



Att. 3

## **BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2017 MODIFICATO AI SENSI DELLE DIRETTIVE REGIONALI CIRCA GLI OBIETTIVI ECONOMICI REGIONALI 2017**

### RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

L'Azienda ha predisposto e redatto il bilancio di previsione 2017 in stretta aderenza alle norme di legge e nel più scrupoloso rispetto delle regole tecnico-contabili.

In particolare, alla luce delle risultanze di appositi incontri tenutisi in Regione Lazio nel mese di giugno 2017, il bilancio di previsione è stato rielaborato nel rispetto delle direttive regionali e dei tetti delle macroaggregazioni di costo del Conto Economico concordato, con la revisione del precedente bilancio caricato sul sistema documentale regionale SIGES nel mese di gennaio 2017.

La Direzione Strategica, nel rispetto dei tetti imposti dalla Regione Lazio circa il contenimento dei costi, rimodulerà l'ammontare delle risorse assegnate ad ogni macrostruttura aziendale per la realizzazione degli obiettivi assegnati.

Si porrà particolare attenzione al raggiungimento dell'equilibrio economico-finanziario, segnatamente quello della gestione caratteristica o operativa. In proposito, si stanno ulteriormente razionalizzando i sistemi di contabilità, anche quella separata e quella analitica, proprio con l'intento di monitorare e controllare i fenomeni gestionali con maggiore precisione.

Le notazioni che seguono tendono a descrivere le difficoltà che l'Azienda potrebbe incontrare per il rispetto degli obiettivi fissati in alcune voci di Costo:

#### PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI

La Voce in sede di concordamento è stata rimodulata ad € 46.963.000 rispetto ai € 47.600.000 che il Direttore della UOC Farmacia Aziendale, durante gli incontri regionali, aveva indicato come necessari per far fronte al fabbisogno prospettico di prodotti farmaceutici ed emoderivati. L'Azienda metterà in atto tutte le attività possibili per il rispetto del suddetto tetto di budget. Tuttavia, si rappresentano nuovamente le difficoltà nel poter operare riduzioni ad una Voce di spesa che, come evidenziato in sede di incontri, è in continua crescita e non sempre soggetta a leve di natura puramente economica.



#### ALTRI BENI E SERVIZI

In sede di incontri preparatori al concordamento il tetto di tale costo era stato fissato ad € 100.915.000, in previsione dell'incremento della spesa per Vaccini, dell'aumentato fabbisogno di beni sanitari necessari all'accresciuta attività della Chirurgia del P.O. di Cassino, ad un aumento del canone del contratto multiservizio, preventivabile dalle condizioni della nuova gara regionale. In sede di concordamento, tuttavia, la voce è stata ricondotta ad € 94.636.000. Anche in questo caso l'Azienda metterà in atto tutte le attività possibili per il rispetto del tetto di budget concordato, evidenziando tuttavia sin d'ora che, qualora gli aumenti sopra evidenziati dovessero verificarsi, potrebbe divenire impossibile riuscirvi.

#### PRESTAZIONI DA PRIVATO

La voce è stata ridotta ad € 123.781.000 in considerazione del fatto che il fatturato delle strutture private accreditate, solitamente, è più basso rispetto ai massimali dei budget specifici assegnati a tali strutture. Tuttavia, un eventuale incremento del fatturato di tali strutture, sempre nei limiti dei budget assegnati, potrebbe portare ad uno sfioramento del bilancio di previsione senza che l'Azienda abbia alcuna leva di controllo in tal senso.

#### ACCANTONAMENTI

La Voce è stata ridotta in previsione della stipula del contratto sulla *malpractice* che dovrebbe avvenire nel IV trimestre 2017. Ovviamente tale previsione è strettamente correlata a tale stipula.

Per tutto quanto detto e rappresentato, l'Azienda, nell'adottare il nuovo bilancio di previsione 2017, a modifica di quello predisposto e caricato sul sistema di condivisione regionale SIGES nel mese di gennaio, pur informando del possibile sfioramento dei costi nelle suddette voci e nelle eventualità ivi descritte, ribadisce il profondo ed intenso impegno ad una attenta e rigorosa politica di contenimento dei costi, anche in presenza di un programma di crescita degli investimenti e di riorganizzazione e razionalizzazione dei processi lavorativi.

IL DIRETTORE  
UOC ECONOMIA E FINANZA, CONT. ANALITICA  
DR. VINCENZO BRUSCA

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Dr. Luigi MACCHITELLA

Il Direttore Amministrativo f.f.  
Dr. Vincenzo Brusca