AZIENDA OSPEDALIERO – UNIVERSITARIA DI SASSARI

Viale San Pietro 10, Palazzo Bompiani - 07100 SASSARI – C.F. - P. IVA 02268260904

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE N. 1038 **DEL** 14/11/2022

OGGETTO	**Bilancio Preventivo Economico anni 2023/2024/2025.**

STRUTTURA PROPONENTE	**BILANCIO E CONTABILITA'**
ESTENSORE	
PROPOSTA N.	**PDEL 2022/1124 del 14/11/2022**

Il/La Responsabile della Struttura propone l'adozione del presente provvedimento, attestandone conformità alla norma, nonché l'utilità e l'opportunità per gli obiettivi aziendali e per l'interesse pubblico. Il/La Responsabile della Struttura e il/la Responsabile del procedimento, con la sottoscrizione del presente atto, attestano che l'atto è legittimo nella forma e nella sostanza.

RUOLO	SOGGETTO	FIRMA DIGITALE
Direttore della Struttura Proponente	**Dott.ssa Rosa Maria Bellu**	BELLU ROSA MARIA Regione Autonoma della Sardegna 14.11.2022 17:06:26 GMT+00:00
Il Responsabile del Procedimento	**Dott.ssa Sara Rita Sanna**	SANNA SARA RITA Regione Autonoma della Sardegna 14.11.2022 17:44:30 GMT+01:00

La presente Deliberazione prevede un impegno di spesa a carico della Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari
SI [ ] NO [X]

Parere della Direttrice Amministrativa		
FAVOREVOLE [X] NON FAVOREVOLE [ ]	Dott.ssa Maria Dolores Soddu	SODDU MARIA DOLORES Firmato digitalmente da SODDU MARIA DOLORES Data: 2022.11.14 18:17:06 +01'00'
Parere del Direttore Sanitario		
FAVOREVOLE [X] NON FAVOREVOLE [ ]	Dott. Luigi Cugia	CUGIA LUIGI Firmato digitalmente da CUGIA LUIGI Data: 2022.11.14 18:17:32 +01'00'

La presente Deliberazione è in pubblicazione all'Albo Pretorio elettronico del sito dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari dal 14/11/2022 per la durata di quindici giorni

RUOLO	SOGGETTO	FIRMA
Il Dirigente Amministrativo della Struttura Complessa Affari Generali, Convenzioni e Rapporti con l'Università	Dott. Giuseppe Carassino	CARASSINO GIUSEPPE Firmato digitalmente da CARASSINO GIUSEPPE Data: 2022.11.14 18:18:46 +01'00'

IL DIRETTORE DELLA STRUTTURA BILANCIO E CONTABILITA'
Dott.ssa Rosa Maria Bellu

VISTO il Decreto Legislativo n. 502 del 30.12.1992: "Riordino della disciplina in materia sanitaria" e ss. mm.ii;

VISTO il Decreto Legislativo n. 517 del 21.12.1999: "Disciplina dei rapporti fra Servizio Sanitario Nazionale ed Università, a norma dell'art. 6 della legge 30 novembre 1998, n. 419";

VISTA la Legge Regionale del 11 settembre 2020, n. 24 "Riforma del sistema sanitario regionale e riorganizzazione sistematica delle norme in materia. Abrogazione della legge regionale n. 10 del 2006, della legge regionale n. 23 del 2014 e della legge regionale n. 17 del 2016 e di ulteriori norme di settore;

VISTO il Protocollo d'Intesa sottoscritto in data 11.08.2017 dalla Regione Sardegna e dalle Università degli Studi di Cagliari e di Sassari;

VISTA la Deliberazione della Giunta della Regione Autonoma della Sardegna n. 51/33 del 30.12.2021 con la quale viene nominato Direttore Generale dell'AOU di Sassari il Dott. Antonio Lorenzo Spano;

CONSIDERATO che nella DGR suddetta viene nominato quale Direttore Generale dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari il Dott. Antonio Lorenzo Spano e che l'incarico decorre dal 1 gennaio 2022 ed ha una durata pari a cinque anni, rinnovabili una sola volta;

VISTA la Deliberazione n. 1 del 4.01.2022 con la quale il Direttore Generale dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari prende atto della Deliberazione della Regione Autonoma della Sardegna n. 51/33 del 30.12.2021 "Azienda Ospedaliero Universitaria (AOU) di Sassari. Nomina Direttore generale;"

VISTA la Deliberazione n. 472 del 20.06.2022 con la quale viene nominata la Dott.ssa Maria Dolores Soddu quale Direttrice Amministrativa dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari;

VISTA la Deliberazione n. 473 del 20.06.2022 con la quale viene nominato il Dott. Luigi Cugia quale Direttore Sanitario dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari;

VISTA la nota PG n. 99 del 04 Gennaio 2022 avente ad oggetto "*Sostituzioni Dirigenti Strutture Vacanti*";

VISTA la Deliberazione n. 570 del 14.07.2022 "*Sostituzione Direttore Generale in caso vacanza dell'ufficio, di assenza o impedimento";*

VISTA la Deliberazione n. 571 del 14.07.2022 "*Nomina sostituti in caso di assenza o impedimento del Direttore Sanitario e della Direttrice Amministrativa dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari";*

DI DARE ATTO che il soggetto che propone il presente atto non incorre in alcuna delle cause di incompatibilità previste dalla normativa vigente, con particolare riferimento al Codice di Comportamento dei Pubblici Dipendenti e alla normativa in materia di anticorruzione e che non sussistono, in capo allo stesso, situazioni di conflitto di interessi in relazione all'oggetto dell'atto, ai sensi della L. n. 190/2012 e norme collegate;

VISTA la delibera RAS n. 58/16 del 27.12.2017 avente ad oggetto "Direttive di programmazione per le aziende sanitarie, ai sensi Degli artt. 13 e 27 della legge regionale 28 luglio 2006 n 010 - Abrogazione della delibera G.R. n. 50/19 del 11/12/2007", che ha approvato le nuove Direttive di programmazione per le aziende sanitarie, disponendo che "il Programma Sanitario Triennale del servizio sanitario regionale, deve essere espressione della compartecipazione di tutte le aziende del sistema sanitario regionale, e che l'ATS si coordina con le aziende ospedaliere e ospedaliero universitarie al fine di acquisire gli elementi utili per la predisposizione dei documenti di programmazione nei tempi previsti;

VISTA la Deliberazione del Commissario Straordinario n. 974 del 15/11/2021 avente ad oggetto: "Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2022 – 2023 - 2024 dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Sassari";

VISTA la Deliberazione del Commissario Straordinario n. 975 del 15/11/2021 avente ad oggetto: "Programma Biennale delle acquisizioni di Forniture e Servizi. Biennio 2022-2023 (art. 21, D.Lgs. n. 50/2016 e art. 6, Decreto Ministeriale n. 14 del 16 gennaio 2018). Approvazione.

VISTA la Delibera n. 976 del 15/11/2021 avente ad oggetto: "Bilancio Preventivo Economico anni 2022/2023/2024";

PRESO ATTO delle indicazioni pervenute con nota Ras prot nr 16073 del 13/10//2022 avente ad oggetto: "I*ndicazioni per la compilazione dei Bilanci di previsione 2023-2025*";

ACQUISTO - con mail del 25/10/2022 l'allegato 2) Programmazione Sanitaria;
- con mail del 25/10/2022 l'allegato 6) Programma Biennale Università;

VISTA la Delibera del Direttore Generale nr. 983 del 03/11/2022 avente ad oggetto "Approvazione e pubblicazione del Piano Triennale delle OOPP 2023-2024-2025";

VISTA la Delibera del Direttore Generale nr. 1005 del 08/11/2022 avente ad oggetto "Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2022 – 2023 - 2024 dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Sassari – Aggiornamento della Delibera n. 974 del 15.11.2021;

VISTA la Deliberazione del Direttore Generale n. 1012 del 09/11/2022 avente ad oggetto: "Programma Biennale delle acquisizioni di Forniture e Servizi. Biennio 2023-2024 (art. 21, D.Lgs. n. 50/2016 e art. 6, Decreto Ministeriale n. 14 del 16 gennaio 2018). Approvazione";

VISTA la Delibera del Direttore Generale nr. 1017 del 10/11/2022 avente ad oggetto "Programma Biennale delle acquisizioni di Forniture e Servizi. Biennio 2022-2023 (art. 21, D. Lgs. n. 50/2016 e art. 6, Decreto Ministeriale n. 14 del 16 gennaio 2018). Primo aggiornamento";

VISTA la Delibera del Direttore Generale nr. 1036 del 11/11/2022 avente ad oggetto "Bilancio Preventivo Economico anni 2022/2023/2024 - modifica della Delibera n. 976 del 15.11.2021";

VISTA la Delibera del Direttore Generale nr. 1037 del 14/11/2022 avente ad oggetto "Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2023 – 2024 - 2025 dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Sassari e contestuale aggiornamento della Dotazione Organica";

CONSIDERATO che i valori di programmazione sono esposti al netto delle proiezioni dei costi COVID così come indicato dai competenti uffici del Servizio Programmazione Sanitaria ed Economico Finanziaria e Controllo di Gestione dell'Assessorato;

TENUTO CONTO delle proiezioni economiche di costo, evidenziano che il finanziamento provvisoriamente assegnato risulta sottostimato rispetto ai costi di produzione che hanno subito peraltro un incremento determinato da eventi esogeni quali: l'incorporazione dello stabilimento dell'Ospedale Marino di Alghero dal 01/01/2022 (i cui costi potrebbero non essere al momento complessivamente determinati), l'incremento dei costi energetici (oggetto di specifico e puntuale monitoraggio da parte della RAS per l'eventuale finanziamento a copertura), l'incremento dei costi dei beni sanitari in buona parte determinato dall'impatto dei farmaci oncologici e dalla distribuzione diretta sul territorio (oggetto di analisi da parte del competente servizio dell'Assessorato per le dovute ed ulteriori determinazioni rispetto alle risultanze degli specifici flussi aziendali);

TENUTO CONTO che nel corso del 2022, l'AOU di Sassari è riuscita ad incrementare (nonostante la gestione della Pandemia da SARS COV 19 e le difficoltà dovute alla scarsità di risorse professionali) il volume delle attività erogate rispetto agli anni precedenti in relazione a diverse discipline sia mediche sia chirurgiche e che l'incremento di attività, come risultanti dai dati di produzione, determinano un incremento dei costi dei beni sanitari e che si prevede che tali proiezioni potranno subire un incremento anche per l'anno 2023;

TENUTO CONTO che a seguito dell'attribuzione di ulteriori disponibilità, si procederà con l'aggiornamento del Bilancio di Previsione per gli anni 2023/2024/2025;

CONSIDERATO che la presente delibera verrà trasmessa al Collegio dei Revisori nella data di pubblicazione del presente atto al fine di ottenere la relativa relazione;

RITENUTO di dover adottare gli strumenti di programmazione e gestione economico -finanziaria con gli allegati seguenti:

- ALLEGATO_1 - Nota illustrativa al Bilancio di previsione 2023_2024_2025
- ALLEGATO_2 - Programmazione sanitaria 2023_2024_2025
- ALLEGATO_3 - Programmazione triennale lavori pubblici
- ALLEGATO_4 - Piano del fabbisogno del personale 2023_2024_2025
- ALLEGATO_5 - Piano dei flussi di cassa
- ALLEGATO_6 - Programmazione triennale università
- ALLEGATO_7 - Programma Biennale di Acquisti di Forniture e Servizi
- ALLEGATO_8 – Relazione del Direttore Generale

PROPONE

1) di **ADOTTARE** il Bilancio Preventivo Economico per gli anni 2023/2024/2025 e di adeguare conseguentemente il Sistema Autorizzativo/Budgetario aziendale per l'anno 2023 comprensivo dei seguenti allegati:

- ALLEGATO_1 - Nota illustrativa al Bilancio di previsione 2023_2024_2025
- ALLEGATO_2 - Programmazione sanitaria 2023_2024_2025
- ALLEGATO_3 - Programmazione triennale lavori pubblici
- ALLEGATO_4 - Piano del fabbisogno del personale 2023_2024_2025
- ALLEGATO_5 - Piano dei flussi di cassa
- ALLEGATO_6 - Programmazione triennale università
- ALLEGATO_7 - Programma Biennale di Acquisti di Forniture e Servizi
- ALLEGATO_8 – Relazione del Direttore Generale

2) di **TRASMETTERE** i presenti documenti all'Assessorato all'igiene e Sanità e Assistenza Sociale della Regione Sardegna.

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Antonio Lorenzo Spano

PRESO ATTO della proposta di Deliberazione avente per oggetto: "**Bilancio Preventivo Economico anni 2023/2024/2025**".

D E L I B E R A

Per i motivi espressi in premessa, che qui si richiamano integralmente
Di adottare la proposta di deliberazione di cui sopra e conseguentemente:

1) di **ADOTTARE** il Bilancio Preventivo Economico per gli anni 2023/2024/2025;
2) di **TRASMETTERE** i presenti documenti all'Assessorato all'igiene e Sanità e Assistenza Sociale della Regione Sardegna.

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Antonio Lorenzo Spano

SPANO ANTONIO LORENZO
Firmato digitalmente da SPANO ANTONIO LORENZO
Data: 2022.11.14 18:18:11 +01'00'

ALLEGATI SOGGETTI A PUBBLICAZIONE:

- ALLEGATO_1 - Nota illustrativa al Bilancio di previsione 2023_2024_2025
- ALLEGATO_2 - Programmazione sanitaria 2023_2024_2025
- ALLEGATO_3 - Programmazione triennale lavori pubblici
- ALLEGATO_4 - Piano del fabbisogno del personale 2023_2024_2025
- ALLEGATO_5 - Piano dei flussi di cassa
- ALLEGATO_6 - Programmazione triennale università
- ALLEGATO_7 - Programma Biennale di Acquisti di Forniture e Servizi
- ALLEGATO_8 – Relazione del Direttore Generale

ALLEGATI NON SOGGETTI A PUBBLICAZIONE: