

**DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE N. 1100 DEL 15/11/2023**

**OGGETTO:** Bilancio Preventivo Economico anni 2024/2025/2026.

**PROPONENTE:** SC Programmazione, controllo di gestione e flussi informativi

*firma digitale*

Direttrice Dott.ssa Sara Rita Sanna

**ESTENSORE:** Dott.ssa Sara Rita Sanna

**PROPOSTA N:** PDEL 1211 del 15/11/2023

**PARERE DIRETTRICE AMMINISTRATIVA - Dott.ssa Maria Dolores Soddu:**

FAVOREVOLE  NON FAVOREVOLE

**PARERE DIRETTORE SANITARIO - Dott. Luigi Cugia:**

FAVOREVOLE  NON FAVOREVOLE

La presente Deliberazione prevede un impegno di spesa a carico della Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari:

SI  NO

La presente Deliberazione è in pubblicazione all'Albo Pretorio elettronico del sito dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari dal 15/11/2023 per la durata di quindici giorni.

**La Direttrice della SSD Affari Generali, Legali, Comunicazione URP:**

Dott. ssa Marina Iole Crasti

*firma digitale*

## IL DIRETTORE GENERALE

- 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 04.01.2022 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 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*”;
- VISTA** la Deliberazione n. 857 del 09/08/2023 con la quale al soggetto proponente è stato attribuito l’incarico di Direttore della Struttura Complessa Programmazione, controllo di gestione e flussi informativi;
- VISTE** le Deliberazioni:
- n. 561 del 23.05.2023 “*Revisione Atto Aziendale approvato con Deliberazione n. 10 del 05.01.2023 e Deliberazione n. 190 del 20.02.2023 avente ad oggetto “Presa d’atto della Deliberazione della Regione Autonoma della Sardegna n. 4/66 del 16.02.2023”. Atto aziendale dell’Azienda ospedaliero-universitaria (AOU) di Sassari. Esito verifica di conformità ai sensi dell’art. 19, comma 4, L.R. 11.9.2020, n. 24*”;
  - n. 678 del 23.06.2023 “*Presa d’atto della Deliberazione della Regione Autonoma della Sardegna n. 21/17 del 22.06.2023 “Atto Aziendale dell’Azienda ospedaliero - universitaria (AOU) di Sassari. Proposta di modifica. Verifica di conformità ai sensi dell’art. 19, comma4, legge regionale 11.9.2020, n. 24*”;
  - n. 695 del 28.06.2023 “*Approvazione del Regolamento Attuativo dell’Atto Aziendale*”;

- n. 737 del 4.07.2023 “*Aggiornamento Deliberazione n. 696 del 28.06.2023 “Funzionigramma dell’Atto Aziendale”*”;
- n. 842 del 31.07.2023 “*Attribuzione dei Dipartimenti del DAI, delle Professioni Sanitarie e di quello Tecnico-amministrativo*”;

**VISTA**

la Deliberazione n. 941 del 28.08.2023 “*Deleghe di funzione da parte del Direttore Generale al Direttore del Dipartimento Tecnico-amministrativo ed ai Direttori delle Strutture Complesse (SC) e delle Strutture Semplici Dipartimentali (SSD), afferenti al medesimo Dipartimento*”;

**DATO ATTO**

che il soggetto che propone il presente provvedimento con la sua sottoscrizione ne attesta l’insussistenza delle situazioni di incompatibilità con particolare riferimento al Codice di Comportamento dei Pubblici Dipendenti e alla normativa in materia di anticorruzione, l’insussistenza di situazioni di conflitto d’interessi, la conformità dell’atto alla norma, l’utilità e l’opportunità per gli obiettivi aziendali e per l’interesse pubblico nonché la sua legittimità nella forma e nella sostanza;

**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 Direttore Generale n. 76 del 25/01/2023 avente ad oggetto: “*Aggiornamento n° 1 del Piano Triennale delle Opere Pubbliche 2023-2024-2025 - parziale rettifica della delibera n° 983 del 03/11/2022*”;

**VISTA**

la Delibera del Direttore Generale nr. 459 del 27/04/2023 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 – parziale modifica della Delibera nr. 1037 del 14/11/2022*”;

**VISTA**

la Deliberazione del Direttore Generale n. 460 del 28/04/2023 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). Secondo aggiornamento*”;

**VISTA**

la Deliberazione del Direttore Generale n. 416 del 28/04/2023 avente ad oggetto: “*Bilancio Preventivo Economico anni 2023/2024/2025 – modifica della Delibera n.1038 del 14.11.2022*”;

**PRESO ATTO**

delle indicazioni ricevute dalla Ras con le seguenti note:

- nota Prot. nr. 24917 del 02/10/2023 avente ad oggetto: “*Indicazioni per la compilazione dei Bilanci di previsione 2024-26*”;
- nota Prot. nr. 25080 del 03/10/2023 avente ad oggetto: “*Indicazioni per la compilazione dei Bilanci di previsione 2024-26 – Parziale rettifica allegato alla nota Prot. nr. 24917 del 02/10/2023*”;
- nota Prot. nr. 16852 del 06/11/2023 avente ad oggetto: “*Indicazioni per la compilazione dei Bilanci di previsione 2024-26 – ulteriori indicazioni*”.

**VISTA**

la Deliberazione del Direttore Generale n. 1098 del 15/11/2023 avente ad oggetto: *Programma triennale dei lavori pubblici. Programma triennale degli acquisti di beni e servizi. Triennio 2024-2026 (art. 37, D. Lgs. n. 36/2023). Approvazione.*

- VISTA** la Delibera del Direttore Generale Delibera del Direttore Generale nr. 1099 del 15.11.2023 avente ad oggetto “Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2024 – 2025 - 2026 dell’Azienda Ospedaliero-Universitaria di Sassari e contestuale aggiornamento della Dotazione Organica”.
- TENUTO CONTO** che le 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’incremento dei costi dei beni sanitari in buona parte determinato dall’impatto dei farmaci oncologici e dalla distribuzione diretta sul territorio, oltre che dall’incremento di diverse attività assistenziali quali cardiologia, chirurgia vascolare che di rimando hanno comportato l’incremento dei costi dei dispositivi;
- TENUTO CONTO** che a seguito dell’attribuzione di ulteriori disponibilità, si procederà con l’aggiornamento del Bilancio di Previsione per gli anni 2024/2025/2026;
- 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 2024\_2025\_2026
  - ALLEGATO\_2 - Programmazione sanitaria 2024\_2025\_2026
  - ALLEGATO\_3 - Programmazione triennale dei lavori pubblici. Programma triennale degli acquisti di beni e servizi. Triennio 2024\_2025\_2026
  - ALLEGATO\_4 - Piano del fabbisogno di personale 2024\_2025\_2026
  - ALLEGATO\_5 - Piano dei flussi di cassa
  - ALLEGATO\_6 - Programmazione triennale università
  - ALLEGATO\_7 - Relazione del Direttore Generale

## **DELIBERA**

- 1) di **ADOTTARE** il Bilancio Preventivo Economico per gli anni 2024/2025/2026 comprensivo dei seguenti allegati e di adeguare conseguentemente il Sistema Autorizzativo/Budgetario aziendale per l’anno 2024:
  - ALLEGATO\_1 - Nota illustrativa al Bilancio di previsione 2024\_2025\_2026
  - ALLEGATO\_2 - Programmazione sanitaria 2024\_2025\_2026
  - ALLEGATO\_3 - Programmazione triennale dei lavori pubblici. Programma triennale degli acquisti di beni e servizi. Triennio 2024\_2025\_2026
  - ALLEGATO\_4 - Piano del fabbisogno di personale 2024\_2025\_2026
  - ALLEGATO\_5 - Piano dei flussi di cassa
  - ALLEGATO\_6 - Programmazione triennale università
  - ALLEGATO\_7 - 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

**II DIRETTORE SANITARIO**

Dott. Luigi Cugia

**LA DIRETTRICE AMMINISTRATIVA**

Dott.ssa Maria Dolores Soddu

**ALLEGATI SOGGETTI A PUBBLICAZIONE:**

- ALLEGATO\_1 - Nota illustrativa al Bilancio di previsione 2024\_2025\_2026
- ALLEGATO\_2 - Programmazione sanitaria 2024\_2025\_2026
- ALLEGATO\_3 - Programmazione triennale dei lavori pubblici. Programma triennale degli
- ALLEGATO\_4 - Piano del fabbisogno di personale 2024\_2025\_2026
- ALLEGATO\_5 - Piano dei flussi di cassa
- ALLEGATO\_6 - Programmazione triennale università
- ALLEGATO\_7 - Relazione del Direttore Generale

**ALLEGATI NON SOGGETTI A PUBBLICAZIONE:**

- nessun allegato