

**REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
AZIENDA SANITARIA LOCALE N. 2 OLBIA**

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N. 439 DEL 05/05/2014

OGGETTO: MODIFICA DELIBERA N. 2851 DEL 25/11/2013 RECANTE
L'APPROVAZIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2014-2016 E DEL
BILANCIO ANNUALE DI PREVISIONE 2014

IL DIRETTORE GENERALE

DOTT. GIOVANNI ANTONIO FADDA

(firma digitale apposta)

ACQUISITI I PARERI DI			
DIRETTORE SANITARIO		DIRETTORE AMMINISTRATIVO	
DOTT.SSA MARIA SERENA FENU		DOTT. GIANFRANCO CASU	
FAVOREVOLE	X	FAVOREVOLE	X
CONTRARIO		CONTRARIO	
<i>(firma digitale apposta)</i>		<i>(firma digitale apposta)</i>	

La presente Deliberazione
è soggetta al controllo preventivo di cui al comma 1 dell'art. 29 della L. R. 10 / 2006
viene comunicata al competente Assessorato regionale, ai sensi del comma 2 dell'art. 29 della L. R. 10 / 2006, qualora comportante impegno di spesa inferiore a euro 5.000.000
STRUTTURA PROPONENTE SERVIZIO CONTABILITA' E BILANCIO

Si attesta che la presente deliberazione viene pubblicata nell'Albo Pretorio on-line della ASL n. 2 di Olbia	
Dal 05/05/2014	Al 20/05/2014
Area Affari Generali, Affari Legali, Comunicazione	

- SU PROPOSTA** del direttore del Servizio Contabilità e Bilancio;
- PREMESSO** che con delibera n. 2851 del 25/11/2013 è stato approvato il Bilancio Pluriennale di Previsione 2014-2016 e il Bilancio Annuale di Previsione 2014, sulla base dell'attribuzione presunta del finanziamento indistinto della spesa sanitaria di parte corrente per l'esercizio 2014, pari ad Euro 219.849.003,19, di cui alla nota Assessoriale prot. n. 16852 del 27/06/2013;
- VISTA** la nota Assessoriale prot. n. 4815 del 25/02/2014 avente per oggetto: *"Assegnazione teorica delle risorse del finanziamento indistinto alle Aziende Sanitarie e Ospedaliere"*, con la quale si comunica l'assegnazione teorica indicativa per il finanziamento indistinto della spesa sanitaria di parte corrente 2014, pari ad Euro 203.110.493,83, al netto delle seguenti voci:
- saldo di mobilità sanitaria;
 - proiezioni dei CE consuntivi sulla base delle risultanze più aggiornate al momento dell'approvazione del riparto;
 - operazioni di riequilibrio;
 - quantificazione e assegnazione della quota di accantonamento della quota destinata alla valorizzazione dell'appropriatezza e dell'adeguatezza organizzativa ed economico-gestionale (1%);
 - somme destinate al servizio di vigilanza delle guardie mediche;
 - somme destinate al finanziamento per funzioni;
 - somme relative al payback 2014.
- VISTA** la richiesta di elementi integrativi di cui alla nota Assessoriale prot. n. 6573 del 12/03/2014, con la quale si richiede la riformulazione del bilancio di previsione 2014 – 2016 sulla base delle assegnazioni presunte per il medesimo periodo secondo le seguenti indicazioni:
- assegnazione teorica 2014 pari ad Euro 203.110.493,83;
 - assegnazione teorica 2015 pari ad Euro 221.331.718,66;
 - assegnazione teorica 2016 pari ad Euro 221.487.420,47.
- RITENUTO** opportuno adeguare l'assegnazione teorica 2014 ad un valore pari ad Euro 206.476.000,00, mediante l'integrazione dell'assegnazione teorica di cui sopra con il finanziamento del servizio di vigilanza delle guardie mediche attribuito nell'esercizio 2013 e la stima delle somme relative al payback 2014;
- CONSIDERATO** che sulla base delle suddette assegnazioni teoriche si è ritenuto opportuno rivisitare le dinamiche di previsione dei costi degli esercizi 2014/2016;
- RITENUTO** opportuno procedere alla predisposizione dei nuovi documenti contabili di previsione e pertanto di modificare la delibera n. 2851 del 25/11/2013 con nuovi bilanci di previsione pluriennale 2014/2016 e annuale 2014;
- DATO ATTO** che il Piano pluriennale di fabbisogno del personale 2014 – 2016 è conforme al Bilancio di Previsione Annuale 2014 e Pluriennale 2014/2016;
- VISTA** la Delibera n. 50/19 dell'11 Dicembre 2007 con cui la Giunta Regionale ha emanato le Direttive di Programmazione e Rendicontazione per le Aziende Sanitarie coerentemente con quanto previsto dalla Legge Regionale n. 10/2006;

VISTI

Il D.Lgs. n. 502/1992 e s.i.m.;
La Legge Regionale n. 10/1997 e successive modifiche;
La Legge Regionale n. 10/2006 e s.i.m.;
L'atto Aziendale;

IL DIRETTORE GENERALE

per i motivi sopra espressi,

DELIBERA

- Di modificare la delibera n. 2851 del 25/11/2013 con oggetto: "Approvazione del Bilancio Pluriennale di Previsione 2014/2016 e del Bilancio di Previsione 2014" e di approvare i seguenti atti di programmazione economico-finanziaria, allegati al presente atto ed articolati in:
 - Bilancio Pluriennale di Previsione 2014-2016;
 - Bilancio Annuale di Previsione 2014;
 - Piano pluriennale di fabbisogno del personale 2014 – 2016;
- Di trasmettere i documenti in argomento al Collegio Sindacale al fine di acquisire il relativo parere;
- Di trasmettere il presente Atto alla Conferenza Provinciale Sanitaria e Socio - Sanitaria ai sensi dell'art. 15 comma 2 lettera b, della Legge Regionale n. 10/2006.

Il Direttore Generale
Dr. Giovanni Antonio Fadda

Allegati: n. .3.

Struttura proponente: Servizio Contabilità e Bilancio

Il Responsabile dell'Istruttoria: Dr. Paolo Sau

**REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
AZIENDA SANITARIA LOCALE N. 2 DI OLBIA**

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER L' ANNO 2014

Stato patrimoniale previsionale attivo	I Trim.	II Trim.	III Trim.	IV Trim.	TOTALE
A) Immobilizzazioni					
I. Immateriali					
1) Costi d'impianto e di ampliamento					0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità					
3) Diritti di brevetto ind. e di ut. di op. dell'ingegn.	-	-	-	-	
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	35.603	35.603	35.603	35.603	142.410
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	
6) Altre immobilizzazioni immateriali	45.775	45.775	45.775	45.775	183.100
TOTALE	81.378	81.378	81.378	81.378	325.510
II. Materiali					
1) Terreni	757.413	757.413	757.413	757.413	3.029.651
2) Fabbricati	25.106.372	25.106.372	25.106.372	25.106.372	100.425.488
3) Impianti e macchinari	496.673	496.673	496.673	496.673	1.986.691
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.222.093	2.222.093	2.222.093	2.222.093	8.888.372
5) Altri beni mobili	217.791	217.791	217.791	217.791	871.163
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	988.269	988.269	988.269	988.269	3.953.074
TOTALE	29.788.610	29.788.610	29.788.610	29.788.610	119.154.439
III. Finanziarie					
1) Crediti	-	-	-	-	
2) Titoli	-	-	-	-	
TOTALE	-	-	-	-	0
Totale immobilizzazioni	29.869.987	29.869.987	29.869.987	29.869.987	119.479.949
B) Attivo circolante					
I. Rimanenze					
1) Rimanenze materiale sanitario	1.177.133	1.177.133	1.177.133	1.177.133	4.708.533
2) Rimanenze materiale non sanitario	60.424	60.424	60.424	60.424	241.697
3) Acconti a fornitori					
TOTALE	1.237.558	1.237.558	1.237.558	1.237.558	4.950.230
II. Crediti					
1) Verso Stato e RAS	6.277.431	6.277.431	6.277.431	6.277.431	25.109.725
2) Verso Comuni	6.625	6.625	6.625	6.625	26.500
3) Verso Aziende sanitarie pubbliche	63.750	63.750	63.750	63.750	255.000
4) Verso ARPA	-	-	-	-	
5) Verso Erario	94.750	94.750	94.750	94.750	379.000
6) Verso altri	1.162.500	1.162.500	1.162.500	1.162.500	4.650.000
7) Imposte anticipate	-	-	-	-	
TOTALE	7.605.056	7.605.056	7.605.056	7.605.056	30.420.225
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni					
2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni	2.089	2.089	2.089	2.089	8.356
TOTALE	2.089	2.089	2.089	2.089	8.356
IV. Disponibilità liquide					
1) Denaro e valori in cassa	16.250	16.250	16.250	16.250	65.000

2) Istituto Tesorerie	375.000	375.000	375.000	375.000	1.500.000
3) Conti correnti bancari e postali	15.750	15.750	15.750	15.750	63.000
TOTALE	407.000	407.000	407.000	407.000	1.628.000
Totale attivo circolante	9.251.703	9.251.703	9.251.703	9.251.703	37.006.811
C) Ratei e risconti attivi					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi	25.630	25.630	25.630	25.630	102.520
TOTALE	25.630	25.630	25.630	25.630	102.520
TOTALE ATTIVO	39.121.690	39.121.690	39.121.690	39.121.690	156.589.280

Stato patrimoniale previsionale passivo

	I Trim.	II Trim.	III Trim.	IV Trim.	TOTALE
A) Patrimonio netto					
I. Fondo di dotazione	10.221.116	10.221.116	10.221.116	10.221.116	40.884.464
II. Riserva di rivalutazione	-	-	-	-	-
III. Contributi per investimenti	21.005.820	21.005.820	21.005.820	21.005.820	84.023.278
IV. Contributi assegnati per ripiano perdite	-	-	-	-	-
V. Altre riserve	6.306.992	6.306.992	6.306.992	6.306.992	25.227.966
VI. Utili (Perdite) portati a nuovo	- 15.573.846	- 15.573.846	- 15.573.846	- 15.573.846	-62.295.383
VII. Utile (Perdita) dell'esercizio	- 1.651.750	- 1.651.750	- 1.651.750	- 1.651.750	-6.607.000
Totale patrimonio netto	20.308.331	20.308.331	20.308.331	20.308.331	81.233.325
B) Fondi per rischi e oneri					
1) Per imposte anche differite					
2) Fondi per rischi	650.000	650.000	650.000	650.000	2.600.000
3) Altri fondi per oneri	250.000	250.000	250.000	250.000	1.000.000
Totale Fondi per rischi e oneri	900.000	900.000	900.000	900.000	3.600.000
C) Trattamenti di fine rapporto					
1) Premio di operosità medici SUMAI	774.426	774.426	774.426	774.426	3.097.705
2) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato					
Totale Trattamento di fine rapporto	774.426	774.426	774.426	774.426	3.097.705
D) Debiti					
1) Verso banche					
2) Verso Stato e RAS	-	-	-	-	0
3) Verso Comuni	30.000	30.000	30.000	30.000	120.000
4) Verso aziende sanitarie pubbliche	375.000	375.000	375.000	375.000	1.500.000
5) Verso ARPA	-	-	-	-	-
6) Verso fornitori	9.500.000	9.500.000	9.500.000	9.500.000	38.000.000
7) Verso Istituto Tesoriere	-	-	-	-	0
8) Verso Erario	8.750	8.750	8.750	8.750	35.000
9) Verso istituti di previdenza e di sicurezza s	247.500	247.500	247.500	247.500	990.000
10) Verso altri	3.125.000	3.125.000	3.125.000	3.125.000	12.500.000
Totale Debiti	13.286.250	13.286.250	13.286.250	13.286.250	53.145.000
E) Ratei e risconti passivi					
1) Ratei passivi	3.063	3.063	3.063	3.063	12.250
2) Risconti passivi	3.875.250	3.875.250	3.875.250	3.875.250	15.501.000
Totale ratei e risconti passivi	3.878.313	3.878.313	3.878.313	3.878.313	15.513.250
TOTALE PASSIVO	39.147.320	39.147.320	39.147.320	39.147.320	156.589.280

**REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
AZIENDA SANITARIA LOCALE N. 2 DI OLBIA**

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE PER L' ANNO 2014

Conto economico previsionale	I Trim.	II Trim.	III Trim	IV Trim	totale
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Ricavi per prestazioni	1.298.750	1.298.750	1.298.750	1.298.750	5.195.000
3) Altri ricavi e proventi: con separata indicazione dei contributi in c/eserc.	53.457.250 51.619.000	53.457.250 51.619.000	53.457.250 51.619.000	53.457.250 51.619.000	213.829.000 206.476.000
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	54.756.000	54.756.000	54.756.000	54.756.000	219.024.000
B) COSTO DELLA PRODUZIONE					
4) Per beni di consumo	8.232.000	8.232.000	8.232.000	8.232.000	32.928.000
5) Per servizi	22.915.250	22.915.250	22.915.250	22.915.250	91.661.000
6) Per godimento beni di terzi	834.750	834.750	834.750	834.750	3.339.000
7) Per il personale	22.083.500	22.083.500	22.083.500	22.083.500	88.334.000
a) personale del ruolo sanitario	18.324.000	18.324.000	18.324.000	18.324.000	73.296.000
b) personale del ruolo professionale	80.000	80.000	80.000	80.000	320.000
c) personale del ruolo tecnico	2.086.250	2.086.250	2.086.250	2.086.250	8.345.000
d) personale del ruolo amministrativo	1.593.250	1.593.250	1.593.250	1.593.250	6.373.000
8) Ammortamenti e svalutazioni	1.735.500	1.735.500	1.735.500	1.735.500	6.942.000
9) Variazioni delle rimanenze sanitarie	80.250				321.000
10) Accantonamenti per rischi e oneri					115.000
11) Altri accantonamenti	-	-	-	-	0
12) Oneri diversi di gestione	315.750	315.750	315.750	315.750	1.263.000
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	56.116.750	56.116.750	56.116.750	56.116.750	224.903.000
Differenza tra valore e costi della produz. (A-B)	-1.360.750	-1.360.750	-1.360.750	-1.360.750	-5.879.000
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
13) Interessi e altri proventi finanziari	-	-	-	-	0
14) Interessi e altri oneri finanziari	- 179.250	- 179.250	- 179.250	- 179.250	-717.000
Totale proventi e oneri finanziari	-179.250	-179.250	-179.250	-179.250	-717.000
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
15) Rivalutazioni					0
16) Svalutazioni					0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie					

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
17) Proventi					0
a) plusvalenze					0
b) altri proventi straordinari					0
Totale proventi straordinari					0
18) Oneri					0
a) minusvalenze					0
b) imposte esercizi precedenti					0
c) altri oneri straordinari					0
Totale oneri straordinari					0
Totale delle partite straordinarie					0
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	-1.540.000	-1.540.000	-1.540.000	-1.540.000	-6.596.000
21) Imposte sul reddito dell'esercizio					
a) correnti	2.750	2.750	2.750	2.750	11.000
b) anticipate					0
c) differite					0
22) Utile (Perdita) dell'esercizio	-1.542.750	-1.542.750	-1.542.750	-1.542.750	-6.607.000

**REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
AZIENDA SANITARIA LOCALE N. 2 DI OLBIA**

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNALE PER GLI ANNI 2014-2016

Stato patrimoniale previsionale attivo	anno 2014	anno 2015	anno 2016
A) Immobilizzazioni			
I. Immateriali			
1) Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-	-
3) Diritti di brevetto ind. e di ut. di op. dell'	-	-	-
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti si	142.410	129.411	120.000
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-
6) Altre immobilizzazioni immateriali	183.100	152.033	120.967
TOTALE	325.510	281.444	240.967
II. Materiali			
1) Terreni	3.029.651	3.029.651	3.029.651
2) Fabbricati	100.425.488	100.281.047	96.363.692
3) Impianti e macchinari	1.986.691	1.333.220	785.823
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	8.888.372	7.070.326	5.515.976
5) Altri beni mobili	871.163	461.579	218.573
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	3.953.074	635.917	313.626
TOTALE	119.154.439	112.811.740	106.227.341
III. Finanziarie			
1) Crediti	-	-	-
2) Titoli	-	-	-
TOTALE	-	-	-
Totale immobilizzazioni	119.479.949	113.093.184	106.468.308
B) Attivo circolante			
I. Rimanenze			
1) Rimanenze materiale sanitario	4.708.533	4.467.761	4.171.879
2) Rimanenze materiale non sanitario	241.697	236.222	221.100
3) Acconti a fornitori	-	-	-
TOTALE	4.950.230	4.703.983	4.392.979
II. Crediti			
1) Verso Stato e RAS	25.109.725	24.667.354	19.114.632
2) Verso Comuni	26.500	26.500	21.500
3) Verso Aziende sanitarie pubbliche	255.000	222.000	1.122.000
4) Verso ARPA	-	-	-
5) Verso Erario	379.000	389.000	119.000
6) Verso altri	4.650.000	1.950.000	2.100.000
7) Imposte anticipate	-	-	-
TOTALE	30.420.225	27.254.854	22.477.132
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-
2) Titoli che non costituiscono immobilizz	8.356	8.356	8.356
TOTALE	8.356	8.356	8.356

IV. Disponibilità liquide			
1) Denaro e valori in cassa	65.000	20.000	20.000
2) Istituto Tesorerie	1.500.000	1.500.000	1.100.000
3) Conti correnti bancari e postali	63.000	32.000	15.000
TOTALE	1.628.000	1.552.000	1.135.000
Totale attivo circolante	37.006.811	33.519.193	28.013.467
C) Ratei e risconti attivi			
1) Ratei attivi			
2) Risconti attivi	102.520	104.580	106.510
TOTALE	102.520	104.580	106.510
TOTALE ATTIVO	156.589.280	146.716.957	134.588.285

Stato patrimoniale previsionale passivo

	anno 2014	anno 2015	anno 2016
A) Patrimonio netto			
I. Fondo di dotazione	40.884.464	40.884.464	40.884.464
II. Riserva di rivalutazione	-	-	-
III. Contributi per investimenti	84.023.278	84.023.278	84.023.278
IV. Contributi assegnati per ripiano perdite	-	-	-
V. Altre riserve	25.227.966	25.827.966	26.437.966
VI. Utili (Perdite) portati a nuovo	- 62.295.383	- 68.902.383	- 75.509.147
VII. Utile (Perdita) dell'esercizio	- 6.607.000	- 6.606.764	- 5.892.586
Totale patrimonio netto	81.233.325	75.226.561	69.943.975
B) Fondi per rischi e oneri			
1) Per imposte anche differite			
2) Fondi per rischi	2.600.000	2.700.000	2.400.000
3) Altri fondi per oneri	1.000.000	1.610.000	1.800.000
Totale Fondi per rischi e oneri	3.600.000	4.310.000	4.200.000
C) Trattamenti di fine rapporto			
1) Premio di operosità medici SUMAI	3.097.705	3.196.705	3.295.705
2) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			
Totale Trattamento di fine rapporto	3.097.705	3.196.705	3.295.705
D) Debiti			
1) Verso banche	-	-	-
2) Verso Stato e RAS	-	-	-
3) Verso Comuni	120.000	110.000	90.000
4) Verso aziende sanitarie pubbliche	1.500.000	1.895.000	1.495.000
5) Verso ARPA	-	-	-
6) Verso fornitori	38.000.000	34.000.000	29.000.000
7) Verso Istituto Tesoriere	-	-	-
8) Verso Erario	35.000	37.000	17.000
9) Verso istituti di previdenza e di sicu	990.000	950.000	350.000
10) Verso altri	12.500.000	10.055.000	8.754.000
Totale Debiti	53.145.000	47.047.000	39.706.000
E) Ratei e risconti passivi			
1) Ratei passivi	12.250	10.121	10.121
2) Risconti passivi	15.501.000	16.926.570	17.432.484
Totale ratei e risconti passivi	15.513.250	16.936.691	17.442.605
TOTALE PASSIVO	156.589.280	146.716.957	134.588.285

**REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
AZIENDA SANITARIA LOCALE N. 2 DI OLBIA**

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNALE PER GLI ANNI 2014-2016

Conto economico previsionale	anno 2014	anno 2015	anno 2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi per prestazioni	5.195.000	5.220.975	5.272.925
	-	-	-
3) Altri ricavi e proventi:	213.829.000	228.684.719	228.840.420
con separata indicazione dei contributi in c/eserc.	206.476.000	221.331.719	221.487.420
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	219.024.000	233.905.694	234.113.345
B) COSTO DELLA PRODUZIONE			
4) Per beni di consumo	32.928.000	34.245.120	34.278.048
5) Per servizi	91.661.000	96.244.050	97.068.999
6) Per godimento beni di terzi	3.339.000	5.041.890	3.539.340
7) Per il personale	88.334.000	90.408.000	91.248.000
a) personale del ruolo sanitario	73.296.000	74.110.000	74.810.000
b) personale del ruolo professionale	320.000	320.000	320.000
c) personale del ruolo tecnico	8.345.000	8.681.000	8.821.000
d) personale del ruolo amministrativo	6.373.000	7.297.000	7.297.000
8) Ammortamenti e svalutazioni	6.942.000	6.836.764	6.352.586
9) Variazioni delle rimanenze sanitarie	321.000	246.247	311.004
10) Accantonamenti per rischi e oneri	115.000	660.000	693.000
11) Altri accantonamenti	-	1.268.872	769.294
12) Oneri diversi di gestione	1.263.000	1.332.465	1.326.150
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	224.903.000	236.283.408	235.586.421
Differenza tra valore e costi della produz. (A-B)	-5.879.000	-2.377.714	-1.473.076
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
13) Interessi e altri proventi finanziari	-	-	-
14) Interessi e altri oneri finanziari	- 717.000	- 1.027.000	- 1.028.460
Totale proventi e oneri finanziari	-717.000	-1.027.000	-1.028.460
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
15) Rivalutazioni			
16) Svalutazioni			
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie			

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
17) Proventi			
a) plusvalenze			
b) altri proventi straordinari			
Totale proventi straordinari			
18) Oneri			
a) minusvalenze			
b) imposte esercizi precedenti			
c) altri oneri straordinari			
Totale oneri straordinari			
Totale delle partite straordinarie			
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	-6.596.000	-3.404.714	-2.501.536
21) Imposte sul reddito dell'esercizio	11.000	3.202.050	3.391.050
a) correnti			
b) anticipate			
c) differite			
22) Utile (Perdita) dell'esercizio	-6.607.000	-6.606.764	-5.892.586



**PROGRAMMAZIONE DEL
FABBISOGNO DI PERSONALE
PER LE ANNUALITÀ 2014-2015-2016**

Sommario

Contesto normativo di riferimento:	3
Le scelte effettuate dall'Azienda in materia di Dotazione Organica	4
SCHEMA FABBISOGNO DI PERSONALE ANNUALITÀ 2013-2014-2015.....	1

Contesto normativo di riferimento:

- L'art. 39, comma 1, della legge 27 dicembre 1997 n. 449 stabilisce che le pubbliche amministrazioni, al fine di assicurare funzionalità ed ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi in relazione alle disponibilità finanziarie e di bilancio, provvedono alla programmazione del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla legge 12 marzo 1999, n. 68;
- Il comma 19 del citato articolo prevede per gli Enti del Servizio Sanitario Nazionale l'adeguamento dei propri ordinamenti ai principi suddetti finalizzandoli alla riduzione programmata delle spese di personale;
- Il D.Lgs. 30 marzo 2001 n. 165 obbliga l'Azienda ad assumere determinazioni organizzative in materia di personale e, relativamente alle assunzioni, la necessità di procedere alla programmazione del fabbisogno del personale, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e di bilancio;
- L'art. 6 comma 4 dello stesso D.Lgs. n. 165, prevede che alla ridefinizione degli uffici e delle dotazioni organiche si proceda periodicamente e, comunque, a scadenza triennale e, più specificamente, che le variazioni di dotazione organica già determinate sono approvate in coerenza con la programmazione triennale del fabbisogno del personale di cui all'art. 39 della legge 449/1997;
- Il comma 4 bis del medesimo articolo, introdotto dal D.Lgs. 27 ottobre 2009, n. 150, dispone che il documento di programmazione triennale del fabbisogno di personale ed i suoi aggiornamenti sono elaborati su proposta dei competenti dirigenti che individuano i profili professionali necessari allo svolgimento dei compiti istituzionali delle strutture cui sono preposti;
- L'art. 35, comma 4, del D.Lgs. 30 marzo 2001 n. 165 stabilisce che la programmazione triennale del fabbisogno di personale deliberata ai sensi dell'articolo 39 della legge 27 dicembre 1997, n. 449, e successive modificazioni ed integrazioni costituisce presupposto per l'adozione di determinazioni relative all'avvio di procedure di reclutamento;
- L'art. 52 c. 1-bis del D.Lgs. 30 marzo 2001 n. 165, così come recentemente modificato dall'art. 62 27 ottobre 2009, n. 150, il quale, significando che le amministrazioni pubbliche coprono i posti disponibili nella dotazione organica attraverso concorsi pubblici, con riserva non superiore al cinquanta per cento a favore del personale interno, nel rispetto delle disposizioni vigenti in materia

di assunzioni, al fine a riconoscere e valorizzare le competenze professionali, le progressioni fra le aree avvengono tramite concorso pubblico, ferma restando la possibilità per l'amministrazione di destinare al personale interno, in possesso dei titoli di studio richiesti per l'accesso dall'esterno, una riserva di posti comunque non superiore al 50 per cento di quelli messi a concorso.

- L'art. 27 della L.R. n. 10 del 28 luglio 2006 concernente "Tutela della salute e riordino del servizio sanitario della Sardegna. Abrogazione della L.R. n. 5/1995", prevede l'adozione da parte delle ASL del Piano annuale di Fabbisogno del Personale quale allegato e parte integrante del Bilancio Annuale di previsione.
- L'art. 2 c. 71 della L. 191/2009 in materia di limitazioni alla spesa di personale per il triennio 2010-2012, la cui portata è stata estesa anche al triennio 2013-2015 dall'art. 7 c. 3 del D.L. 98/2011, convertito in L. n. 111/2011, come modificato dall'art. 15 c. 21 del D.L. n. 95/2012, convertito in L. n. 135/2012;
- Le D.G.R. n. 33/21 del 31/07/2012, n. 7/11 e n. 7/12 del 05/02/2013, n. 16/6 del 09/04/2013 in ordine alle misure di contenimento della spesa pubblica verso gli enti del SSN;

Le scelte effettuate dall'Azienda in materia di Dotazione Organica

La Dotazione Organica dell'Azienda Sanitaria locale di Olbia è stata definita con la deliberazione n. 1934 del 29/09/1997. Da allora è rimasta sostanzialmente tale subendo in più di un decennio variazioni dovute, quasi esclusivamente, alla trasformazione di posti, nel rispetto dell'invarianza della spesa complessiva per il personale, al fine di migliorare gli assetti organizzativi e di assicurare i livelli minimi di assistenza.

In particolare a seguito della pubblicazione della L. R. 21 aprile 2005, n. 7 avente ad oggetto "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale della Regione (legge finanziaria 2005)" sono stati definiti i nuovi ambiti territoriali dell'Azienda, coincidenti con quelli previsti dalle LL. RR. n. 9 del 2001 e n. 10 del 2003, di istituzione delle nuove Province della Regione Sardegna, comportando per l'ASL2 di Olbia un aumento delle esigenze sanitarie riferibili alla popolazione acquisita successivamente all'assorbimento di nuovi Comuni dalle Province di Sassari e Nuoro.

Ciò ha determinato un incremento della dotazione organica giustificato dall'adeguamento dei contingenti derivanti dai nuovi ambiti territoriali delle ASL, coincidenti con quelli delle nuove circoscrizioni provinciali, in esecuzione della deliberazione della Giunta Regionale n. 51/10 del 04/11/2005

Si prenda inoltre in considerazione che la popolazione residente, nel corso di questi ultimi anni, è significativamente aumentata, ponendo la Provincia di Olbia Tempio, come la più dinamica nella regione dal punto di vista demografico.

Per poter garantire in sicurezza i livelli minimi assistenziali l'ASL 2 ha dovuto fare sistematico ricorso ad assunzioni flessibili, sia con contratti a tempo determinato o di somministrazione lavoro, eccedenti quanto previsto dalla dotazione organica esistente, ovviamente concepita per rispondere ai bisogni di tutela della salute riferibili a circa quindici anni fa.

La necessità delle suddette assunzioni trova riscontro, a pochi mesi di distanza dalla deliberazione G.R. 8/16, nelle delibere G.R. 47/42 e 47/43 del 30.12.2010 di revisione e approvazione dei requisiti generali per il rilascio dell'accreditamento istituzionale delle strutture sanitarie e socio sanitarie operanti nella Regione Sardegna.

Proprio alla luce delle citate delibere è stato accertato che la dotazione organica aziendale registrava deficit notevoli rispetto agli standard minimi di accreditamento previsti, individuati soprattutto nel personale infermieristico e negli Operatori socio sanitari.

In particolare le suddette carenze hanno decretato la necessità per l'Azienda, anche a fronte dei numerosi posti vacanti, di provvedere all'immissione in ruolo in via prioritaria di dette figure professionali.

Pertanto si è dato corso ad una razionale programmazione delle coperture dei posti vacanti necessaria e propedeutica ad una correlata e conforme previsione della spesa del personale per la predisposizione del bilancio previsionale.

A riguardo sono state adottate le deliberazioni nn. 2203 del 20/09/2011, 2533 del 04/11/2011, 3076 del 22/12/2011, 3083 del 22/12/2011, 488 del 06/03/2012, 917 del 12/04/2012, 1745 del 10/07/2012, 3434 del 06/12/2012, 1548 del 27/05/2013 e 1581 del 30/05/2013 con le quali l'Amministrazione ha proceduto alla rideterminazione, in via provvisoria e nelle more della modifica dell'Atto aziendale, della dotazione organica incrementandone i posti, rispetto a quella definita nel 1997.

Come precedentemente motivato tale incremento si è reso necessario in considerazione delle variate condizioni del contesto entro il quale la Asl n. 2 di Olbia opera, che ha registrato nel corso degli anni un accrescersi dei volumi della domanda assistenziale, della popolazione residente nel territorio provinciale, del numero di nuovi servizi attivati nonché della necessità di potenziamento di quelli esistenti. Resta inteso che la programmazione del fabbisogno di personale allegato alla presente relazione e riferito all'annualità 2014 è comprensiva delle quote di riserva di cui alla L. 12 marzo 1999, n. 68 "Norme per il diritto al lavoro dei disabili".



SCHEMA FABBISOGNO DI PERSONALE ANNUALITÀ 2014-2015-2016

<i>Figura Professionale</i>	<i>In servizio</i>	<i>Dotazione organica attuale</i>	<i>Posti Vacanti</i>	<i>Fabbisogno 2014</i>	<i>Fabbisogno 2015</i>	<i>Fabbisogno 2016</i>	<i>Note</i>
ASSISTENTE AMMINISTRATIVO	87	120	33	33	0	0	<i>Sono ricompresi nel computo i n. 30 posti di nuova istituzione (del. 2203/2011).</i>
ASSISTENTE RELIGIOSO	3	3	0	0	0	0	
ASSISTENTE SANITARIO	2	3	1	1	0	0	
ASSISTENTE TECNICO - GEOMETRA	4	4	0	0	0	0	
ASSISTENTE TECNICO - PROGRAMMATORE	1	3	2	2	0	0	
AUSILIARIO	78	121	43	13	15	15	
COADIUTORE AMMINISTRATIVO	23	32	9	5	3	1	
COLLAB. PROF. - ASSISTENTE SOCIALE	11	14	3	2	0	1	<i>Sono ricompresi nel computo n. 2 posti previsti nell'ambito del "Progetto Riabilitazione".</i>
COLLAB. PROF. SANITARIO - EDUCATORE PROFESSIONALE	0	4	4	2	1	1	<i>Sono ricompresi nel computo n. 4 posti previsti nell'ambito del "Progetto Riabilitazione".</i>
COLLAB. PROF. SANITARIO - FISIOTERAPISTA	21	34	13	8	3	2	<i>Sono ricompresi nel computo n. 13 posti previsti nell'ambito del "Progetto Riabilitazione".</i>
COLLAB. PROF. SANITARIO - INFERMIERE	448	598	150	113	17	20	
COLLAB. PROF. SANITARIO - INFERMIERE PEDIATRICO	3	3	0	0	0	0	
COLLAB. PROF. SANITARIO - LOGOPEDISTA	8	13	5	4	1	0	<i>Sono ricompresi nel computo n. 5 posti previsti nell'ambito del "Progetto Riabilitazione".</i>
COLLAB. PROF. SANITARIO - ORTOTTISTA	1	3	2	1	1	0	<i>Sono ricompresi nel computo n. 1 posti previsti nell'ambito del "Progetto Riabilitazione".</i>
COLLAB. PROF. SANITARIO - OSTETRICA	46	47	1	1	0	0	
COLLAB. PROF. SANITARIO - TECNICO ANATOMIA PATOLOGICA	2	2	0	0	0	0	
COLLAB. PROF. SANITARIO - TECNICO AUDIOMETRISTA	1	1	0	0	0	0	
COLLAB. PROF. SANITARIO - TECNICO DELLA PREVENZIONE AMB E LUOGHI LAV.	30	37	7	7	0	0	

<i>Figura Professionale</i>	<i>In servizio</i>	<i>Dotazione organica attuale</i>	<i>Posti Vacanti</i>	<i>Fabbisogno 2014</i>	<i>Fabbisogno 2015</i>	<i>Fabbisogno 2016</i>	<i>Note</i>
COLLAB. PROF. SANITARIO - TECNICO DELL'EDUCAZIONE E RIABILITAZIONE PSICHIATRICA E PSICOSOCIALE	0	5	5	1	2	2	<i>Sono ricompresi nel computo n. 5 posti previsti nell'ambito del "Progetto Riabilitazione".</i>
COLLAB. PROF. SANITARIO - TECNICO DELL'EDUCAZIONE E RIABILITAZIONE PSICHIATRICA E PSICOSOCIALE	0	5	5	1	2	2	<i>Sono ricompresi nel computo n. 5 posti previsti nell'ambito del "Progetto Riabilitazione".</i>
COLLAB. PROF. SANITARIO - TECNICO DI NEUROFISIOPATOLOGIA	2	2	0	0	0	0	
COLLAB. PROF. SANITARIO - TECNICO DI RADIOLOGIA MEDICA	22	32	10	10	0	0	
COLLAB. PROF. SANITARIO - TECNICO TERAPISTA NEURO E PSICOMOTRICITA'	1	6	5	4	1	0	<i>Sono ricompresi nel computo n. 4 posti previsti nell'ambito del "Progetto Riabilitazione".</i>
COLLAB. PROF. SANITARIO - TERAPISTA OCCUPAZIONALE	0	4	4	1	1	2	<i>Sono ricompresi nel computo n. 4 posti previsti nell'ambito del "Progetto Riabilitazione".</i>
COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	35	42	7	4	2	1	<i>Sono ricompresi nel computo n. 4 posti previsti nell'ambito del "Progetto Riabilitazione".</i>
COMMESSO	10	10	0	0	0	0	
DIR. MED. ANATOMIA PATOLOGICA	0	3	3	3	0	0	
DIR. MED. ANESTESIA E RIANIMAZIONE	31	34	3	3	0	0	<i>Sono ricompresi nel computo n. 3 posti previsti nel "Progetto Analgesia".</i>
DIR. MED. CARDIOLOGIA	20	22	2	2	0	0	
DIR. MED. CHIRURGIA GENERALE	21	23	2	2	0	0	
DIR. MED. DIREZIONE MEDICA DI PRESIDIO OSPEDALIERO	5	6	1	1	0	0	
DIR. MED. FARMACOLOGIA E TOSSICOLOGIA CLINICA	4	5	1	1	0	0	
DIR. MED. GERIATRIA	2	2	0	0	0	0	
DIR. MED. GINECOLOGIA E OSTETRICIA	26	29	3	3	0	0	
DIR. MED. IGIENE DEGLI ALIMENTI E DELLA NUTRIZIONE	6	6	0	0	0	0	
DIR. MED. IGIENE EPIDEMIOLOGIA E SANITA' PUBBLICA	13	15	2	2	0	0	
DIR. MED. MALATTIE DELL'APPARATO RESPIRATORIO	1	1	0	0	0	0	
DIR. MED. MALATTIE METABOLICHE E DIABETOLOGIA	6	7	1	1	0	0	
DIR. MED. MEDICINA DEL LAVORO E SICUREZZA DEGLI AMBIENTI DI LAVORO	3	5	2	2	0	0	

<i>Figura Professionale</i>	<i>In servizio</i>	<i>Dotazione organica attuale</i>	<i>Posti Vacanti</i>	<i>Fabbisogno 2014</i>	<i>Fabbisogno 2015</i>	<i>Fabbisogno 2016</i>	<i>Note</i>
DIR. MED. MEDICINA E CHIRURGIA D'ACCETTAZIONE E D'URGENZA	31	33	2	2	0	0	
DIR. MED. MEDICINA FISICA E RIABILITAZIONE	7	17	10	4	1	5	<i>Sono ricompresi nel computo n. 9 posti previsti nell'ambito del "Progetto Riabilitazione".</i>
DIR. MED. MEDICINA INTERNA	20	27	7	7	0	0	
DIR. MED. MEDICINA LEGALE	0	1	1	1	0	0	
DIR. MED. MEDICINA TRASFUSIONALE	12	12	0	0	0	0	<i>Dei n. 12 posti risultanti coperti, per n. 2 posti è in corso di formalizzazione l'assunzione in servizio, di cui si prevede il perfezionamento entro l'esercizio 2013.</i>
DIR. MED. NEFROLOGIA	12	12	0	0	0	0	
DIR. MED. NEUROLOGIA	4	4	0	0	0	0	
DIR. MED. NEUROPSICHIATRIA INFANTILE	3	5	2	1	1	0	<i>Sono ricompresi nel computo n. 2 posti previsti nell'ambito del "Progetto Riabilitazione".</i>
DIR. MED. ONCOLOGIA	9	12	3	3	0	0	
DIR. MED. ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI SANITARI DI BASE	11	14	3	3	0	0	
DIR. MED. ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	14	19	5	5	0	0	
DIR. MED. OTORINOLARINGOIATRIA	6	7	1	1	0	0	
DIR. MED. PATOLOGIA CLINICA	9	11	2	2	0	0	
DIR. MED. PEDIATRIA	25	26	1	1	0	0	
DIR. MED. PSICHIATRIA	13	22	9	9	0	0	
DIR. MED. RADIODIAGNOSTICA	22	30	8	8	0	0	
DIR. VET. AREA DELL'IGIENE DELLA PRODUZIONE, TRASFORMAZIONE, ALIMENTI ORIGINE ANIMALE	15	16	1	0	0	1	
DIR. VET. IGIENE DEGLI ALLEVAMENTI E DELLE PRODUZIONI ZOOTECNICHE	6	8	2	2	0	0	
DIR. VET. SANITA' ANIMALE	26	26	0	0	0	0	

<i>Figura Professionale</i>	<i>In servizio</i>	<i>Dotazione organica attuale</i>	<i>Posti Vacanti</i>	<i>Fabbisogno 2014</i>	<i>Fabbisogno 2015</i>	<i>Fabbisogno 2016</i>	<i>Note</i>
DIRIGENTE AMMINISTRATIVO	9	12	3	3	0	0	<i>Dei n. 9 posti risultanti coperti, per n. 3 posti è in corso di formalizzazione l'assunzione in servizio, di cui si prevede il perfezionamento entro l'esercizio 2013.</i>
DIRIGENTE ANALISTA	0	1	1	1	0	0	<i>Con del. 1581/2013 si è proceduto alla istituzione di 1 posto conseguentemente alla trasformazione di un posto di Dirigente Ingegnere a Dirigente Analista.</i>
DIRIGENTE AVVOCATO	0	1	1	1	0	0	
DIRIGENTE BIOLOGO	7	8	1	1	0	0	
DIRIGENTE FARMACEUTICA OSPEDALIERA	3	7	4	4	0	0	
DIRIGENTE FARMACEUTICA TERRITORIALE	4	8	4	4	0	0	
DIRIGENTE FISICO	1	1	0	0	0	0	
DIRIGENTE FORMAZIONE	1	1	0	0	0	0	
DIRIGENTE INGEGNERE	1	2	1	1	0	0	<i>Con del. 1581/2013 si è proceduto alla riduzione di 1 posto con trasformazione dello stesso da Dirigente Ingegnere a Dirigente Analista.</i>
DIRIGENTE PROFESSIONI SANITARIE, INFERMIERISTICHE E OSTETRICHE	1	2	1	1	0	0	
DIRIGENTE PSICOLOGO	7	15	8	5	2	1	<i>Sono ricompresi nel computo n. 5 posti previsti nell'ambito del "Progetto Riabilitazione".</i>
INFERMIERE GENERICO ESPERTO	11	11	0	0	0	0	
OP. PROF.LE COORD. CAPOSALA	7	9	2	0	0	0	
OPER.PROF. II CAT - INFERMIERE	1	2	1	1	0	0	
OPER.PROF. PUERICULTRICE	1	1	0	0	0	0	
OPER.PROF. PUERICULTRICE ESPERTA	4	4	0	0	0	0	
OPERATORE SOCIO SANITARIO	105	130	25	25	0	0	

<i>Figura Professionale</i>	<i>In servizio</i>	<i>Dotazione organica attuale</i>	<i>Posti Vacanti</i>	<i>Fabbisogno 2014</i>	<i>Fabbisogno 2015</i>	<i>Fabbisogno 2016</i>	<i>Note</i>
OPERATORE TECNICO	39	59	20	10	5	5	
OPERATORE TECNICO - ASSISTENZA	17	23	6	3	3	0	
OPERATORE TECNICO SPECIALIZZATO	6	14	8	4	4	0	
PEDAGOGISTA	0	4	4	2	1	1	<i>Sono ricompresi nel computo n. 4 posti previsti nell'ambito del "Progetto Riabilitazione".</i>
PROGRAMMAZIONE CONTROLLO E COMMITTENZA	1	1	0	0	0	0	
Totale complessivo	1491	1962	471	347	64	60	

La suddetta dotazione organica tiene conto di quanto programmato dall'Azienda e trasmesso all'Assessorato dell'Igiene e della Sanità della Regione Autonoma della Sardegna, ai sensi dell'art. 29 della L.R. n. 10 del 28/07/2006, per la preventiva approvazione. Pertanto qualora la RAS apportasse delle variazioni in merito, questa ASL procederà a rettificare i provvedimenti sinora adottati per conformarli alle eventuali indicazioni proposte dalla stessa RAS.

La suddetta dotazione organica tiene conto di quanto programmato dall'Azienda e trasmesso all'Assessorato dell'Igiene e della Sanità della Regione Autonoma della Sardegna, ai sensi dell'art. 29 della L.R. n. 10 del 28/07/2006, per la preventiva approvazione. Pertanto qualora la RAS apportasse delle variazioni in merito, questa ASL procederà a rettificare i provvedimenti sinora adottati per conformarli alle eventuali indicazioni proposte dalla stessa RAS. La procedura concorsuale relativa all'assunzione in ruolo di n. 30 Assistenti Amministrativi avviata da questa Azienda è stata annullata dalle sentenze TAR Sardegna 25/2013 e 33/2013. Al momento l'Amministrazione ha proceduto ad adire in appello il Consiglio di Stato. In caso di soccombenza si procederà alla rettifica della presente Programmazione Triennale del Fabbisogno di Personale. Nel presente computo sono state inserite anche le figure previste nell'ambito del "Progetto Riabilitazione" e "Progetto Analgesia" attualmente al vaglio della RAS.

Si precisa inoltre che nei casi di posti resisi vacanti a seguito di cessazione, non contemplati dal presente fabbisogno, l'Amministrazione procederà, salvo disposizioni differenti, alla loro copertura entro l'esercizio nel quale si registrerà la citata vacanza.