

*Relazione Direttore Generale*

- *Bilancio Preventivo Economico 2018 - ai sensi del DCA 54/2017 -*



*Relazione del Direttore Generale*

**Premessa**

Il Decreto Legislativo 23/6/2011 n. 118 contiene disposizioni che costituiscono principi fondamentali del coordinamento della finanza pubblica, volte a garantire che gli enti coinvolti nella gestione della spesa finanziata con le risorse del SSN concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica, sulla base di principi di armonizzazione dei sistemi contabili dei bilanci.

Tali disposizioni sono volte a disciplinare le modalità di relazione e di consolidamento dei bilanci da parte dei predetti enti, nonché a dettare i principi contabili cui gli stessi debbono attenersi.

L'articolo 25 del richiamato decreto stabilisce che il Bilancio preventivo economico annuale include:

1. il conto economico preventivo con allegato il conto economico di dettaglio, redatto secondo lo schema del CE di cui al Decreto del Ministero della Salute del 20 marzo 2013 (G.U.R.I. n. 88 del 15 aprile 2013);
2. il piano dei flussi di cassa prospettici;
3. la nota illustrativa;
4. il piano degli investimenti;
5. la relazione del Direttore Generale.

La funzione precipua di quest'ultimo documento è quella di evidenziare i collegamenti con gli altri atti di programmazione aziendali e regionali. La presente relazione pertanto, in linea con quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011, partendo dalla presentazione dell'Azienda e dall'enunciazione dei suoi dati di attività, richiama gli indirizzi di programmazione nazionali, regionali e aziendale per giungere alle relative conseguenti previsioni di ordine economico.

### **Bacino d'utenza**

L'Azienda Ospedaliera "Rummo" è il punto di riferimento, per l'assistenza ospedaliera di un bacino di utenza che supera i 300.000 abitanti poiché eroga prestazioni sanitarie a favore dei residenti della Provincia di Benevento, comprendente i 78 Comuni per un'estensione territoriale di 2.070,64 km<sup>2</sup> e per alcuni importanti Comuni limitrofi quali, ad esempio, i Comuni di Cervinara, Rotondi, Roccabascerana e San Martino Valle Caudina già afferenti alla ex USL n. 6 di Benevento.

Il contesto orografico e l'attuale viabilità, soprattutto verso le zone interne della Provincia, evidenzia la centralità dell'Azienda Ospedaliera "G. Rummo" nella gestione completa dell'emergenza sanitaria territoriale.

L'Azienda Ospedaliera "G. Rummo" è, infatti, la più grande struttura ospedaliera del Sannio. L'attività è finalizzata a soddisfare i bisogni sanitari di un vasto bacino di utenza che va oltre la Provincia di Benevento con un elevato tasso di Mobilità Attiva intra ed extraregionale.

Le prestazioni in mobilità riguardano sia i Farmaci di FILE F, sia le prestazioni di Ricovero Ospedaliero, sia di Specialistica Ambulatoriale.

Tali prestazioni rese sia in emergenza che di elezione a favore riguardano soprattutto i cittadini residenti nelle Province di Avellino e Caserta, quali zone di frontiera.

In applicazione del DCA 54/2017, all'Azienda Rummo è stato annesso il PO Sant'Alfonso Maria dei Liguori, al fine di istituire un Polo Oncologico presso tale Presidio e nel contempo, assicurare la presenza di un Punto di Primo Intervento, da cui deriverà un ampliamento del bacino di utenza.

### **Dati di attività**

Nell'ambito dei provvedimenti emanati dalla regione ed in ottemperanza alle disposizioni previste dal piano di rientro, l'Azienda Ospedaliera Rummo di Benevento ha modificato sensibilmente il proprio assetto organizzativo nell'ottica di garantire un'assistenza sanitaria sempre più qualificata attraverso le proprie branche specialistiche, le terapie intensive e subintensive, ma anche attraverso l'erogazione di prestazioni legate a tecnologie e terapie farmacologiche innovative ad elevato costo. Al tempo stesso l'Azienda, nell'ambito dei nuovi LEA, ha ridotto sensibilmente il numero di ricoveri ad elevato tasso di inappropriatezza. Già l'attività sanitaria riferita all'anno 2016 e 2017, è stata caratterizzata da una razionalizzazione

delle prestazioni con un più alto tasso di inappropriatelyzza, nell'ambito di una attenta politica sanitaria, in applicazioni alle disposizioni regionali in materia.

Per quanto riguarda le prestazioni di Ricovero Ordinario, si registra una riduzione del 13% nel 2017, rispetto al 2016, passando da 14.288 a 12.480. Risulta, invece, aumentato il peso del DRG, che da 1,18 è passato a 1,19.

Per quanto riguarda il day hospital/day surgery, in sintonia ai LEA ed alle disposizioni regionali, si registra un aumento di circa il 29% (da 6.996 a 9.008).

Ai fini della remuneratività delle prestazioni il DRG medio è incrementato del 1% ovvero da € 3.865 a € 3.904.

Per quanto riguarda il Pronto Soccorso l'attività erogata si attesta su n. 48.496, circa accessi/anno con mantenimento del numero di accessi per codice rosso-giallo e un lieve incremento degli accessi per codice verde. Il dato, inoltre, evidenzia una maggiore complessità nel trattamento dei casi trattati in un contesto che vede l'attuale organizzazione del Pronto Soccorso protesa verso una totale autonomia nella "gestione" del paziente complesso. Ne consegue l'assoluta necessità di rivedere, anche in questo caso, il finanziamento delle prestazioni in considerazione del fatto che l'attuale rimborso, forfettario, per singolo accesso di Pronto Soccorso, non riesce a ripianare i reali costi sostenuti dall'Azienda perché non tiene conto del fatto che, per ciascun accesso, sono erogate più consulenze specialistiche oltre, ovviamente, alle indagini strumentali e di laboratorio, alla somministrazione di farmaci ad alto costo, all'impegno di risorse adeguate per garantire i livelli assistenziali, ecc.

Nel complesso anche se i costi programmati risultano in leggero aumento rispetto al Previsionale 2017, essi sono ampiamente coperti dai Ricavi, nonostante siano stati finanziati con contributi in c/esercizio, investimenti per circa 5 mln di Euro.

La remuneratività aziendale è prevista in crescita, grazie all'aumento del peso dei DRG e della Mobilità Attiva.

Di essa si ha evidenza nel nuovo riparto del Fondo Sanitario Regionale provvisoriamente previsto 2017, assunto pari nella programmazione 2018, che risulta incrementato di circa 4 mln di Euro, rispetto al dato del Preventivo 2017 (riparto 2015).

Dall'annessione del Presidio deriverà un incremento della Produzione Aziendale, con particolare riguardo alle attività assistenziali di tipo oncologico.

### ***Criteria per la formazione del Bilancio di Previsione Annuale***

Il momento di avvio di definizione del bilancio è stato rappresentato dall'identificazione da parte della Direzione Strategica Aziendale degli obiettivi di medio e lungo periodo che, nella loro unitarietà, hanno concorso alla sua elaborazione.

Per addivenire alla costruzione del bilancio si è reso necessario innanzitutto programmare le attività aziendali avendo riguardo alle specificità che sono emerse con riferimento all'attività sanitaria dell'azienda Ospedaliera tenendo conto:

- dell'obiettivo primario della cura e soddisfazione del paziente;
- delle risorse vincolanti ricevute da Regione (Contributi in conto esercizio regionali);
- delle attività su progetti finanziati da contributi di altri enti pubblici;
- dalle entrate proprie aziendali;
  
- da tutti gli obiettivi-budget;
- di stabilire che l'equilibrio economico-finanziario costituisca obiettivo per il Sistema Sanitario Regionale e vincolo per le singole Aziende Sanitarie.

**A) VALORE DELLA PRODUZIONE:**

**A.1) Contributi In Conto Esercizio**

**A.I.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. Regionale:**

Alla data di adozione del presente bilancio non risulta ancora emanata alcuna disposizione formale di assegnazione del finanziamento statale della spesa sanitaria corrente (indistinta e vincolata) per l'esercizio 2018, pertanto in assenza di detto provvedimento, in via prudenziale nella previsione 2018 si è fatto riferimento al finanziamento statale della spesa sanitaria regionale corrente, assegnata provvisoriamente per l'esercizio 2017 con Nota n. con nota prot. 0443740 del 27/06/2017 avente ad oggetto "Bilancio consuntivo al 31 dicembre 2016: aggiornamento del riparto FSR 2016 e integrazione della manovra compensativa della mobilità sanitaria 2016" per complessivi € in € 114.947.000 di cui €. 47.061.087 (comprensivo di €. 960.000 per finanziamento progetti finalizzati e € 1.650.000 per finanziamento progetto vincolati ) e €. 62.380.000 quale maggiore compensativa per ricoveri ( vedi voce AA00350) e €. 5.507.000 quale maggiore mobilità compensativa per specialistica ( vedi voce AA00360). Il Fondo Indistinto (VOCE AAO020) è stato incrementato di € 18.580/1000, a copertura dei costi incrementali relativi al PO di Sant'Agata:

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria
AA0020	CONTRIBUTI DA REGIONE O PROV AUT. PER QUOTA F.S. REGIONALE	65.641

Tabella analitica delle voci di bilancio da Regione indistinti e vincolati	Valore della produzione Contributi in conto esercizio	Valore anno 2018
AA0030	Quota FSR Indistinto	63.991
	vedi nota regione	

*Relazione Direttore Generale*

- *Bilancio Preventivo Economico 2018 - ai sensi del DCA 54/2017 -*

	prot.0443740/2017 (all.7)	
AA0040	Quota finalizzati FSN vincolati	1.650.

**A.4) RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE A RILEVANZA SANITARIA**

I ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie da effettuare a soggetti pubblici regionali ed extraregionali e a soggetti privati, previsti pari ad € 82.058.000, sono costituiti per la maggior parte dai ricavi per Mobilità Attiva per Ricoveri e per Specialistica Ambulatoriale, derivanti dalla declinazione dell'FSR, nelle seguenti voci:

AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	62.380.000
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	5.506.000

**Le restanti voci di ricavo che alimentano la macro voce A.4) sono:**

AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	8.263.000
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1.000
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	235.000
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	1.711.000
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	833.000

*Relazione Direttore Generale*

- *Bilancio Preventivo Economico 2018 - ai sensi del DCA 54/2017 -*

AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.129.000
--------	--	-----------

**A.6) COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET)**

Si riferiscono alle entrate per i ticket pagati dall'utenza per le prestazioni ambulatoriali diagnostiche e specialistiche, nonché per le prestazioni erogate in regime di pronto soccorso non seguito da ricovero e sono state mantenute prudenzialmente stabili al 2016.

		Anno 2018
AA0940	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.951.000

**A.7) QUOTA CONTRIBUTI C/CAPITALE IMPUTATA ALL'ESERCIZIO**

Tale voce, corrisponde alla stima delle sterilizzazioni da operare sugli ammortamenti previsti per gli anni 2017-2018-2019, tenendo conto dell'applicazione delle nuove aliquote di ammortamento di cui al D.Lgs. 118/2011 Sono stati considerati pari alle sterilizzazioni riportate nel Consuntivo 2016, incrementate del dato stimato relativo agli ammortamenti che deriveranno dagli investimenti 2018.

		Anno 2018
A0980	Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.089.000

**B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

Le voci sono relative ai costi che prevedibilmente verranno sostenuti nel corso del 2018 sono connessi alle acquisizioni dei beni necessari per lo svolgimento delle attività sanitarie e non, pertanto la previsione è stata effettuata in via prudenziale sulla scorta dei fabbisogni

economici rappresentati dai Direttori del Servizio Farmaceutico e del Provveditorato, per quanto concerne i Beni Sanitari e Beni non Sanitari e Godimento dei Beni di Terzi.

Per le altre voci di costo, si è tenuto conto del dato storico di Consuntivo, corretto m dai maggiori o minori fabbisogni previsti per il 2018, sia per tener conto di disposizioni regionali, sia in relazione alle mutate attività gestionali.

Per effetto dei costi relativi al PO di Sant'Agata esse si sono incrementate complessivamente di € 14.780/1000.

### **B.1) ACQUISTI DI BENI**

#### **B.1.A) Acquisti di beni sanitari**

Di maggior evidenza sono le voci rappresentate dai farmaci e dai dispositivi medici, i cosiddetti beni di innovazione (presidi tipici, protesi, impianti particolari). L'Azienda ha posto in essere già dal 2009 una politica del farmaco atta alla tracciabilità e al contenimento della spesa con l'introduzione della gestione informatizzata di reparto sia della richiesta di farmaci che del magazzino, con la conseguente ottimizzazione delle scorte e il controllo del flusso dei farmaci. L'obiettivo che l'Azienda si prefigge al fine di un'ulteriore ottimizzazione del servizio, tracciabilità ed appropriatezza, e contenimento dei costi è quello dello scarico del farmaco monodose direttamente al letto del paziente.

L'importo previsto nel Bilancio di Previsione 2018 per l'acquisto di beni è stato determinato considerando un incremento di circa 3 mln di Euro, rispetto al consuntivo 2016, avendo riportato fedelmente il fabbisogno rappresentato dal Direttore del Servizio Farmaceutico.

Inoltre, la voce dei Beni sanitari si è incrementata di € 2.800/1000, e recepisce i costi relativi al PO di Sant'Agata comunicati dal Direttore della Farmacia nota prot. 1210 del 15/01/2018.

#### **B.1.B) Acquisti di beni non sanitari**

Essi sono stati posti apri ai fabbisogni economici rappresentati da Direttore del Servizio Provveditorato.

*Relazione Direttore Generale*

- *Bilancio Preventivo Economico 2018 - ai sensi del DCA 54/2017 -*

La voce dei Beni non sanitari si incrementa di € 170/1000, e tiene conto dei costi relativi al PO Sant'Agata comunicati dal Direttore del Provveditorato nota prot. n. 1251 del 16/01/2018 e dal Dirigente dell'Ingegneria Clinica nota prot. n. 87630 del 4/04/2018.

BA0020	Acquisti di Beni sanitari	33.990
BA0310	Acquisti di Beni non sanitari	491

**B. 2. A) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI**

La voce comprende gli acquisti di prestazioni di trasporto sanitario da privato, la quota di compartecipazione dei sanitari per le attività libero professionali e le consulenze sanitarie e sociosanitarie.

Essi sono stati previsti pressoché pari al dato di Consuntivo 2016, a meno dei trasporti sanitari, previsti in sensibile riduzione, in virtù del passaggio della rete dell'emergenza all'ASL e delle prestazioni di Consulenza, Collaborazioni e Lavoro Interinale, anch'esse previste in diminuzione, in applicazione delle direttive regionali emanate in tal senso.

		Anno 2018
BA1130	Acquisto prestazioni di trasporto sanitario da privati	600.000
BA1200	Compartecipazione al personale per attività libero-prof. (intramoenia)	2.762.000
BA1350	Consulenze, Collaborazioni, Interinale ed altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.804.000
BA1490	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	508.000

Si rappresenta, che la Voce dei Servizi Sanitari si è incrementata, di € 150/1000 in considerazione dei costi relativi al PO di Sant'Agata, comunicati dal Direttore del Provveditorato, con la nota prima estremizzata.

**B.2.B) Acquisti Di Servizi Non Sanitari**

I servizi non sanitari sono relativi alle consulenze non sanitarie, alle utenze, ai servizi appaltati, ai premi assicurativi e agli altri servizi vari. I servizi appaltati comprendono essenzialmente i costi dei contratti per la lavanderia, la pulizia, la mensa, che comprende sia il vitto degenti che la quota mensa per il personale dipendente a carico dell'Azienda, il riscaldamento, lo smaltimento e la sterilizzazione dei rifiuti. Rispetto al Consuntivo 2016, tali voci sono state previste in aumento, in particolar modo, la voce di costo relativa ai Premi Assicurativi, che risultano considerati per l'importo risultante da contratto.

Si precisa che nel 2016, l'azienda è stata coperta da autoassicurazione per i primi sei mesi.

Tale voce si incrementa, di € 1.600/1000, per effetto dei costi relativi al Presidio annesso, sulla base della stima di essi, fornita dal Provveditorato.

BA1570	Servizi non sanitari	12.375
--------	----------------------	--------

**B.3) MANUTENZIONE E RIPARAZIONE**

Tali costi sono relativi ai contratti per le manutenzioni e riparazioni ed agli altri costi che si prevedono di sostenere per la manutenzione ordinaria ai fabbricati e loro pertinenze, agli impianti e macchinari, alle attrezzature sanitarie e scientifiche, agli automezzi. Rispetto al Consuntivo 2016, tali voci sono state mantenute prudenzialmente stabili.

BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	978
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.364
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.371
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	
BA1960	Manutenzione e riparazione automezzi	5
<b>BA1910</b>	<b>TOTALE</b>	<b>4.718</b>

## Relazione Direttore Generale

### - Bilancio Preventivo Economico 2018 - ai sensi del DCA 54/2017 -

La Voce Manutenzione e Riparazione si incrementa in relazione alle Manutenzioni e riparazioni alle attrezzature sanitarie e scientifiche, di € 600/1000, come comunicato dal Dirigente dell'Ingegneria Clinica, per tener conto dei costi relativi al PO di Sant'Agata.

#### **B.4) GODIMENTO BENI DI TERZI**

Sono relativi ai canoni di noleggio per le attrezzature tecnico-sanitarie ed anche per questa voce si è proceduto mantenendo stabile il dato rispetto al consuntivato.

BA1990	Godimento di beni di terzi	1.985
--------	----------------------------	-------

I canoni di noleggio risultano incrementati di € 450/1000, per effetto dei costi del PO di Sant'Agata, come comunicato dal Direttore del Provveditorato.

#### **TOTALE COSTO DEL PERSONALE**

Comprende l'intera spesa per il personale dipendente, distinta per ruolo, nonché gli oneri sociali a carico dell'azienda al netto dell'IRAP iscritta tra le imposte e tasse. Rispetto al Consuntivo 2015, tali voci sono state mantenute prudenzialmente stabili e le risultanze del Bilancio di Previsione saranno rimodellate, con il Bilancio d'Esercizio sulla scorta di eventuali più precisi adeguamenti delle competenze fisse ed indennità accessorie correlate all'applicazione di eventuali dei nuovi contratti di lavoro e successive linee guida da parte della Regione Campania.

Il Costo del Personale relativo al PO di Sant'Agata, qui considerato, è pari ad € 9.000/1000, sulla scorta delle stime fornite, per le vie brevi, dall'Ufficio del Personale.

BA2080	Totale costo del personale	72.802
--------	----------------------------	--------

#### **B.9) ONERI DIVERSI DI GESTIONE**

Sono i costi relativi alle spese generali ed amministrative e sono comprensive delle indennità e dei rimborsi spese degli organi istituzionali.

*Relazione Direttore Generale*

*- Bilancio Preventivo Economico 2018 - ai sensi del DCA 54/2017 -*

Sono i costi relativi alle spese generali ed amministrative e sono comprensive delle indennità e dei rimborsi spese degli organi istituzionali.

Per l'anno 2018 i costi sono stati mantenuti quasi apri al dato di Consuntivo 2016.

Tale voce si incrementa di € 10/1000, per i costi relativi alla voce B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES), così stimati per il PO di Sant'Agata.

BA2500	Oneri diversi di gestione	964
--------	---------------------------	-----

**TOTALE AMMORTAMENTI**

Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dalla tabella 3 allegata al Decreto Legislativo 118/2011. Il costo derivante è quello del consuntivo 2016, incrementato della stima degli ammortamenti che potrebbero derivare dagli investimenti programmati.

		Anno 2018
BA2570	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	98.000
BA2580	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	5.018.000

**B.16) ACCANTONAMENTI DELL'ESERCIZIO**

L'accantonamento per rischi è un accantonamento per oneri probabili futuri.

Per l'anno 2018, gli accantonamenti a fondi rischi sono stati stimati in relazione ai rischi di cui si ha contezza della probabilità dell'insorgenza del costo/debito (€ 237.000)

Tale voce include anche gli accantonamenti per le quote inutilizzate dei contributi vincolati (€ 1.567.000) posti pari all'importo dei contributi vincolati considerati nel Consuntivo 2016, al

*Relazione Direttore Generale*

- *Bilancio Preventivo Economico 2018 - ai sensi del DCA 54/2017 -*

netto dei costi che si prevede si sosterranno nel corso del 2018 relativamente all'attuazione delle linee progettuali che si attueranno.

Sono altresì considerati gli accantonamenti per interessi di mora e per rinnovi contrattuali.

		Anno 2018
BA2690	Accantonamenti dell'esercizio	2.595.000

**C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

Sono relativi sono stati previsti pari a zero.

**Y.1) IRAP**

L'IRAP è prevista stabile rispetto al Consuntivo 2016 in relazione alla stabilità tendenziale del costo del personale e dell'attività intramoenia.

Essa, invece, si stima in incremento, di € 500/1000, sulla base del Costo del Personale, relativo al PO di Sant'Agata.

YA0010	IRAP	4.947
--------	------	-------

**Risultato di Esercizio**

Il Bilancio presenta un risultato d'esercizio in pareggio, invariato rispetto al precedente Previsionale, per effetto dell'incremento dell'FSR INDISTINTO, posto a totale copertura dei costi relativi al PO di Sant'Agata.

**Per quanto attiene invece all'attività sanitaria**, il modello organizzativo scelto dall'azienda è quello che continua a dare sempre più maggior risposta alle esigenze del cittadino., e risponde alle nuove esigenze assistenziali derivanti dall'annessione del PO di Sant'Agata.

Il livello di costi programmato dall'Azienda tiene in considerazione le esigenze di sviluppo di un'offerta sanitaria di elezione ed è dimensionato al nuovo modello assistenziale di cui DCA 54/2017.

La definizione delle risorse disponibili di cui al presente bilancio sono da ritenersi coerenti con le esigenze di budget di spesa da assegnare alle varie Macrostrutture Aziendali.

L'obiettivo di mantenimento dell'equilibrio di bilancio sarà declinato a tutti i livelli di gestione aziendale, sfruttando le capacità e le professionalità presenti in azienda, migliorando ulteriormente

gli obiettivi di programmazione e controllo di tutte le attività al fine di giungere ad una buona performance aziendale.

### **Piano Investimenti Pluriennale 2018/2020**

Il Piano degli Investimenti è stato elaborato coerentemente con quanto disposto l'art. 128, comma 11, del Decreto Legislativo n. 163 del 2006 di cui alla nota dell'Area Tecnico-manutentivo Prot. n. 20251 del 19/09/2017.

Esso è stato recepito nel Bilancio di Previsione 2018 nel rispetto delle regole contabili di cui al DLGS n. 118/2011.

Il Piano degli Investimenti tiene conto del mutato assetto aziendale in applicazione del DCA 54/2017 ed è redatto secondo lo schema delle Fonti e degli Impieghi e rappresenta l'arco temporale tra il 2018 ed il 2020 con riferimento alle seguenti fonti di finanziamento:

- fondi previsti dall'accordo di programma interministeriale ex art. 20 legge n. 67/1988, nonché i Fondi POR Campania, per complessivi (€ 20.016.288,13);
- fondi previsti a carico del Bilancio 2018, finanziati, quindi con Contributi in c/esercizio (€ 8.400.000,00).

Nello specifico il piano investimenti prevede una serie di attività urgenti e non procrastinabili, propedeutiche e preparatorie all'avvio dei lavori di ristrutturazione dei Padiglioni Ospedalieri.

## *Relazione Direttore Generale*

- *Bilancio Preventivo Economico 2018 - ai sensi del DCA 54/2017 -*

L'ammontare complessivo delle opere ammonta ad € 46.426.288,13, così distinto per anno.

- Anno 2018 € 13.866.288,13
- Anno 2019 € 26.060.000,00
- Anno 2020 € 6.500.000,00

Per quanto concerne il Piano d'Investimento Tecnologico, esso è così programmato per il triennio:

- Anno 2018: € 3.300.000,00;
- Anno 2019: € 3.200.000,00;
- Anno 2020: € 3.000.000,00.

### **CONCLUSIONI**

La programmazione economica e degli investimenti definita per il 2018 si ritiene coerente con il Piano delle attività e riflette il nuovo modello assistenziale previsto dal DCA n. 54/2017.

In particolare, il Nuovo Piano Assistenziale si caratterizza per l'istituzione di un Polo Oncologico presso il PO Sant'Alfonso Maria dei Liguori, e nel contempo, per la presenza di un Punto di Primo Intervento.

Da ciò ne discende la complessiva rimodulazione dell'Organizzazione Aziendale, attuata con il Nuovo Atto Aziendale, appena Deliberato.

**Il Direttore Generale**  
**Dr. Renato Pizzuti**