Fondazione PTV
POLICLINICO TOR VERGATA

Sede legale: Viale Oxford, 81 – 00133 Roma

Deliberazione n. 731 del 27.07.2022

Struttura proponente: UOC RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE

Oggetto: Presa d'atto della DGR n. 589 del 19.07.2022 ad oggetto: "*Approvazione del Bilancio Economico Preventivo (BEP) per l' esercizio 2022 degli Enti del S.S.R rientranti nel perimetro di consolidamento e del Consolidato S.S.R. ai sensi dell ' art. 32, c. 5 del D.Lgs 118/2011*"

A CURA DELLA STRUTTURA PROPONENTE
Il Direttore, a seguito dell'istruttoria effettuata, con la sottoscrizione del presente atto, ATTESTA CHE, come meglio riportato nel preambolo e nel dispositivo deliberativo:

- l'atto è legittimo e utile per il pubblico servizio;
- ☐ i costi/ricavi, così come riportati nel dispositivo, sono correttamente valorizzati in relazione agli effetti derivanti dal presente atto OVVERO ☒ gli effetti del presente atto non comportano oneri/non attivano proventi imputabili al bilancio
- gli oneri di cui al presente atto ☐ **sono** ☐ **non sono** ricompresi nel *budget* di assegnazione

L'estensore: (Dr. Stefano Piccari) Firma _____

Il Responsabile del procedimento:(Dr. Stefano Piccari) Firma _____

Il Direttore: (Dr. Stefano Piccari) Firma _____

A CURA DEL DIRETTORE UOC RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE
Il Direttore, con la sottoscrizione del presente atto:

- ☐ ATTESTA che i costi/ricavi di cui al presente atto, così come riportati e valorizzati nel dispositivo a cura della struttura proponente, sono correttamente imputati sui conti/sottoconti economici/patrimoniali ivi indicati ☒ OVVERO CONFERMA che gli effetti del presente atto non comportano oneri/non attivano proventi imputabili al bilancio
- CONFERMA: che gli oneri di cui al presente atto ☐ **sono** ☐ **non sono** ricompresi nel *budget* di assegnazione

Il Direttore: Dr. Stefano Piccari _____ **N. cronologico:** 850 **Data** 27/07/2022

Parere Direttore Amministrativo
☒ **Favorevole** ☐ **Contrario**
Dr. Francesco Quagliariello _____

Parere Direttore Sanitario
☒ **Favorevole** ☐ **Contrario**
Dr. Marco Mattei _____

Fondazione PTV
POLICLINICO TOR VERGATA
Sede legale: Viale Oxford, 81 – 00133 Roma

IL DIRETTORE GENERALE

PREMESSO CHE con deliberazione del Consiglio di Amministrazione assunta in data 26.02.2021, su designazione del Presidente della Regione Lazio con proprio Decreto n. T00026 del 25.02.2021 d'intesa con il Rettore della Università Tor Vergata, il Dott. Giuseppe Quintavalle è stato nominato Direttore Generale della Fondazione PTV Policlinico Tor Vergata e dell'Azienda ospedaliera universitaria PTV Policlinico Tor Vergata;

VISTA la Circolare del Direttore Generale del PTV, Prot. n. 7972/2016 del 25/03/2016, che riporta le "*DISPOSIZIONI in materia di redazione degli atti deliberativi a firma del Direttore Generale*" e alla quale si fa integrale rinvio;

PREMESSO CHE:

- con nota regionale prot. n. 1038055 del 14 dicembre 2021 sono state fornite alle aziende sanitarie rientranti nel perimetro di consolidamento le linee guida ai fini della predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2022;
- il PTV con propria delibera n. 1128 del 27.12.2021 ad oggetto "*Proposta di Bilancio di Previsione per l'esercizio 2022 ai sensi dell'art. 25 del D.lgs. n° 118/2011 e ss.mm.ii.*" ha formulato le previsioni economiche per l'esercizio 2022 come indicato nella su richiamata nota regionale;
- il Consiglio di Amministrazione del PTV ha approvato in data 30.12.2021 la proposta formulata dal Direttore Generale con DDG n. 1128 del 27.12.2021;
- con nota prot. 223316 del 4 marzo 2022, la Regione Lazio ha programmato incontri con le Aziende Sanitarie al fine di valutare le iniziative proposte contenute nei documenti programmatici redatti dai medesimi enti;
- che a seguito degli incontri e degli approfondimenti avuti, le Aziende hanno inviato una ulteriore proposta di BEP 2022;
- che la Direzione Regionale "Salute ed Integrazione socio sanitaria" ha esaminato le proposte aziendali, accogliendole, nel limite del rispetto della programmazione economico finanziaria del 2022, e nell'intenzione di salvaguardare l'equilibro economico finanziario conseguito dal SSR;

TENUTO CONTO che nel periodo in esame, le Aziende del SSR hanno dovuto continuare a fronteggiare la gestione dell'emergenza epidemiologica denominata SARS COV2,

TENUTO CONTO ANCORA CHE allo stato non risulta ancora definito puntualmente il valore del fondo sanitario indistinto da iscrivere per l'anno 2022 al consolidato regionale e che il livello del finanziamento non tiene conto di:

- eventuali ulteriori specifici finanziamenti destinati alla gestione dell'emergenza sanitaria connessa alla gestione della pandemia SARS – COV2, che invece sono stati previsti negli esercizi 2020 e 2021;
- eventuali ulteriori specifici finanziamenti destinati all'assorbimento dei maggiori costi dei fattori produttivi indotti dalla crisi energetica in corso e dai risvolti economici del conflitto fra Russia ed Ucraina;

TENUTO ALTRESÌ CONTO, che al termine degli incontri tenutisi con le Aziende, la Regione Lazio ha acquisito informazioni di dettaglio e ha ricondotto le proposte economiche ricevute al quadro finanziario generale dell'esercizio 2022 nel rispetto dell'equilibrio di bilancio consolidato generale, definendo le schede di budget per l'esercizio 2022 (BEP – Bilanci Economici Preventivi) come riportati nella DGR n. 589 del 19.07.2022 riportata di seguito per la parte che rileva il PTV (Allegato 1):

CE NEW	CONTO ECONOMICO €	BEP 2022 DGR 589/2022
A1	Contributi F.S.R.	38.717.284
A2	Saldo Mobilità	164.717.433
A3	Entrate Proprie	9.028.717
A4	Saldo Intramoenia	556.198
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 5.959.206
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	-
A	Totale Ricavi Netti	207.060.427
B1	Personale	94.286.828
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	68.500.000
B3	Altri Beni E Servizi	117.000.000
B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	1.361.574
B5	Accantonamenti	8.258.312
B6	Variazione Rimanenze	
B	Totale Costi Interni	289.406.714
C1	Medicina Di Base	
C2	Farmaceutica Convenzionata	
C3	Prestazioni Da Privato	13.381.957
C	Totale Costi Esterni	13.381.957
D	Totale Costi Operativi (B+C)	302.788.671
E	Margine Operativo (A-D)	- 95.728.244
F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	
F2	Saldo Gestione Finanziaria	100.000
F3	Oneri Fiscali	7.068.904
F4	Saldo Gestione Straordinaria	
F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	7.168.904
G	Risultato Economico (E-F)	- 102.897.148

PRESO ATTO CHE nella citata DGR n. 589 del 19.07.2022 la Regione Lazio ha considerato:

- i ricavi contenuti nelle schede di cui all'Allegato A sono allo stato ancora non del tutto stabilizzati, e pertanto i soli costi di cui agli aggregati B, C e F costituiranno vincolo e pertanto oggetto di valutazione, singolarmente e nel loro complesso;
- di valutare la realizzazione dell'obiettivo di concordamento del BEP 2022, così come assestato, esclusivamente sulle componenti delle voci di costo di cui all'aggregato B, C ed F, singolarmente e nel loro complesso nonché alla voce di rettifica di ricavo A5 "rettifica contributo in c/esercizio per destinazione ad investimento;
- che eventuali variazioni che dovessero manifestarsi in conseguenza di specifiche indicazioni di programmazione sanitaria regionale e nazionale, intervenute successivamente alla adozione della DGR n. 589 del 19.07.2022 saranno opportunamente considerate in sede di consuntivo ai fini della verifica del conseguimento degli obiettivi programmati;

RITENUTO di dover dare esecuzione alla DGR n. 589 del 19.07.2022 e alla nota prot. U0725365.22-07-2022 ad oggetto "*Approvazione del Bilancio Economico Preventivo (BEP) per l'esercizio 2022 degli Enti del SSR rientranti nel perimetro di consolidamento, della GSA e del Consolidato SSR ai sensi dell'art.32, c.5 del D.lgs 118/2011.* ***DGR 589 del 19/07/2022"***

ACQUISITO il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario,

DELIBERA

Per le motivazioni espresse in premessa e da intendersi qui integralmente richiamate e confermate:

1) di prendere atto dei contenuti di cui alla DGR n. 589 del 19.07.2022 ad oggetto: "*Approvazione del Bilancio Economico Preventivo (BEP) per l' esercizio 2022 degli Enti del S.S.R rientranti nel perimetro di consolidamento e del Consolidato S.S.R. ai sensi dell ' art. 32, c. 5 del D.Lgs 118/2011*", riportata nell'Allegato 1;
2) di approvare lo schema di Bilancio Economico Preventivo per l'esercizio 2022 di cui al prospetto riportato nell'Allegato A della suddetta DGR n. 589 del 19.07.2022 relativamente al PTV e di seguito riportato:

CE NEW	CONTO ECONOMICO €	BEP 2022 DGR 589/2022
A1	Contributi F.S.R.	38.717.284
A2	Saldo Mobilità	164.717.433
A3	Entrate Proprie	9.028.717
A4	Saldo Intramoenia	556.198
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 5.959.206
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	-
A	Totale Ricavi Netti	207.060.427

Fondazione PTV
POLICLINICO TOR VERGATA

Sede legale: Viale Oxford, 81 – 00133 Roma

CE NEW	CONTO ECONOMICO	BEP 2022 DGR 589/2022
B1	Personale	94.286.828
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	68.500.000
B3	Altri Beni E Servizi	117.000.000
B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	1.361.574
B5	Accantonamenti	8.258.312
B6	Variazione Rimanenze	
B	Totale Costi Interni	289.406.714
C1	Medicina Di Base	
C2	Farmaceutica Convenzionata	
C3	Prestazioni Da Privato	13.381.957
C	Totale Costi Esterni	13.381.957
D	Totale Costi Operativi (B+C)	302.788.671
E	Margine Operativo (A-D)	- 95.728.244
F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	
F2	Saldo Gestione Finanziaria	100.000
F3	Oneri Fiscali	7.068.904
F4	Saldo Gestione Straordinaria	
F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	7.168.904
G	Risultato Economico (E-F)	- 102.897.148

3) di dare atto che "ogni azienda è tenuta al rispetto del quadro degli obiettivi indicati nel BEP 2022, così come assestato, esclusivamente sulle componenti delle voci di costo di cui all'aggregato B, C, ed F, singolarmente e nel loro complesso, nonché alla voce di rettifica di ricavo A5";
4) di trasmettere copia del presente provvedimento al Consiglio di Amministrazione per gli adempimenti di conseguenza;

La presente deliberazione è composta di n. 5 pagine (comprensive del frontespizio) e di n. 1 allegati così formati:

- allegato n. 1, costituito da n. 9 pagine;

La presente deliberazione è posta in pubblicazione all'Albo pretorio *on oline* sul sito *web* istituzionale aziendale www.ptvonline.it per quindici giorni consecutivi ed è resa disponibile, tramite canale telematico, al Collegio dei Revisori.

GIUSEPPE QUINTAVALLE
Direttore Generale

Allegato 1

REGIONE LAZIO

ESTRATTO DAL VERBALE DELLE DELIBERAZIONI DELLA GIUNTA REGIONALE
(SEDUTA DEL 19 LUGLIO 2022)

L'anno duemilaventidue, il giorno di martedì diciannove del mese di luglio, alle ore 11.12 presso la Presidenza della Regione Lazio (Sala Giunta), in Roma - via Cristoforo Colombo n. 212, previa formale convocazione del Presidente per le ore 11.00 dello stesso giorno, si è riunita la Giunta regionale così composta:

1) ZINGARETTI NICOLA	*Presidente*	7) LOMBARDI ROBERTA	*Assessore*
2) LEODORI DANIELE	*Vice Presidente*	8) ONORATI ENRICA	"
3) ALESSANDRI MAURO	*Assessore*	9) ORNELI PAOLO	"
4) CORRADO VALENTINA	"	10) TRONCARELLI ALESSANDRA	"
5) D'AMATO ALESSIO	"	11) VALERIANI MASSIMILIANO	"
6) DI BERARDINO CLAUDIO	"		

Sono presenti: *gli Assessori Alessandri, D'Amato, Lombardi, Troncarelli e Valeriani.*

E' collegata in videoconferenza: *l'Assessore Onorati.*

Sono assenti: *il Presidente, il Vice Presidente e gli Assessori Corrado, Di Berardino e Orneli.*

Partecipa la sottoscritta Segretario della Giunta dottoressa Maria Genoveffa Boccia.

(O M I S S I S)

Deliberazione n. 589

Oggetto: Approvazione del Bilancio Economico Preventivo (BEP) per l'esercizio 2022 degli Enti del S.S.R rientranti nel perimetro di consolidamento, della GSA e del Consolidato S.S.R. ai sensi dell'art. 32, c. 5 del D.Lgs 118/2011.

LA GIUNTA REGIONALE

SU PROPOSTA dell'Assessore alla Sanità e Integrazione Sociosanitaria

VISTI:

- ✓ la Legge Regionale del 18 febbraio 2002, n. 6, e successive modifiche ed integrazioni, recante "*Disciplina del sistema organizzativo della Giunta e del Consiglio e disposizioni relative alla dirigenza ed al personale regionale*";
- ✓ il Regolamento R*egionale 6 settembre 2002, n. 1 ad oggetto Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta regionale e successive modifiche* ed integrazioni
- ✓ la deliberazione di Giunta regionale n. 1044 del 30 dicembre 2020, con la quale è stato conferito l'incarico di Direttore della Direzione Regionale Salute e integrazione sociosanitaria al Dott. Massimo Annicchiarico;
- ✓ la Legge 27 dicembre 1978, n. 833 e s.m.i recante *"Istituzione del Servizio Sanitario Nazionale"*;
- ✓ il Decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 e s.m.i. recante *"Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'art. 1 della legge 23 ottobre 1992, n. 421 e successive modificazioni"*;
- ✓ la Legge regionale 6 giugno 1994, n. 18 e s.m.i. recante "*Disposizioni per il riordino del servizio sanitario regionale ai sensi del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 e successive modificazioni e integrazioni. Istituzione delle aziende unità sanitarie locali e delle aziende ospedaliere"*;
- ✓ il Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche e integrazioni avente ad 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 articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42"*;

Copia

VISTI:

- ✓ il Decreto del Commissario ad acta n. 18 del 20 gennaio 2020 con cui, in recepimento delle ulteriori osservazioni formulate al Piano di Rientro della Regione Lazio da parte del Tavolo di verifica nella seduta del 27 novembre 2019 e riportate nel verbale trasmesso il 21 dicembre 2019, è stato adottato il Piano di riorganizzazione, riqualificazione e sviluppo del Servizio Sanitario Regionale 2019-2021 a sostituzione del precedente di cui al DCA 469/19 ed è stato attivato il formale percorso di uscita dal commissariamento, previa individuazione degli indirizzi di sviluppo e qualificazione da perseguire;
- ✓ la deliberazione di Giunta regionale 21 gennaio 2020, n. 12, con cui si è preso atto del predetto DCA n. 18 del 20 gennaio 2020 e si è, quindi, recepito il Piano di rientro, denominato Piano di riorganizzazione, riqualificazione e sviluppo del Servizio Sanitario Regionale 2019-2021 ai sensi e per gli effetti dell'art. 2, comma 88 della L. 191/2009, secondo periodo;
- ✓ il Decreto del Commissario ad acta n. 81 del 25 giugno 2020 con cui è stato approvato il "Piano di riorganizzazione, riqualificazione e sviluppo del Servizio Sanitario Regionale 2019-2021" ai sensi e per gli effetti dell'art. 2, comma 88, della L. 191/2009, secondo periodo, in recepimento delle modifiche richieste dai Ministeri vigilanti Salute ed Economia e Finanze con il parere del 28 gennaio 2020, e si è definito il percorso volto a condurre la Regione verso l'uscita dal commissariamento e, quindi, verso la gestione ordinaria della sanità, previa individuazione degli indirizzi di sviluppo e qualificazione da perseguire;

- ✓ la deliberazione di Giunta regionale n. 406 del 26 giugno 2020, che ha preso atto del citato Decreto commissariale e, per l'effetto, recepito il Piano di riorganizzazione, riqualificazione e sviluppo del Servizio Sanitario Regionale 2019-2021con lo stesso approvato;
- ✓ la comunicazione prot. n. LAZIO-DGPROGS- 0000072-P del 14 luglio 2020 del Ministro della Salute, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, con la quale è stato espresso parere favorevole in merito al Piano di riorganizzazione, riqualificazione e sviluppo del Servizio Sanitario Regionale 2019-2021, in quanto integrato con quanto richiesto dai Ministeri vigilanti con il parere prot. 12-P del 28/01/2020, nonché aggiornato, come richiesto dai Tavoli tecnici nella riunione del 21 maggio 2020 in considerazione dell'emergenza legata alla diffusione del Covid-19, al fine di renderlo coerente con quanto risultante dai Programmi operativi Covid di cui al Decreto Legge n. 18/2020;

VISTA la deliberazione di Giunta Regionale n. 661 del 29 settembre 2020 avente ad oggetto *"Attuazione delle azioni previste nel Piano di rientro denominato Piano di riorganizzazione, riqualificazione e sviluppo del Servizio Sanitario Regionale 2019-2021 adottato con il DCA n. 81 del 25 giugno 2020 e recepito con la DGR n. 406 del 26 giugno 2020"*, con la quale è stato stabilito, per gli aspetti di interesse: *"di confermare che, alla luce della normativa vigente, spetta alla Giunta regionale, in particolare, l'esercizio delle funzioni amministrative di seguito descritte: Approvazione del bilancio di previsione, del bilancio consuntivo di esercizio, del bilancio consolidato delle Aziende del SSR e della GSA (Gestione sanitaria accentrata) e del provvedimento di ripianamento delle perdite o destinazione dell'utile di esercizio, ai sensi degli articoli 21 e 22 della l.r. 45/1996 e s.m.i. e degli articoli 25 e 26 del d.lgs. 118/2011 e s.m.i.*;

RICHIAMATO l'art. 32, comma 5 del D.lgs 118/2011 sopra citato;

PREMESSO:

- ✓ che con nota regionale prot. n. 1038055 del 14 dicembre 2021 sono state fornite alle aziende sanitarie rientranti nel perimetro di consolidamento le linee guida ai fini della predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2022;
- ✓ che con nota prot. 223316 del 04 marzo 2022 sono stati programmati incontri con le Aziende Sanitarie rientranti nel perimetro di consolidamento al fine di valutare le iniziative proposte, contenute nei documenti programmatici redatti dai medesimi enti e caricati sulla piattaforma di condivisione;
- ✓ che nei mesi di marzo ed aprile si sono tenuti gli incontri con le Aziende al fine di valutare ed approfondire i dati e le iniziative proposte nei documenti programmatici redatti dalle stesse per il Bilancio di Previsione 2022;
- ✓ che a seguito degli incontri e degli approfondimenti richiesti, le Aziende hanno inviato un'ulteriore proposta di BEP 2022;
- ✓ che la direzione regionale "Salute ed integrazione socio sanitaria" ha esaminato le suddette proposte aziendali, accogliendole, nel limite del rispetto della programmazione economico finanziaria 2022, e nell'intenzione di salvaguardare l'equilibrio economico finanziario conseguito dal SSR;

TENUTO CONTO che nel periodo in esame, le Aziende del SSR hanno dovuto ~~continuare~~ a fronteggiare la gestione dell'emergenza epidemiologica da virus SARS COV2, in esecuzione:

- ✓ del Decreto-legge 7 ottobre 2020, n. 125 recante *"Misure urgenti connesse con la proroga della dichiarazione dello stato di emergenza epidemiologica da COVID-19 e per la continuità operativa del sistema di allerta COVID, nonché' per l'attuazione della direttiva (UE) 2020/739 del 3 giugno*

2020", convertito con modificazioni, dalla Legge 27 novembre 2020 n. 159, con cui è stata prorogata la dichiarazione dello stato di emergenza da COVID-19 al 31.01.2021;

- ✓ della delibera del Consiglio dei Ministri del 21 aprile 2021 "*Proroga dello stato di emergenza in conseguenza del rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili"*, con la quale è stato prorogato lo stato di emergenza sino al 31 luglio 2021;
- ✓ del Decreto-legge 23 luglio 2021, n. 105 "Misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19 e per l'esercizio in sicurezza di attività sociali ed economiche" con il quale è stato prorogato lo stato di emergenza sino al 31 dicembre 2021;
- ✓ del Decreto-legge del 24 dicembre 2021, n. 221 "Proroga dello stato di emergenza nazionale e ulteriori misure per il contenimento della diffusione dell'epidemia da COVID-19" con la quale è stato prorogato lo stato di emergenza sino al 31 marzo 2022;
- ✓ delle Ordinanze del Presidente della Regione Lazio ad oggetto *"Misure per la prevenzione e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-2019"*;

CONSIDERATO che la Direzione regionale "*Salute e Integrazione sociosanitaria"* ha ritenuto di valutare le iniziative proposte e contenute nel documento programmatico redatto per l'esercizio 2022 dagli Enti del SSR ai sensi dell'art. 25 del D.lgs. n. 118/2011, limitatamente alle voci di ricavo e costo del bilancio riferite ai macro aggregati A (ricavi netti) B (costi interni), C (costi esterni) e F (componenti finanziarie e straordinarie), nonché alla voce di rettifica di ricavo A5 "*rettifica contributo in c/esercizio per destinazione ad investimento"*;

TENUTO CONTO, pertanto, che al termine degli incontri tenutisi con le Aziende, acquisite informazioni di dettaglio, le proposte sono state ricondotte al quadro finanziario generale dell'esercizio 2022 al fine di perseguire, per quanto possibile, il rispetto dell'equilibrio di bilancio consolidato generale, per cui sono stati definiti i prospetti riportanti le schede di budget per l'esercizio 2022 (BEP – Bilanci Economici Preventivi), di cui all'Allegato A del presente provvedimento, del quale costituisce parte integrante e sostanziale;

VISTI, in particolare, per quanto riguarda il macroaggregato A (ricavi netti)

- ✓ il Decreto Legge 19 maggio 2020, n. 34 recante *"Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19"*, convertito con modificazioni dalla L. 17 luglio 2020, n. 77,
- ✓ la Legge 30 dicembre 2021 n. 234 recante: Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2022 e bilancio pluriennale per il triennio 2022-2024, in particolare:
  - l'art. 1, comma 258, che stabilisce il livello di incremento del Fondo Sanitario Regionale per il triennio 2022, 2023 e 2024, e che in particolare per l'esercizio 2022 prevede un incremento complessivo rispetto al 2021 di 2 miliardi, prevedendo tuttavia che le risorse destinate alla gestione dell'emergenza sanitaria SARS-COV2 sono da intendersi già ricomprese nel suddetto incremento;

CONSIDERATO altresì che è in corso di svolgimento l'attività di confronto tra le regioni e province autonome, propedeutica alla definizione dell'accordo per la ripartizione delle risorse finanziarie destinate al Fondo Sanitario Nazionale per l'anno 2022, e che pertanto il medesimo accordo non risulta al momento recepito da alcuna Intesa Stato - Regioni;

RITENUTO OPPORTUNO, conseguentemente, considerare, ai fini della quantificazione nel valore del fondo sanitario indistinto da iscrivere per l'anno 2022 al consolidato regionale, sia il valore del

4

finanziamento complessivo 2022 stanziato a livello nazionale, sia la quota di accesso allo stesso riconosciuta alla Regione Lazio da ultimo con il riparto dell'esercizio 2021;

CONSIDERATO che i ricavi esposti nelle schede di cui all'allegato A alla presente deliberazione sono stati rimodulati al valore complessivo come sopra determinato;

CONSIDERATO inoltre che l'attuale livello del finanziamento sanitario 2022 non tiene conto:
- ✓ di eventuali ulteriori e specifici finanziamenti destinati alla gestione dell'emergenza sanitaria connessa alla gestione della Pandemia SARS-COV2, che sono stati invece previsti e stanziati negli esercizi 2020 e 2021;
- ✓ di eventuali ulteriori e specifici finanziamenti destinati all'assorbimento dei maggiori costi dei fattori produttivi indotti dalla crisi energetica in corso e dai risvolti economici del conflitto fra Russia ed Ucraina;

CONSIDERATO pertanto che il quadro di finanziamento complessivo dell'esercizio 2022 non risulta ancora definitivo;

VISTA la DGR 339 dell'8 giugno 2021 recante: "*Definizione dei livelli massimi di finanziamento 2021 per l'assistenza sanitaria e sociosanitaria e disciplina delle relative regole di finanziamento, remunerazione e contrattualizzazione delle prestazioni sanitarie e sociosanitarie*";

VISTA la DGR 499 del 28/06/2022 "Acquisto di prestazioni sanitarie e sociosanitarie da privato accreditato – Proroga dei livelli massimi di finanziamento provvisori di cui alla D.G.R. 1021/2021 e del contratto di budget ex DCA n. U00243 del 25/06/2019 e s.m.i. fino al 30 settembre 2022";

RILEVATO che per quanto riguarda il *payback*, la legislazione vigente, le indicazioni ministeriali implicano l'accantonamento in GSA del valore di incasso stimato, pari nel caso di specie, al valore incassato dell'anno precedente;

TENUTO CONTO, per quanto riguarda la previsione del costo del personale, delle proposte pervenute dalle aziende coerenti con il piano triennale di fabbisogno del personale 2022-2024 acquisite agli atti della Direzione Salute e Integrazione Sociosanitaria, Area Risorse Umane, e in corso di valutazione;

CONSIDERATO che, mentre i ricavi contenuti nelle schede di cui all'Allegato A sono da ritenersi ancora non del tutto stabilizzati, i costi di cui agli aggregati B, C e F costituiscono vincolo e pertanto oggetto di valutazione, singolarmente e nel loro complesso;

RITENUTO di valutare la realizzazione dell'obiettivo di concordamento del BEP 2022, così come assestato, esclusivamente sulle componenti delle voci di costo di cui all'aggregato B, C ed F, singolarmente e nel loro complesso nonché alla voce di rettifica di ricavo A5 "*rettifica contributo in c/esercizio per destinazione ad investimento;*

PRECISATO che eventuali variazioni che dovessero manifestarsi in conseguenza di specifiche indicazioni di programmazione sanitaria regionale e nazionale, intervenute successivamente al presente provvedimento, saranno opportunamente considerate in sede di consuntivo ai fini della verifica del conseguimento degli obiettivi programmati;

CONSIDERATO:
- ➢ che, le competenti strutture regionali provvederanno alle opportune valutazioni in ordine alla realizzazione dell'obiettivo di budget 2022, fatte salve le eventuali variazioni non direttamente

Copia

M

5

riferibili alla sfera di autonomia delle Aziende del S.S.R. in ordine alla realizzazione del medesimo obiettivo di budget 2022;

PRECISATO che all'esito del procedimento di riparto tra le Regioni, le somme assegnate alla Regione Lazio, potranno essere ripartite fra le Aziende Sanitarie per il raggiungimento degli obiettivi di sistema riferiti alla programmazione sanitaria regionale e, comunque sulla scorta di linee guida da emanarsi a cura della struttura regionale competente;

CONSIDERATO quanto previsto dall'art. 4 comma 3 del D.L. 18 settembre 2001 n. 347, convertito dalla legge 405/2001, in tema di copertura finanziaria da parte delle Regioni degli eventuali disavanzi sanitari di gestione accertati o stimati;

VISTI i commi 2-bis e 2-ter dell'art. 20 del D.Lgs. n. 118/2011.

RICHIAMATO il disposto dell'articolo 1, comma 80, della legge 23 dicembre 2009, n. 191;

RITENUTO, pertanto, per quanto sopra esposto di procedere all'approvazione dei Bilanci Preventivi Economici (BEP) delle Aziende Sanitarie, della GSA, del Consolidato regionale riferiti all'anno 2022, così come assestati, dando atto che, nonostante gli interventi di razionalizzazione della spesa proposti e richiesti dalla Regione, il consolidato di previsione 2022 presenta un valore negativo del risultato di esercizio prima della coperture fiscali aggiuntive, preordinate all'equilibrio economico finanziario, pari ad euro 186.597.449 come da prospetto che segue:

	120999	CONSOLIDATO			
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	BEP 2022 REGIONE	*Di cui COSTI COVID 2022*	*Di cui incrementi costi energia 2022*
		€	A	B	C
A1	A1	Contributi F.S.R.	11.665.759.024	-	-
A2	A2	Saldo Mobilità	(121.422.679)	-	-
A3	A3	Entrate Proprie	490.158.477	-	-
A4	A4	Saldo Intramoenia	15.995.358	-	-
A5	A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(91.413.241)	-	-
A6	A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	25.746.247	-	-
A	A	Totale Ricavi Netti	11.984.823.185	-	-
B1	B1	Personale	3.042.430.152	171.603.079	-
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	1.283.149.370	3.657.111	-
B3	B3	Altri Beni E Servizi	2.178.884.172	161.244.545	102.146.298
B4	B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	13.049.862	-	-
B5	B5	Accantonamenti	385.404.909	-	-
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	-	-
B	B	Totale Costi Interni	6.902.918.466	336.404.735	102.146.298
C1	C1	Medicina Di Base	644.895.604	13.463.315	-
C2	C2	Farmaceutica Convenzionata	783.022.603	-	-
C3	C3	Prestazioni Da Privato	3.578.310.601	89.372.479	-
C	C	Totale Costi Esterni	5.006.228.608	102.835.795	-
D	D	Totale Costi Operativi (B+C)	11.909.147.074	439.240.530	102.146.298
E	E	Margine Operativo (A-D)	75.676.112	(439.240.530)	(102.146.298)
F1	F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	6.517.981	-	-
F2	F2	Saldo Gestione Finanziaria	33.295.279	-	-
F3	F3	Oneri Fiscali	222.460.302	13.901.655	-
F4	F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	-	-
F	F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	262.273.561	13.901.655	-
G	G	Risultato Economico (E-F)	(186.597.449)	(453.142.185)	(102.146.298)
AA0080	*AA0080*	*A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA*	*91.091.000*	-	
H	H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	91.091.000	-	-
I	I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	(95.506.449)	(453.142.185)	(102.146.298)

RITENUTO, conseguentemente necessario, nelle more del riconoscimento di eventuali e specifici finanziamenti da parte dello Stato alla Regioni, finalizzati alla copertura dei maggiori costi indotti sul SSR dalla gestione della pandemia SARS-COV2 e dalla crisi energetica in corso, rinviare ad una manovra di bilancio regionale da adottarsi entro il 30.09.2022, la previsione di uno specifico stanziamento della fiscalità aggiuntiva 2023 preordinata alla copertura dei disavanzi di esercizio, a valere sul capitolo di perimetro sanitario U0000H31550 per l'importo complessivo della perdita attesa 2022, pari ad euro 186.597.449;

6

DELIBERA

per i motivi di cui in premessa, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:

1. di approvare, ai sensi e per gli effetti dell'art. 32, c. 5 del D.Lgs n.118/2011, il Bilancio Preventivo Economico Annuale (BEP) per l'esercizio 2022 delle Aziende Sanitarie, della GSA, del Consolidato regionale limitatamente alle voci del bilancio riferite ai macro aggregati A (ricavi netti) B (costi interni), C (costi esterni) e F (componenti finanziarie e straordinarie), nonché alla voce di rettifica di ricavo A5 "*rettifica contributo in c/esercizio per destinazione ad investimento*", secondo gli schemi sintetici contenuti nell' "Allegato A", parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

2. le Aziende Sanitarie del SSR, in esecuzione dell'atto di concordamento e assestamento di cui al presente provvedimento e in coerenza con gli atti di programmazione finanziaria regionale, approveranno il bilancio di previsione 2022, ai sensi e per gli effetti dell'art. 25 del D.Lgs 118/2011;

3. ogni Azienda Sanitaria è tenuta al rispetto del quadro degli obiettivi indicati nei BEP 2022, così come assestato, esclusivamente sulle componenti delle voci di costo di cui all'aggregato B, C ed F, singolarmente e nel loro complesso, nonché alla voce di rettifica di ricavo A5;

4. le competenti strutture regionali provvederanno alle opportune valutazioni in ordine alla realizzazione dell'obiettivo di budget 2022, fatte salve le eventuali variazioni non direttamente riferibili alla sfera di autonomia delle Aziende del S.S.R. in ordine alla realizzazione del medesimo obiettivo di budget 2022.

5. al risultato di esercizio consolidato, così come atteso per il 2022 in esito al concordamento in approvazione, si darà copertura, come previsto dalla normativa nazionale di riferimento, mediante ricorso alla fiscalità aggiuntiva preordinata alla copertura dei disavanzi sanitari, a seguito di una specifica manovra di bilancio da adottarsi entro il 30.09.2022, e solo in esito alla definizione del confronto fra le Regioni e lo Stato per l'ottenimento di specifici finanziamenti relativi alla gestione della Pandemia SARS-COV2, e alla copertura dei maggiori oneri indotti dalla crisi energetica in corso, prevedendo uno specifico stanziamento sul capitolo di bilancio regionale U0000H31550, esercizio 2023, per l'importo complessivo del disavanzo atteso, pari ad euro 186.597.449.

La Direzione regionale Salute e Integrazione sociosanitaria provvederà a tutti gli adempimenti di competenza necessari all'esecuzione del presente atto nonché ad adottare tutte le misure ritenute necessarie ad assicurare le indicazioni alle Aziende Sanitarie ed i provvedimenti necessari affinché permanga la condizione di equilibrio economico-finanziario del SSR.

Il presente provvedimento sarà pubblicato sul Bollettino Ufficiale della Regione Lazio nonché sul sito web della Regione Lazio all'indirizzo www.regione.lazio.it

Avverso il presente provvedimento è ammesso ricorso giurisdizionali dinanzi al Tribunale Amministrativo Regionale del Lazio entro 60 giorni dalla sua pubblicazione, ovvero ricorso straordinario al Presidente della repubblica entro 120 giorni dalla sua pubblicazione.

Copia

	120920	POLICLINICO TOR VERGATA			
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO €	BEP 2022 REGIONE A	IV TRIMESTRE 2021 B	BEP22 REGIONE vs IV TRIM 21 C=A-B
A1	A1	Contributi F.S.R.	38.717.284	52.614.948	(13.897.664)
A2	A2	Saldo Mobilità	164.717.433	160.546.061	4.171.373
A3	A3	Entrate Proprie	9.028.717	6.793.077	2.235.640
A4	A4	Saldo Intramoenia	556.198	1.223.388	(667.190)
A5	A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(5.959.206)	(228.597)	(5.730.610)
A6	A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	-	2.407.683	(2.407.683)
A	A	Totale Ricavi Netti	207.060.427	223.356.560	(16.296.134)
			-		
B1	B1	Personale	94.286.828	90.915.562	3.371.266
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	68.500.000	66.406.861	2.093.139
B3	B3	Altri Beni E Servizi	117.000.000	106.896.717	10.103.283
B4	B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	1.361.574	1.339.966	21.608
B5	B5	Accantonamenti	8.258.312	8.669.796	(411.484)
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	2.777.808	(2.777.808)
B	B	Totale Costi Interni	289.406.714	277.006.710	12.400.004
			-		
C1	C1	Medicina Di Base	-	-	-
C2	C2	Farmaceutica Convenzionata	-	-	-
C3	C3	Prestazioni Da Privato	13.381.957	13.314.567	67.390
C	C	Totale Costi Esterni	13.381.957	13.314.567	67.390
			-		
D	D	Totale Costi Operativi (B+C)	302.788.671	290.321.277	12.467.394
			-		
E	E	Margine Operativo (A-D)	(95.728.244)	(66.964.717)	(28.763.527)
			-		
F1	F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	-	-	-
F2	F2	Saldo Gestione Finanziaria	100.000	3.038.954	(2.938.954)
F3	F3	Oneri Fiscali	7.068.904	6.853.813	215.091
F4	F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	(178.585)	178.585
F	F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	7.168.904	9.714.181	(2.545.277)
			-		
G	G	Risultato Economico (E-F)	(102.897.148)	(76.678.898)	(26.218.250)
			-		
AA0080	*AA0080*	*A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA*	-	-	-
H	H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
I	I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	(102.897.148)	(76.678.898)	(26.218.250)

Il Presidente pone ai voti, a norma di legge, il suesteso schema di deliberazione che risulta approvato all'unanimità.

OMISSIS

IL SEGRETARIO
(Maria Genoveffa Boccia)

L'ASSESSORE ANZIANO
(Massimiliano Valeriani)

Copia

PTV
FONDAZIONE PTV
POLICLINICO TOR VERGATA

DIREZIONE AMMINISTRATIVA

UOC AFFARI GENERALI

PUBBLICAZIONE

Si dichiara che in data 27/07/22 la deliberazione n. 731 del 27.07.2022 in formato *pdf* conforme all'originale agli atti d'ufficio, è pubblicata all'Albo Pretorio *on line* sul sito *web* istituzionale del PTV www.ptvonline.it ai sensi dell'art. 31 L.R. Lazio 45/1996, come previsto dall'art. 32 L. 69/2009 e dall'art. 12 L.R. Lazio 1/2011, per rimanervi affissa 15 giorni consecutivi. E' resa inoltre disponibile, tramite canale telematico, al Collegio dei Revisori dei conti.

DIRETTORE UOC AFFARI GENERALI
(DR. FRANCESCO COSI)

Visto, l'incaricato della pubblicazione

DICHIARAZIONE DI CONFORMITÀ ALL'ORGINALE

La presente deliberazione si compone di n. ____ pagine e di n. ____ allegati ed è conforme all'originale conservato agli atti dell'Ufficio.

Roma, _____

DIRETTORE UOC AFFARI GENERALI
(DR. FRANCESCO COSI)