

DELIBERAZIONE N. 959 DEL 03/11/2023	
OGGETTO: PRESA D'ATTO DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ESERCIZIO 2023 DEGLI ISTITUTI FISIOTERAPICI OSPITALIERI - IFO	
<p>Esercizi/o e conto 2023</p> <p>Centri/o di costo .</p> <p>- Importo presente Atto: € .</p> <p>- Importo esercizio corrente: € .</p> <p>Budget</p> <p>- Assegnato: € .</p> <p>- Utilizzato: € .</p> <p>- Residuo: € .</p> <p>Autorizzazione n°: .</p> <p>Servizio Risorse Economiche: Giovanna Evangelista</p>	<p>STRUTTURA PROPONENTE</p> <p>UOC Risorse Economiche e Bilancio</p> <p>Il Dirigente Responsabile</p> <p>Giovanna Evangelista</p> <p>Responsabile del Procedimento</p> <p>Giovanna Evangelista</p> <p>L'Estensore</p> <p>Giovanna Evangelista</p> <p>Proposta n° DL-979-2023</p>
<p>PARERE DEL DIRETTORE SANITARIO</p> <p>Positivo</p> <p>Data 03/11/2023</p> <p>IL DIRETTORE SANITARIO Ermete Gallo</p>	<p>PARERE DEL DIRETTORE AMMINISTRATIVO</p> <p>Positivo</p> <p>Data 03/11/2023</p> <p>IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO Laura Figorilli</p>
<p>Parere del Direttore Scientifico IRE Gennaro Ciliberto data 31/10/2023 Positivo</p> <p>Parere del Direttore Scientifico ISG ad interim Gennaro Ciliberto data 31/10/2023 Positivo</p>	
<p>La presente deliberazione si compone di n° 6 pagine e dei seguenti allegati che ne formano parte integrante e sostanziale: ALL.1 BEP CONC.2023.pdf</p>	

Il Dirigente della UOC Risorse Economiche e Bilancio

- VISTO il decreto legislativo 30.12.1992, n. 502 e successive modificazioni ed integrazioni;
- VISTO il decreto legislativo 16.10.2003, n. 288;
- VISTA la legge regionale 23.01.2006, n. 2;
- VISTO l'Atto Aziendale adottato con deliberazione n. 153 del 19.02.2019 ed approvato dalla Regione Lazio con DCA n. U00248 del 2.07.2019, modificato e integrato con deliberazioni n. 1254 del 02.12.2020, n.46 del 21.01.2021 e n.380 del 25.03.2021, approvate dalla Direzione Salute ed Integrazione Sociosanitaria della Regione Lazio, con Determinazione n. G03488 del 30.03.2021;
- VISTO il Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00200 del 29.10.2021 avente ad oggetto: Nomina del Direttore Generale dell'IRCCS IFO- Istituti Fisioterapici Ospitalieri;
- VISTA la deliberazione n.1123 del 2.11.2021 di insediamento ed assunzione in carica del Direttore Generale degli Istituti Fisioterapici Ospitalieri di Roma Dott.ssa Marina Cerimele;
- VISTE le deliberazioni n.212 del 16.03.2022 e n.154 del 28.02.2022 con le quali sono stati nominati rispettivamente la Dott.ssa Laura Figorilli quale Direttore Amministrativo ed il Dott. Ermete Gallo quale Direttore Sanitario degli Istituti Fisioterapici Ospitalieri;
- VISTO il Decreto Legislativo 30 dicembre 1992 n.502 e successive modificazioni ed integrazioni, recante norme sul "Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'art.1 della Legge 23/10/1992 n.421;
- VISTO il Decreto Legislativo 16 ottobre 2003 n.288 recante norme su "Riordino della disciplina degli Istituti di Ricovero e Cura a carattere scientifico a norma dell'art.42 comma 1, della Legge 16 gennaio 2003 N.3;
- VISTA la Legge Regionale 23 gennaio 2006 n.2 recante "Disciplina transitoria degli Istituti di Ricovero e Cura a carattere scientifico di diritto pubblico non trasformati in fondazioni ai sensi del Decreto legislativo 16 ottobre 2003 n.288";
- VISTE le disposizioni di cui al Decreto legislativo 23 giugno 2011 n.118 e s.m.i., recante "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 del Ministero della Salute e del Ministero dell’Economia e delle Finanze del 17 settembre 2012 concernente le casistiche applicative in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio di cui al D.Lgs.n.118/2011;
- DATO ATTO** che con nota regionale n. . U.1252833 del 9.12.2022, la Direzione Regionale Sanità e Integrazione Socio Sanitaria ha fornito le linee guida alla predisposizione del Bilancio Preventivo 2023 chiedendo alle aziende rientranti nel perimetro di consolidamento di presentare una proposta di Preventivo 2023, allagando ad essa i documenti previsti dall’art.25 del D.lgs. 118/2011;
- DATO ATTO** che gli Istituti Fisioterapici Ospitalieri, hanno adottato la proposta di Bilancio preventivo 2023, con la delibera n. 1021 del 30.12.2022, in ottemperanza all’art. 25 del D.Lgs 118/2011, la cui predisposizione rispettava le indicazioni e le direttive regionali di cui alla nota su citata;
- PRESO ATTO** che la Giunta Regionale ha approvato i Bilanci Economici di tutte le Aziende Sanitarie rientranti nel perimetro di consolidamento del S.S. R. , ai sensi dell’art. 32 c.5 del D.Lgs 118/2011 con la DGR 476 del 10.08.2023, precisando tuttavia che ogni Azienda Sanitaria è tenuta al rispetto del quadro degli obiettivi indicati nei BEP 2023, così come attestato, 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;
- CONSIDERATO** che nella citata Deliberazione regionale viene espressamente indicato che l’attuale livello del finanziamento sanitario 2023 non tiene conto 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 dei conflitti in corso.
- CONSIDERATO** che la DGR n. 476 citata, precisa che il quadro di finanziamento complessivo dell’esercizio 2023 non risulta ancora definitivo e che è in corso di valutazione la previsione del costo del personale, delle proposte pervenute dalle aziende coerenti con il piano triennale di fabbisogno del personale 2023-2025 acquisite agli atti della Direzione Salute e Integrazione Sociosanitaria, Area Risorse Umane;
- CONSIDERATO** che i ricavi contenuti nelle schede di cui all’Allegato A sono da ritenersi ancora non del tutto stabilizzati;
- CONSIDERATO** altresì che la DGR n. 476 citata, precisa che saranno oggetto di specifiche valutazioni per la realizzazione degli obiettivi di Budget 2023 eventuali variazioni che dovessero intervenire successivamente alla adozione del presente provvedimento;

- CON-**
SIDERATO infine che, successivamente alla pubblicazione della citata delibera n. 476 la Direzione Regionale ha convocato nuovamente le aziende per ulteriori approfondimenti sulle previsioni di spesa e per quanto riguarda gli IFO, dalla riunione è emersa una probabile revisione dei tetti di spesa relativamente alle voci del costo del personale (B1), alla voce dei beni e servizi (B3) e degli Accantonamenti (B5).
- CONSIDERATO** che, nelle more di una possibile integrazione da parte della Direzione Regionale, si rende necessario prendere atto dei dati attualmente definiti dalla DGR citata, al fine di monitorare e porre dei riferimenti precisi sui limiti di spesa assegnati.
- ATTESTATO** che il presente provvedimento, a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è totalmente legittimo e utile per il servizio pubblico, ai sensi della Legge 14 gennaio 1994 n.20 art.1 e successive modificazioni, nonché alla stregua dei criteri di economicità e di efficacia di cui alla Legge 7 agosto 1990 n.241 art.1, primo comma come modificata dalla Legge 11 febbraio 2005 n.15;
- ATTESTATO** in particolare, che il presente provvedimento è stato predisposto nel pieno rispetto delle indicazioni e dei vincoli stabiliti dai Decreti Regionali e dalle Delibere di Giunta Regionale per la realizzazione del Piano di Riorganizzazione riqualificazione e sviluppo del Servizio sanitario Regionale 2019-2021 adottato con DCA n. 81 del 25 giugno 2020 e recepito con DGR n. 406 del 26 giugno 2020.

PROPONE

Per le motivazioni e le finalità di cui in narrativa e che qui si intendono integralmente riportate:

- Prendere atto dell'approvazione del Bilancio Preventivo anno 2023 degli Istituti Fisioterapici Ospitalieri così come predisposto dalla Direzione Regionale Sanità ed Integrazione Socio Sanitaria di cui alla DGR n. 476 del 10.08.2023 che qui di seguito si allega e che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

La U.O.C. Risorse Economiche curerà tutti gli adempimenti per l'esecuzione della presente deliberazione.

Il Dirigente della UOC Risorse Economiche e Bilancio

Giovanna Evangelista

Il Direttore Generale

- Visto il Decreto Legislativo 30.12.1992, n. 502 e successive modificazioni ed integrazioni;
- Vista la Legge Regionale 23.01.2006, n. 2;
- Visto l'Atto Aziendale adottato con deliberazione n. 153 del 19.02.2019 e approvato dalla Regione Lazio con DCA n. U00248 del 2.07.2019, modificato e integrato con deliberazioni n. 1254 del 02.12.2020, n. 46 del 21/01/2021 e n. 380 del 25.03.2021, approvate dalla Direzione Salute ed Integrazione Sociosanitaria della Regione Lazio, con Determinazione n. G03488 del 30.03.2021;
- In virtù dei poteri conferitigli con Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00200 del 29.10.2021.
- Preso atto che il Dirigente proponente il presente provvedimento, sottoscrivendolo, attesta che lo stesso a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è totalmente legittimo e utile per il servizio pubblico, ai sensi dell'art. 1 della legge 20/94 e s.m.i., nonché alla stregua dei criteri di economicità e di efficacia di cui all'art. 1, primo comma, della legge 241/90, come modificata dalla legge 15/2005.
- Visto il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario Aziendale;
- ritenuto di dover procedere;

Delibera

di approvare la proposta così formulata concernente *“PRESA D'ATTO DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ESERCIZIO 2023 DEGLI ISTITUTI FISIOTERAPICI OSPITALIERI - IFO”* e di renderla disposta.

Il Direttore Generale

Dr.ssa Marina Cerimele

Documento firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate

120908	IRCCS IFO		
CE	CONTO ECONOMICO	BUDGET 2023 Proposto	BUDGET CONCORDATO 2023
A1	Contributi F.S.R.	20.680.508	23.890.936
A2	Saldo Mobilità	120.720.206	124.217.858
A3	Entrate Proprie	24.195.451	25.091.611
A4	Saldo Intramoenia	1.740.000	1.741.526
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(1.630.000)	(4.227.000)
A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	4.129.212	2.118.377
A	Totale Ricavi Netti	169.835.377	172.833.308

B1	Personale	78.529.400	77.030.001
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	65.526.000	64.889.663
B3	Altri Beni E Servizi	76.837.310	72.528.180
B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	- 0	-
B5	Accantonamenti	5.599.707	5.000.242
B6	Variazione Rimanenze	-	-
B	Totale Costi Interni	226.492.416	219.448.086

C1	Medicina Di Base	-	-
C2	Farmaceutica Convenzionata	-	-
C3	Prestazioni Da Privato	250.000	245.000
C	Totale Costi Esterni	250.000	245.000

D	Totale Costi Operativi (B+C)	226.742.416	219.693.086
----------	-------------------------------------	--------------------	--------------------

E	Margine Operativo (A-D)	(56.907.039)	(46.859.778)
----------	--------------------------------	---------------------	---------------------

F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	-	-
F2	Saldo Gestione Finanziaria	120.000	181.411
F3	Oneri Fiscali	6.103.820	5.898.760
F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	-
F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	6.223.820	6.080.171

G	Risultato Economico (E-F)	(63.130.859)	(52.939.949)
----------	----------------------------------	---------------------	---------------------

gc