

DECRETO DEL DIRETTORE GENERALE DELL' AREA SANITA' E SOCIALE n. 48 del 04 aprile 2018

Ricognizione della gestione dei flussi finanziari relativi ai finanziamenti della GSA dell'esercizio 2017 effettuati attraverso Azienda Zero.

[Sanità e igiene pubblica]

Note per la trasparenza:

Con il presente provvedimento il Direttore Generale dell'Area Sanità e Sociale, prende atto degli esiti della ricognizione della gestione dei flussi finanziari relativi ai finanziamenti della GSA dell'esercizio 2017 attraverso Azienda Zero prevista dalla DGR n. 2111 del 19/12/2017, accerta l'importo delle risorse complessivamente utilizzate e il conseguente importo non utilizzato.

Il Direttore generale

Premesso che:

- la legge regionale n. 19 del 25 ottobre 2016, tra le altre, assegna ad Azienda Zero le funzioni e le responsabilità della Gestione Sanitaria Accentrata (GSA) previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e la gestione dei flussi di cassa relativi al finanziamento del fabbisogno sanitario regionale di cui all'articolo 20 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, confluiti negli appositi conti di tesoreria intestati alla sanità. L'articolo 2, comma 4 della medesima legge regionale, inoltre, stabilisce che " Il bilancio preventivo e consuntivo della GSA viene approvato dalla Giunta regionale, sentita la competente commissione consiliare. La Giunta autorizza l'erogazione dei finanziamenti della GSA effettuata attraverso l'Azienda Zero";
- la Giunta regionale con propria deliberazione n. 286 del 14 marzo 2017, ha autorizzato in via provvisoria l'erogazione dei finanziamenti della GSA dell'esercizio 2017, per un totale complessivo pari ad euro 421.725.227,45, definendone nel contempo le modalità di trasferimento e di gestione con le quali in particolare si incaricava;
- il Direttore della Direzione Programmazione economico-finanziaria SSR di provvedere con propri atti alla gestione contabile, sul bilancio finanziario gestionale 2017/2019, al fine di consentire l'erogazione delle risorse di cassa relative ai finanziamenti della GSA ad Azienda Zero, in corrispondenza degli importi erogati in via anticipata nel corso dell'esercizio 2017 dal Ministero dell'Economia e delle Finanze;
- Azienda Zero di avviare la gestione dei flussi finanziari relativi ai finanziamenti della GSA, sulla base delle direttive stabilite da appositi provvedimenti della Giunta regionale con i quali stabilire quanto necessario per la realizzazione degli interventi autorizzati e, laddove ritenuto necessario per il miglior utilizzo degli stessi, apportando modificazioni sempre nell'ambito dell'importo complessivo stabilito e fatte salve le obbligazioni nel frattempo assunte;
- con DGR n. 1810 del 7 novembre 2017 "Assegnazione alle Aziende Sanitarie del Veneto delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2017 e 2018 - Art. 41 L.R. 5/2001. DGR 07/02/2017 n. 7/CR", successivamente modificata dalla DGR 2231 del 29 dicembre 2017, sono state assegnate agli enti del SSR del Veneto le risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2017 e 2018;

VISTA la deliberazione n. 2111 del 19 dicembre 2017, con la quale la Giunta regionale ha da ultimo autorizzato l'erogazione attraverso l'Azienda Zero dei finanziamenti della GSA definiti dalla DGR 1810/ 2017 in un importo complessivo massimo per l'esercizio 2017, di euro 421.725.227,45, determinati come di seguito indicato:

- d1) risorse da trasferire agli enti del SSR a titolo finalizzato per euro 279.901.613,96;
- d2) risorse per la realizzazione di interventi di spesa per euro 77.604.886,04;
- d3) risorse corrispondenti a funzioni di Azienda Zero per euro 56.608.727,45;
- d4) risorse per la realizzazione di interventi di spesa in ambito socio-sanitario per euro 7.610.000,00;

PRESO ATTO in particolare che la DGR 2111/2017 ha demandato a successivi atti la ricognizione della gestione dei flussi finanziari relativi ai finanziamenti della GSA del corrente esercizio 2017, svolta da Azienda Zero per la realizzazione degli interventi autorizzati, al fine di determinare le eventuali quote non utilizzate da destinare a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario del SSR o a titolo di ulteriori specifici utilizzi;

PRESO ATTO che, ai sensi di quanto previsto dall'art. 2 comma 4 della L.R. n. 19/2016, con DGR 286/2017 e con DGR 2111/2017 la Giunta regionale ha autorizzato sia l'erogazione ad Azienda Zero delle risorse corrispondenti a funzioni di Azienda Zero, sia l'erogazione attraverso Azienda Zero degli altri finanziamenti della GSA definiti dalla DGR 1810/2017 fino a concorrenza dell'importo complessivo di euro 421.725.227,45;

PRESO ATTO che tali risorse sono state interamente erogate ad Azienda Zero sulla base di appositi atti del Direttore della Direzione Programmazione Economico-Finanziaria SSR di impegno e liquidazione sul bilancio di previsione dell'esercizio 2017;

CONSIDERATO che, in base a quanto disposto con DGR 286/2017 e con DGR 2111/2017, Azienda Zero ha avviato la gestione dei flussi finanziari relativi ai finanziamenti della GSA, sulla base delle direttive stabilite da appositi provvedimenti della Giunta regionale, adottati su proposta delle strutture regionali alle quali spetta la gestione tecnico-amministrativa dei finanziamenti;

CONSIDERATO che le risorse di cui sopra al punto d3) erogate ad Azienda Zero per funzioni ad essa attribuite, concorrono per l'intero importo di euro 56.608.727,45 al finanziamento complessivo dell'ente e, pertanto, troveranno rappresentazione nell'ambito del bilancio dell'esercizio 2017 di Azienda Zero da approvarsi ai sensi dell'articolo 32 del D.lgs. 118/2011;

CONSIDERATO che per quanto riguarda le risorse di cui sopra ai punti d1), d2) e d4), erogate ad Azienda Zero per i rimanenti finanziamenti della GSA previsti dalla DGR 1810/2017 per un importo complessivo di euro 365.116.500,00, è stata svolta dalla competente struttura dell'Area Sanità e Sociale la ricognizione della gestione dei flussi finanziari risultante dalle disposizioni impartite ad Azienda Zero con provvedimenti regionali, dalla quale risulta un utilizzo delle risorse come di seguito indicato:

tipologia	Importo utilizzato
D1) - risorse da trasferire agli enti del SSR a titolo finalizzato	135.671.904,70
D3) - risorse per la realizzazione di interventi di spesa	73.106.108,62
D4) - risorse per la realizzazione di interventi di spesa in ambito socio-sanitario	7.183.500,71
Totale finanziamenti utilizzati	215.961.514,03

DATO ATTO pertanto che le risorse per finanziamenti della GSA dell'esercizio 2017 erogati ad Azienda Zero, risultano complessivamente utilizzate per euro 272.570.241,48 residuando conseguentemente un importo complessivo non utilizzato per euro 149.154.985,97, come di seguito riepilogato:

Finanziamenti della GSA erogati ad Azienda Zero	421.725.227,45
Finanziamenti della GSA complessivamente utilizzati	272.570.241,48
Finanziamenti della GSA non utilizzati	149.154.985,97

CONSIDERATO che a riscontro degli esiti della ricognizione regionale, con nota prot. 121000 del 29/3/2018 si è provveduto a richiedere ad Azienda di fornire le risultanze dalla stessa in esito accertate per ciascuna tipologia di finanziamento GSA e relativo flusso finanziario, in esecuzione delle disposizioni impartite dai provvedimenti regionali;

PRESO ATTO che Azienda Zero con nota 4162 del 4 aprile 2018 ha fornito un positivo riscontro, comunicando che l'ammontare delle risorse relative al finanziamento GSA utilizzate nell'esercizio 2017 è di Euro 272.570.241,48, e che tale importo trova riscontro nelle scritture contabili di Azienda Zero ivi comprese le risorse assegnate per le funzioni di Azienda Zero stessa;

VISTO il D.Lgs. 118/2011;

VISTA la L.R. n. 19/2016;

VISTA la DGR n. 286/2017;

VISTA la DGR n. 1810/2017;

VISTA la DGR n. 2111/2017;

decreta

1. di prendere atto, per le motivazioni esposte in premessa parte integrante e sostanziale del presente atto, degli esiti della ricognizione della gestione dei flussi finanziari relativi ai finanziamenti della GSA dell'esercizio 2017 effettuata attraverso Azienda Zero;
2. di dare atto che le risorse per finanziamenti della GSA dell'esercizio 2017 pari ad € 421.725.227,45 erogate ad Azienda Zero, risultano complessivamente utilizzate per euro 272.570.241,48 residuando conseguentemente un importo non utilizzato pari a complessivi euro 149.154.985,97, come di seguito riepilogato:

- ◆ Finanziamenti della GSA erogati ad Azienda Zero 421.725.227,45
- ◆ Finanziamenti della GSA complessivamente utilizzati 272.570.241,48
- ◆ Finanziamenti della GSA non utilizzati 149.154.985,97

1. di comunicare il presente provvedimento ad Azienda Zero;
2. di pubblicare integralmente il presente provvedimento nel Bollettino Ufficiale della Regione.

Domenico Mantoan