

Delibera n° 663 del 5/4/2017

Oggetto: Adozione provvisoria budget II trimestre 2017

Struttura proponente: U.O.C. Programmazione e Pianificazione Aziendale e Comitato di Budget
Il Direttore U.O.C. e Coordinatore del Comitato di Budget Dott. Marco Papa

Provvedimento: Immediatamente esecutivo
 Ad ordinaria esecutività
 Soggetto a controllo

Il Direttore U.O.C. Programmazione e Pianificazione Aziendale e Coordinatore del Comitato di Budget

Visti:

- il Decreto del Commissario ad acta n. 14 del 30 Novembre 2009 *"Implementazione dei corretti procedimenti contabili e gestionali, sia a livello aziendale che regionale. Rif. Punto n. 1 Delibera Consiglio dei Ministri del 24 luglio 2009"*, con l'allegato documento *"Linee guida per la predisposizione del regolamento di amministrazione e contabilità delle Aziende del SSR"*;
- il Decreto del Commissario ad acta n. 60 del 04 Agosto 2011 *"Implementazione dei corretti procedimenti contabili e gestionali, sia a livello aziendale che regionale. Rif. punto n. 1 Delibera Consiglio dei Ministri del 24 luglio 2009. Integrazione del decreto commissariale n° 14 del 30 novembre 2009: B.P.R. (Business Process Reengineering) - Processi di supporto alle attività aziendali: adozione di modelli relativi ai processi amministrativi e contabili del ciclo attivo, ciclo passivo, ciclo magazzino, ciclo cespiti, ciclo personale, ciclo planning, budget e reporting. - Modifica al Piano dei Conti di contabilità generale unico regionale"*.

Considerato che:

- risulta necessario adottare misure utili per l'implementazione e il consolidamento strutturale dei corretti procedimenti gestionali, in quanto strumenti indispensabili per una programmazione aziendale finalizzata al perseguimento degli obiettivi di appropriatezza, efficacia, efficienza ed economicità;
- con Delibera n° 1385 del 6/9/2013 è stato costituito il Comitato di Budget della A.S.L. Napoli 1 Centro, con i compiti, tra gli altri, di:
 - formulare gli obiettivi per singolo centro di budget e formalizzarli attraverso la predisposizione delle schede budget;
 - predisporre il calendario di negoziazione e negoziare gli obiettivi con i centri di negoziazione e/o centri di budget;

Visto che:

- anche per il 2017 è stata utilizzata una metodologia di tipo top-down, nelle more dell'adozione della contabilità analitica aziendale e di una più precisa e dettagliata analisi dei costi aziendali;
- la U.O.C. Sistemi Informatici ha fornito i dati necessari all'elaborazione delle schede di budget;
- con Delibera n° 879/2016 il Comitato di Budget ha provveduto ad adottare il budget provvisorio per il I trimestre 2017;

- il Comitato di budget, così come rimodulato nella sua composizione con Delibera n. 728 del 14/12/2016, al termine di un intenso lavoro preparatorio, ha proceduto alla riformulazione delle schede di budget per il 2017 e del documento di note esplicative al budget, sulla scorta di quanto discusso e dei criteri definiti nel corso delle riunioni del Comitato stesso del 20/12/2016 e del 27/03/2017, convenendo di assegnare, in via provvisoria, il budget per il secondo trimestre 2017, confermando sostanzialmente le quote già attribuite per il I trimestre, anche in considerazione del fatto che non è stato ancora definito il definitivo assetto aziendale derivante dall'approvazione del nuovo Atto Aziendale e che è in corso di implementazione il nuovo sistema contabile integrato;
- il Comitato di Budget, con nota n° 22695/2017 del 22/03/2017, ha convocato i responsabili delle varie articolazioni aziendali per l'attribuzione del budget.

Considerato che:

- per il fondo di disagio per le aree del comparto, della Dirigenza Medica e Veterinaria e Dirigenza Sanitaria si fa riferimento ai fondi deliberati nel 2015, non essendo stati ancora determinati quelli relativi al 2016 e 2017;
- il budget per farmaci, dispositivi medici ed ossigeno, è ancora da attribuire necessariamente con carattere sperimentale, nelle more della completa implementazione del nuovo sistema contabile integrato;
- le quote alle singole UU.OO.CC. del Dipartimento delle Fragilità, del Dipartimento Amministrativo, del Dipartimento Affari Generali, del Dipartimento Sistemi Informatici e delle Comunicazioni e delle Tecnologie e dell'Area Farmaceutica, essendo allo stato le citate strutture prive di Direttore, si assegnano alle singole UU.OO.CC..

Tanto premesso,

PROPONE

- **di adottare** in via provvisoria, nelle more del definitivo assetto aziendale che sarà determinato con l'approvazione del nuovo Atto Aziendale, i singoli budget operativi attribuiti dal Comitato di budget e rappresentati nelle allegate schede, che, congiuntamente alle note esplicative, divengono parte integrante e sostanziale della presente delibera, precisando che gli importi assegnati si riferiscono al secondo trimestre 2017;
- **di rendere** il presente provvedimento, valutata l'urgenza, provvisoriamente eseguibile nelle more della decorrenza dei termini di pubblicazione, decorsi i quali, diviene esecutivo in via definitiva;
- **di stabilire** che la U.O.C. Affari Generali provvederà a notificare la presente delibera ai responsabili delle articolazioni aziendali assegnatari del budget;
- **di trasmettere** il presente atto a:
 - Commissario ad acta per l'attuazione del Piano di rientro,
 - Sub Commissario ad acta per l'attuazione del Piano di rientro,
 - Collegio dei Sindaci,
 - Collegio di Direzione,
 - Dipartimento Assistenza Ospedaliera,
 - Dipartimento Assistenza Primaria e Continuità delle Cure,
 - Dipartimento di Salute Mentale,
 - Dipartimento di Prevenzione,
 - Dipartimento delle Fragilità e singole UU.OO.CC. afferenti (Tutela della Salute degli Anziani, Riabilitazione della età Evolutiva e Adulta, Integrazione Socio-sanitaria)
 - Dipartimento Affari Generali e G.R.U. e singole UU.OO.CC. afferenti (G.R.U., Affari Generali, Formazione e Aggiornamento Professionale),
 - Dipartimento Amministrativo e singole UU.OO.CC. afferenti (G.E.F.I., Acquisizione Beni e Servizi, Gestione e Manutenzione Immobili e Impianti),

