la deliberazione GRT n. 962 del 17/12/2007, e con i decreti n. 8102 del 24/12/2004, n. 2487 del 19/05/2006, n. 1418 del 08/04/2008, n. 1895 del 29/04/2009, n. 2047 del 29/04/2010 n. 800 del 05/03/2012 n. 14575/2016, n. 14369/2018, n. 6068 del 17/04/2019, n.7934 del 29/05/2020 e n.9749 del 08-06-2021.

Visto il Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011 avente per 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 artt. 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”;

Visto il Decreto Ministeriale del 20/03/2013, emanato dal Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell’Economia e delle Finanze, che modifica gli schemi di bilancio di cui al comma 3 dell’art. 26 e comma 6 dell’art. 32 del decreto legislativo n. 118 del 23/06/2011;

Considerato che con nota prot. AOOGR n. 0077199 del 25/02/2022 la Regione Toscana ha comunicato al Direttore Generale le indicazioni per la predisposizione del bilancio di previsione 2022, prevedendo risorse del fondo sanitario indistinto (compreso indistinto finalizzato) per € 2.799.502.424,00;

Considerato che la Regione ha autorizzato ad iscrivere nel bilancio di previsione 2022 contributi vincolati per € 38.737.300,00;

Considerato che la Regione ha autorizzato ad iscrivere nel bilancio di previsione 2022 anche ricavi per contributi da Regione extra fondo sanitario, limitatamente alla copertura dei costi previsti in relazione ai contributi economici spettanti agli assistiti danneggiati da trasfusioni o emoderivati, ex L. 210/1992, in misura pari a tali costi, per un totale previsto di € 2.400.000,00.

Considerato che si è ritenuto opportuno iscrivere nella proposta di bilancio di previsione 2022 attività sociali delegate per un ammontare complessivo di € 10.140.251;

Preso atto che sulla base delle assegnazioni di cui sopra, dei contributi da altri Enti nonché delle entrate relative alla mobilità attiva ed ai ricavi propri aziendali, l'insieme delle risorse a disposizione per il 2022 risulta pari a € 3.180.471.005 (comprensivo delle attività sociali);

Tenuto conto che sulla base di tali risorse è stata costruita la previsione di spesa 2022 e che pertanto il totale dei costi ammonta a € 3.180.471.005 (comprensivo delle attività sociali);

Considerato che la nuova programmazione del Piano Investimenti 2022-24 è strettamente collegata alla definizione del programma P.N.R.R., riguardante il patrimonio sia immobiliare che mobiliare, in fase di approvazione a livello Regionale e Ministeriale e che tale processo ha comportato continui aggiornamenti secondo indirizzi che si sono susseguiti fino alla data del 31 marzo 2022, come da nota del Direttore del Dipartimento Area Tecnica, prot. 24755 del 31.03.2022, conservata agli atti;

Tenuto conto che, a seguito della comunicazione pervenuta via mail in data 30.03.22 dal Responsabile del Settore "Ricerca e investimenti in ambito sanitario" – Direzione Sanità, welfare e coesione sociale della Regione Toscana, con la quale si indica di inserire all'interno del Piano Investimenti 2022-2024 gli interventi del PNRR in modalità conforme a quanto inserito sulla Piattaforma Agenas, come schede validate nel corrente mese, si rende necessario un lavoro di rimodulazione dei riferimenti delle fonti di finanziamento secondo il recente modello di compilazione del piano investimenti trasmesso dalla Regione Toscana;

Valutato, pertanto, di rimandare all'approvazione con successivo atto i prospetti costituenti il Piano Investimenti da allegare al Bilancio di previsione 2022-24 che dovranno essere aggiornati nella modalità dei riferimenti sopra indicati, come previsto dalle recentissime indicazioni Regionali;

Ritenuto di approvare i seguenti allegati considerati parte integrante della presente delibera:

- All. A – Proposta di Bilancio di Previsione 2022;
- All. B – Proposta di Bilancio di Previsione pluriennale 2022-2024;
- All. C – Prospetto preventivo attività sociali delegate 2022;
- All. D – Prospetto dei flussi di cassa;
- All. E – Nota al Piano degli investimenti 2022-2024: prospetto analitico;
- All. F – Nota al Piano degli investimenti 2022-2024: prospetto sintetico;
- All. G – Nota al prospetto relativo al fabbisogno di investimento interamente privo di copertura finanziaria;
- All. H – Prospetto attività libera professione 2022;
- All. I – Nota illustrativa al Bilancio di Previsione 2022;
- All. J – Relazione del Direttore Generale;
- All. K – Riclassificazione secondo lo schema CE della Proposta di Bilancio di Previsione 2022;
- All. L – Piano Alienazioni.

Preso atto che il Direttore della SOC Budget e Monitoraggio Costi nel proporre il presente atto attesta la regolarità tecnica ed amministrativa e la legittimità e congruenza dell'atto con le finalità istituzionali di questo Ente, stante anche l'istruttoria effettuata a cura del Responsabile del Procedimento, Valeria Favata, in servizio presso la medesima SOC Budget e Monitoraggio Costi;

Vista la sottoscrizione dell'atto da parte del Direttore del Dipartimento Amministrazione, Pianificazione e Controllo di Gestione;

Su proposta del Direttore del Dipartimento Amministrazione, Pianificazione e Controllo di Gestione;

Acquisito il parere favorevole, del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario e del Direttore dei Servizi Sociali;

DELIBERA

per i motivi espressi in narrativa:

- 1) di approvare il Bilancio di Previsione Economico 2022 e Bilancio Pluriennale 2022-2024;
- 2) di adottare la proposta di Bilancio di previsione annuale per l'anno 2022 di cui all'allegato A, dal quale emerge un risultato di esercizio in pareggio tra costi e ricavi;

Tipologia	Attività sanitaria(€)	Attività sociale(€)	Totale(€)
Ricavi	3.170.330.754	10.140.251	3.180.471.005
Costi	3.170.330.754	10.140.251	3.180.471.005

- 3) di adottare la proposta di Bilancio di previsione pluriennale per il triennio 2022-2024 di cui all'allegato B, con le premesse espresse in narrativa;
- 4) di adottare il prospetto preventivo di dettaglio delle attività sociali delegate per l'anno 2022 di cui all'allegato C;
- 5) di adottare il prospetto dei flussi di cassa di cui all'allegato D;
- 6) di adottare la nota al prospetto analitico del piano degli investimenti 2022-2024 di cui all'allegato E;
- 7) di adottare la nota al prospetto sintetico del piano degli investimenti 2022-2024 di cui all'allegato F;
- 8) di adottare la nota al prospetto relativo al fabbisogno di investimento interamente privo di copertura finanziaria di cui all'allegato G;
- 9) di adottare il prospetto relativo all'attività della libera professione per l'anno 2022 di cui all'allegato H;
- 10) di adottare la nota illustrativa al Bilancio di previsione 2022 di cui all'allegato I;
- 11) di integrare la proposta di Bilancio di previsione 2022 con la relazione del Direttore Generale di cui all'allegato J;
- 12) di adottare la riclassificazione secondo lo schema CE della proposta di Bilancio di Previsione 2022 di cui all'allegato K;
- 13) di adottare il piano alienazioni di cui all'allegato L;
- 14) di approvare con successivo atto i prospetti costituenti il Piano Investimenti da allegare al Bilancio di previsione 2022-24 che dovranno essere aggiornati come previsto dalle recentissime indicazioni Regionali;

- 15) di trasmettere il presente atto alla Giunta Regionale Toscana per gli effetti di cui all'art.123 della L.R-n.40/2005 e ss.mm.ii e alla Conferenza dei Sindaci ai sensi degli artt. 12 e 123 della medesima Legge Regionale;
- 16) di trasmettere la presente deliberazione al Collegio Sindacale a norma di quanto previsto dall' Art. 42 comma 2, della L.R.T. 40/2005 e ss.mm.ii.;
- 17) di pubblicare sull'albo on line ai sensi dell'art.42, comma 2, della L.R.T. n. 40/2005 e ss.mm.ii..

IL DIRETTORE GENERALE
(Dr. Paolo Morello Marchese)

II DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dr. Lorenzo Pescini)

II DIRETTORE SANITARIO
(Dr. Emanuele Gori)

II DIRETTORE DEI SERVIZI SOCIALI
(Dr.ssa Rossella Boldrini)