SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE - REGIONE SARDEGNA

# AZIENDA U.S.L. n. 7

Carbonia

Deliberazione n. 928

adottata dal Direttore generale in data 29 APR. 2003

Oggetto : Bilancio pluriennale triennio 2003/2005. Allegati lettera L-M-N-.

Su proposta del Responsabile del Servizio Bilancio

**ACQUISITA** la direttiva emanata dall'Assessorato Regionale alla Sanità con prot. n. 22086/3 del 14 giugno 2001 avente ad oggetto "Documenti di programmazione aziendale e di gestione economico finanziaria anni 2002/2004";

**PRECISATO** che con direttiva Assessoriale prot. n. 21707 del 20 giugno 2002, sono state comunicate le assegnazioni finanziarie provvisorie per l'esercizio 2003, come da delibera della G.R. n. 19/14 del 17 giugno 2002;

**ATTESO** che la Direzione Aziendale ha regolarmente predisposto gli atti di riferimento coerentemente con le direttive regionali;

**RICHIAMATO** l'atto deliberativo n. 2827 del 28 novembre 2002, con la quale era stato approvato il Bilancio pluriennale triennio 2003/2005, in ossequio alle direttive emanate dall'Assessorato alla Sanità con nota prot. n. 22086/3 del 14 giugno 2001 e delle risorse finanziarie assegnate con la direttiva prot. n. 21707 del 20 giugno 2002;

**ATTESO** che il competente Assessorato Regionale all'Igiene e Sanità, con nota prot. n. 40235 del 02 dicembre 2002, ha chiesto di revocare l'atto deliberativo n. 2827 del 28 novembre 2002 "Bilancio pluriennale triennio 2003/2005", con riserva di riproporlo debitamente armonizzato con gli obiettivi che risultano assegnati all'Azienda, in attuazione della delibera della G.R. n. 34/36 del 29 ottobre 2002;

**PRECISATO** che con deliberazione n. 238 del 05 febbraio 2003 si è proceduto, come richiesto, alla revoca della deliberazione n. 2827 del 28 novembre 2002 "Bilancio pluriennale triennio 2003/2005";

**DATO ATTO** che a data odierna non sono pervenute modalità e precisazioni in merito a nuovi obiettivi assegnati all'Azienda in forza della deliberazione della G.R. n. 34/36 del 29 ottobre 2002, per cui si rende necessario riadottare la determinazione del Bilancio pluriennale triennio 2003/2005 secondo gli elementi di programmazione aziendali già delineati ed in forza delle assegnazioni finanziarie provvisorie di cui alla deliberazione G.R. n. 19/14 del 17 giugno 2002;

**EVIDENZIATO** che le risorse finanziarie inserite nel Bilancio pluriennale triennio 2003/2005, sono state indicate nel bilancio pluriennale 2002/2004 di cui alla deliberazione n. 3163 del 30

dicembre 2002, regolarmente approvata dall'organo di controllo regionale come da determinazione n. 288 del 03 marzo 2003;

**DATO ATTO** che è stato acquisito il parere preventivo del Collegio sindacale come da verbali: n. 22 del 26 novembre 2002 e n. 7 del 29 aprile 2003;

**SPECIFICATO** che entro i termini assegnati dalle norme di legge, Regolamentari e Statutari non sono pervenute osservazioni e proposte dalla Conferenza d'Azienda, alla quale gli atti sono stati regolarmente trasmessi e resi disponibili, come da note prot. n. 5386 del 09 ottobre 2002 e n. 2051 del 15/04/2003;

**ACQUISITO** il parere del Consiglio dei sanitari, come da verbale del 16 ottobre 2002;

**DATO ATTO** che gli atti sono stati trasmessi e resi disponibili con nota prot. n. 5410 del 10 ottobre 2002 anche ai Presidenti delle Conferenze di distretto, per recepire eventuali osservazioni e proposte;

**VISTA** la L.R.n.10/97

Il Direttore generale

Preso atto della proposta del Responsabile del Servizio Bilancio

Sentiti il Direttore amministrativo ed il Direttore sanitario

Delibera

Per i motivi indicati in premessa;

- di approvare il Bilancio pluriennale per il triennio 2003/2005 di cui agli allegati lettera L-M-N;
- di trasmettere la delibera unitamente agli atti di competenza all'Assessorato Regionale all'Igiene e Sanità per il controllo previsto dalla normativa vigente

Il Direttore generale
dr. Emilio Simeone

DirAmm

DirSan.

Resp. Ser. Bil.

Il Responsabile del Servizio Affari Generali,

Attesta che la deliberazione

n. 928 del 29 APR. 2003

è stata pubblicata

nell'Albo pretorio dell'Azienda USL n. 7

a partire dal 30 APR. 2003 al 14 MAG. 2003

Resterà in pubblicazione per 15 giorni consecutivi

ed è stata posta a disposizione per la consultazione.

Il Responsabile del Servizio

Affari Generali

(Dr.ssa Margherita Cannas)

Allegati n.

Collegio Sindaci

Bilancio

RAS

*SERVIZIO SANITARIO – REGIONE SARDEGNA*

# *AZIENDA USL N.7*

*SERVIZIO BILANCIO,CONTABILITA,PROGRAMMAZIONE E GESTIONE DELLE RISORSE*
*VIA DALMAZIA, 83 - 09013 CARBONIA*
*(Tel. 0781/6683296 - Fax 0781/6683214)*

PREFETTURA DI CAGLIARI
APR 2003
UFF. PROTOCOLLO

*Prot. n°* 2051 *del*

*Carbonia 15/04/03*

Al Presidente della Conferenza d'Azienda
U.S.L. 7 - Carbonia
Dr. Sandro Balletto

**Oggetto: Trasmissione atti.**

Per l'attivazione degli adempimenti di competenza previsti dall'art.4, comma 3, e dall'art.43 della Legge Regionale 5/95, si trasmettono gli atti di programmazione sanitaria relativi a:

- **Budget esercizio 2003**
- **Bilancio pluriennale esercizi triennio 2003/2005.**

In attesa del relativo parere di codesto Conferenza d'Azienda è gradito porgere

Distinti Saluti.

Il Direttore Generale
Dr. Emilio Simeone

Addetto/boi

SERVIZIO SANITARIO – REGIONE SARDEGNA

# AZIENDA U.S.L. N. 7 CARBONIA

*^*^*^*^*^*^*^*^*^*^*^*^*^*^*^*^*^*

## COLLEGIO DEI SINDACI

Via Dalmazia, 83 – Carbonia

*Verbale di riunione del Collegio dei Sindaci N. 7/2003*

L'anno 2003, addì 29 del mese di aprile alle ore 16.00, in Carbonia – via Dalmazia 83 sede legale dell'Azienda sanitaria locale n.7, si è riunito il Collegio dei Sindaci nelle persone dei Signori:

- Rag. Mariano Aroni — Presidente
- Dr.ssa Anna Cristina Cabras — componente
- Dr. Giovanni Marras — componente
- Rag. Mario Polimene — assente giustificato
- Rag. Pietro Soru — componente
-

## Il Collegio

Prende in esame a campione le delibere del Direttore Generale e precisamente dalla n. 725 alla n. 898.

Dalla delibera n. 696 del 31/03/2003 non si evince l'iter seguito. Il Collegio chiede chiarimenti in merito.

In prosecuzione di seduta il Collegio prende in esame tutta la documentazione relativa al Budget 2003 già esaminato in data 26/11/2002, con verbale del Collegio n. 22 che l'Assessorato Regionale con nota prot. n. 40235 del 2/12/2002 ha chiesto all'Azienda di revocare l'atto deliberativo n. 2829 "Budget 2003".

La stessa RAS con direttiva assessoriale prot. n. 21707 del 20/06/2002, ha comunicato i finanziamenti per l'esercizio 2003 come da delibera della Giunta Regionale n. 19/14 del 17/06/2002.

L'Azienda deve ripresentarlo con gli obiettivi assegnati alla stessa come da delibera della Giunta Regionale n. 34/36 del 29/10/2002.

Il Collegio dopo ampia discussione ritiene di poter confermare il parere espresso nel verbale n. 22 del 26/11/2002.

Le operazioni hanno avuto termine alle ore 18.10.

Letto, confermato e sottoscritto

IL PRESIDENTE
Rag. Mariano Aroni

I COMPONENTI

- Dr.ssa Anna Cristina Cabras
- Dr. Giovanni Marras
- Rag. Pietro Soru

SERVIZIO SANITARIO REGIONE SARDEGNA

**AZIENDA U.S.L. N. 7**
**C A R B O N I A**

**Piano pluriennuale degli investimenti** **Anni 2003 - 2004 - 2005**

**Anno 2003**

| INVESTIMENTI | Di sostituzione | Legislativi | Di produttività | Di espansione | Qualitativi | Strategici | **Totale** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Sanitari materiali | | 7.820.706,82 | 542.279,74 | | | | 8.362.986,56 |
| Sanitari immateriali | | | | | | | |
| Arredi sanitari | 0,00 | | 1.110.382,33 | | | | 1.110.382,33 |
| Arredi non sanitari | 0,00 | | | | | | |
| Altri non sanitari materiali | 0,00 | | | | | | |
| Altri non sanitari immateriali | 0,00 | | | | | | |
| **Totale** | **0,00** | **7.820.706,82** | **1.652.662,07** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **9.473.368,89** |

## Anno 2004

| INVESTIMENTI | Di sostituzione | Legislativi | Di produttività | Di espansione | Qualitativi | Strategici | **Totale** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Sanitari materiali | | 154.937,07 | | | | | 154.937,07 |
| Sanitari immateriali | | | | | | | 0,00 |
| Arredi sanitari | | | 1.652.662,08 | | | | 1.652.662,08 |
| Arredi non sanitari | | | | | | | 0,00 |
| Altri non sanitari materiali | | | | | | | 0,00 |
| Altri non sanitari immateriali | | | | | | | 0,00 |
| **Totale** | **0,00** | **154.937,07** | **1.652.662,08** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1.807.599,15** |

## Anno 2005

| INVESTIMENTI | Di sostituzione | Legislativi | Di produttività | Di espansione | Qualitativi | Strategici | **Totale** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Sanitari materiali | | | 1.032.913,79 | | | | 1.032.913,79 |
| Sanitari immateriali | | | | | | | 0,00 |
| Arredi sanitari | | | | | | | 0,00 |
| Arredi non sanitari | | | | | | | 0,00 |
| Altri non sanitari materiali | | | | | | | 0,00 |
| Altri non sanitari immateriali | | | | | | | 0,00 |
| **Totale** | **0,00** | **0,00** | **1.032.913,79** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1.032.913,79** |

**Riepilogo Anni 2003- 2004 - 2005**

| INVESTIMENTI | 2003 | 2004 | 2005 | Totale |
|---|---|---|---|---|
| Sanitari materiali | 8.362.986,56 | 154.937,07 | 1.032.913,79 | 9.550.837,42 |
| Sanitari immateriali | | | | 0,00 |
| Arredi sanitari | 1.110.382,33 | 1.652.662,08 | | 2.763.044,41 |
| Arredi non sanitari | | | | 0,00 |
| Altri non sanitari materiali | | | | 0,00 |
| Altri non sanitari immateriali | | | | 0,00 |
| **Totale** | **9.473.368,89** | **1.807.599,15** | **1.032.913,79** | **12.313.881,83** |

SERVIZIO SANITARIO REGIONE SARDEGNA

**AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE N. 7**
**C A R B O N I A**

**Previsione finanziaria** **Anni 2002 - 2003 - 2004**

Anno 2003

| Impieghi | | Fonti | |
|---|---|---|---|
| *Investimenti in immobilizzazioni* | | *Autofinanziamento* | |
| - Sanitarie | 9.473.368,89 | - Reddito netto d'esercizio | -6.508.970,66 |
| - Non sanitarie | 0,00 | - Ammortamenti | 5.304.439,54 |
| - Finanziarie | | - Costi non monetari | |
| | | - ( Ricavi non monetari ) | -1.204.531,12 |
| | 9.473.368,89 | | -2.409.062,24 |
| *Investimenti in attivo circolante* | | *Finanziamenti con capitale proprio* | |
| - Rimanenze degenze e altre prestazioni in corso | | - Nuovi contributi in c/capitale | 9.473.368,89 |
| - Rimanenze lavori in corso su ordinazione | | - Altri apporti di patrimonio netto | |
| - Rimanenze magazzino | -1.652.662,08 | | |
| - Crediti e disponibilità liquide | -3.462.843,51 | | |
| | -5.115.505,59 | | 9.473.368,89 |
| *Riduzione di debiti* | | *Finanziamenti con capitale di credito* | |
| - Riduzione debiti consolidati | | - Debiti consolidati | 780.882,83 |
| - Riduzione debiti correnti | 39.598.060,86 | - Debiti correnti | 36.110.734,68 |
| | 39.598.060,86 | | 36.891.617,51 |
| | | *Disinvestimenti* | |
| **Totale impieghi** | 43.955.924,16 | **Totale fonti** | 43.955.924,16 |

Anno 2004

| Impieghi | | Fonti | |
|---|---|---|---|
| *Investimenti in immobilizzazioni* | | *Autofinanziamento* | |
| - Sanitarie | 1.807.599,15 | - Reddito netto d'esercizio | -6.561.815,18 |
| - Non sanitarie | 0,00 | - Ammortamenti | 5.521.351,44 |
| - Finanziarie | | - Costi non monetari | |
| | | - ( Ricavi non monetari ) | -1.040.463,74 |
| | 1.807.599,15 | | -2.080.927,48 |
| *Investimenti in attivo circolante* | | *Finanziamenti con capitale proprio* | |
| - Rimanenze degenze e altre prestazioni in corso | | - Nuovi contributi in c/capitale | 1.807.599,15 |
| - Rimanenze lavori in corso su ordinazione | | - Altri apporti di patrimonio netto | |
| - Rimanenze magazzino | -1.652.662 | | |
| - Crediti e disponibilità liquide | -9.967.618 | | |
| | -11.620.280,23 | | 1.807.599,15 |
| *Riduzione di debiti* | | *Finanziamenti con capitale di credito* | |
| - Riduzione debiti consolidati | | - Debiti consolidati | 780.882,83 |
| - Riduzione debiti correnti | 59.497.561,08 | - Debiti correnti | 49.177.324,50 |
| | 59.497.561,08 | | 49.958.207,33 |
| | | *Disinvestimenti* | |
| **Totale impieghi** | 49.684.880,00 | **Totale fonti** | 49.684.880,00 |

Anno 2005

| Impieghi | | Fonti | |
|---|---|---|---|
| *Investimenti in immobilizzazioni* | | *Autofinanziamento* | |
| - Sanitarie | 1.032.913,79 | - Reddito netto d'esercizio | -7.075.459,50 |
| - Non sanitarie | 0,00 | - Ammortamenti | 5.939.254,33 |
| - Finanziarie | | - Costi non monetari | 1.136.205,17 |
| | | - ( Ricavi non monetari ) | |
| | 1.032.913,79 | | 0,00 |
| *Investimenti in attivo circolante* | | *Finanziamenti con capitale proprio* | |
| - Rimanenze degenze e altre prestazioni in corso | | - Nuovi contributi in c/capitale | 1.032.913,79 |
| - Rimanenze lavori in corso su ordinazione | | - Altri apporti di patrimonio netto | |
| - Rimanenze magazzino | -1.652.662 | | |
| - Crediti e disponibilità liquide | -4.389.883,63 | | |
| | -6.042.545,71 | | 1.032.913,79 |
| *Riduzione di debiti* | | *Finanziamenti con capitale di credito* | |
| - Riduzione debiti consolidati | | - Debiti consolidati | 780.882,83 |
| - Riduzione debiti correnti | 56.000.753,04 | - Debiti correnti | 49.177.324,50 |
| | 56.000.753,04 | | 49.958.207,33 |
| | | *Disinvestimenti* | |
| **Totale impieghi** | 50.991.121,12 | **Totale fonti** | 50.991.121,12 |

Anno 2003 - 2004 - 2005

| Impieghi | | Fonti | |
|---|---|---|---|
| *Investimenti in immobilizzazioni* | 12.313.881,83 | *Autofinanziamento* | -4.489.989,72 |
| *Investimenti in attivo circolante* | -22.778.331,53 | *Finanziamenti con capitale proprio* | 12.313.881,83 |
| | | *Finanziamenti con capitale di credito* | 136.808.032,17 |
| *Riduzione di debiti* | 155.096.374,98 | *Disinvestimenti* | 0,00 |
| **Totale impieghi** | 144.631.925,28 | **Totale fonti** | 144.631.924,28 |

SERVIZIO SANITARIO REGIONE SARDEGNA

# AZIENDA U.S.L. N. 7

**C A R B O N I A**

**BILANCIO PLURIENNALE** **ANNI 2003 - 2004 - 2005**

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

| | ANNO 2003 | ANNO 2004 | ANNO 2005 |
|---|---|---|---|
| **A) Immobilizzazioni** | | | |
| *I. Materiali* | 90.512.894,37 | 92.320.493,52 | 93.353.407,31 |
| *II. Immateriali* | | | |
| *III. Finanziarie* | 154.937,07 | 154.937,07 | 154.937,07 |
| ***Tot. Attivo immobilizzato*** | **90.667.831,44** | **92.475.430,59** | **93.508.344,38** |
| **B ) Attivo circolante** | | | |
| *I . Rimanenze* | 1.652.662,08 | 1.652.662,08 | 1.652.662,08 |
| *II. Crediti* | 2.933.475,19 | 5.422.797,44 | 1.807.599,14 |
| *III. Disponibilità liquide* | 529.368,32 | 4.544.820,71 | 2.582.284,49 |
| ***Totale attivo circolante*** | **5.115.505,59** | **11.620.280,23** | **6.042.545,71** |
| TOTALE ATTIVO | **95.783.337,03** | **104.095.710,82** | **99.550.890,09** |

## STATO PATRIMONIALE PASSIVO

| | ANNO 2003 | ANNO 2004 | ANNO 2005 |
|---|---|---|---|
| **A) Patrimonio netto**<br>di cui:<br>Finanziamenti per prestazioni aggiuntive ex art. 7, co. 3, L.R. 10 / 97 | 58.891.719,52 | 54.137.503,49 | 48.608.602,10 |
| **B) Passivo consolidato**<br>I. Finanziamenti per prestazioni aggiuntive ex art.7, co. 3, L.R. 10 / 97<br>II. Altri finanziamenti | 780.882,83 | 780.882,83 | 873.845,07 |
| **C) Passivo corrente**<br>I. Finanziamenti per prestazioni aggiuntive ex art.7, co. 3, L.R. 10 / 98<br>II. Altri finanziamenti | 36.110.734,68 | 49.177.324,50 | 50.068.442,92 |
| | | | |
| TOTALE PASSIVO E NETTO | **95.783.337,03** | **104.095.710,82** | **99.550.890,09** |

## CONTO ECONOMICO

| | ANNO 2003 | ANNO 2004 | ANNO 2005 |
|---|---|---|---|
| **A) Valore della produzione** | | | |
| *1) Ricavi da DRG* | | | |
| a) Ricavi da livelli uniformi di assistenza | 38.704.312,93 | 39.091.356,06 | 40.541.866,57 |
| b) Prestazioni aggiuntive ex art. 7 co. 3, L.R. 10 / 97 | | | |
| ***TOTALE*** | **38.704.312,93** | **39.091.356,06** | **40.541.866,57** |
| *2) Prestazioni per esterni* | | | |
| a) Ricavi da livelli uniformi di Assistenza | 13.997.692,94 | 14.277.646,79 | 15.235.478,52 |
| b) Prestazioni aggiuntive ex art.7 co. 3, L.R. 10 / 97 | | | |
| ***TOTALE*** | **13.997.692,94** | **14.277.646,79** | **15.235.478,52** |
| *3) Prest. per strutture esterne* | | | |
| a) Ricavi da livelli uniformi di assistenza | | | |
| b) Prestazioni aggiuntive ex art. 7 co. 3, L.R. 10 / 97 | | | |
| ***TOTALE*** | | | |
| *4) Attività di emergenza* | | | |
| *5) Programmi sociali* | | | |
| *6) Ricavi vari* | 106.650.000,00 | 106.650.000,00 | 105.873.664,31 |
| **Totale valore della produzione** | **159.352.005,87** | **160.019.002,85** | **161.651.009,40** |
| **B) Costi della produzione** | | | |
| *7) Per beni di consumo* | 14.543.205,67 | 14.581.649,40 | 14.911.422,47 |
| *8) Per servizi sanitari* | 58.412.043,53 | 58.656.163,96 | 59.045.205,47 |
| *9) Per servizi non sanitari* | 6.426.095,15 | 6.588.291,18 | 6.455.711,23 |
| *10) Per godimento di beni di terzi* | 523.566,29 | 528.801,95 | 413.165,51 |
| *11) Per il personale* | 73.646.379,57 | 73.895.108,12 | 74.886.250,36 |
| *12) Ammortamenti e svalutaz.* | 5.304.439,54 | 5.521.351,44 | 5.939.254,33 |
| *13)Accantonamento per rischi ed on.* | | | |
| *13) Oneri diversi di gestione* | 1.847.473,00 | 852.155,00 | 1.549.370,69 |
| **Totale costi della produzione** | **160.703.202,75** | **160.623.521,05** | **163.200.380,06** |
| **Differenza tra il valore e costi della produzione (A-B)** | **- 1.351.196,88** | **- 604.518,20** | **- 1.549.370,66** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **C) Proventi e oneri finanziari** | - 1.204.531,12 | - 1.040.463,74 | - 1.136.205,17 |
| **D) Proventi e oneri straordin.** | - | - | - |
| **Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D)** | - 2.555.728,00 | - 1.644.981,94 | - 2.685.575,83 |
| *14) Imposte sul reddito dell'esercizio* | 3.953.242,66 | 4.916.833,24 | 4.389.883,67 |
| **15 Utile ( perdita ) dell'esercizio** | **- 6.508.970,66** | **- 6.561.815,18** | **- 7.075.459,50** |