

Servizio Sanitario Nazionale – Regione dell'Umbria
AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA 1
Sede Legale Provvisoria: Via Guerra 21 – Perugia
Codice Fiscale e Partita IVA 03301860544

**DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE
n. 0001169 del 28/10/2024**

Proponente:

UO ATTIVITA' TECNICHE - ACQUISTI BENI E SERVIZI

Oggetto:

PIANO PLURIENNALE INVESTIMENTI 2024/2026 ALLEGATO AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO TECNICO 2024 ADOTTATO CON DELIBERA N. 49 DEL 18/1/2024 - AGGIORNAMENTO E RIADOZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO TECNICO 2024 A SEGUITO DELLE DISPOSIZIONI DELLA REGIONE UMBRIA

IL DIRETTORE GENERALE

Vista la proposta di delibera in oggetto di cui al num. Provv 0001249 del 22/10/2024 contenente:

*il Parere del Direttore Amministrativo Dott. Enrico MARTELLI
il Parere del Direttore Sanitario F.F. Dr. Luigi SICILIA*

Hash.pdf

(SHA256):eb2041a13df3a71d79c3815099f5e3694e997e02037b33b8bca09422f8f2dabc

Firme digitali apposte sulla proposta:

Pamela ASCANI, Fabio PAGLIACCIA, Daniela MENICUCCI, Enrico MARTELLI, Luigi SICILIA

DELIBERA

Di recepire la menzionata proposta di delibera che allegata al presente atto ne costituisce parte integrante e sostanziale e di disporre quindi così come in essa indicato.

**IL DIRETTORE GENERALE
(Dr. Nicola NARDELLA)**



Servizio Sanitario Nazionale – Regione dell'Umbria
AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA 1
Sede Legale Provvisoria: Via Guerra 21 – Perugia
Codice Fiscale e Partita IVA 03301860544

Elenco allegati parte integrante:

FLUSSI DI CASSA PREV. TECNICO 2024.pdf

(hash:eb67cca690c679b8967713758529e9b03c209f71b7a52c8f00b15b3810a8fdec)

MODELLO CE Preventivo Tecnico 2024.pdf

(hash:61333b4b36dab607a9a3a3a906fd0c2981c20a3b6fb3fb8128040c4ff7a3ff3c)

Nota Illustrativa Preventivo Tecnico 2024.pdf

(hash:6a11efd265737911f85d324896bc081eeae683418bfdc91049e4274f408a1c47)

P. I. 2024-2026 SCHEDA1.pdf

(hash:9361f80a9481ca7836e89b761cde3b19198e4cffde60eb90883b75de02b8df05)

P. INVESTIMENTI 2024-2026 SCHEDA 2.pdf

(hash:8f5d644593df34894e98025e59f0ed2abcde5ce64ed2f2300cb323523609ff40)

Relazione DG Preventivo Tecnico 2024.pdf

(hash:c3f7e4aeea7913a019b381efefa0a7e18f54ef95a8d40c7a8706510219fd1245)

SCHEMA C-ECON. Preventivo Tecnico 2024.pdf

(hash:6628d2b67f6c25ab47f605591863d848020c190c46eef219b35d336d5709ac4d)

Oggetto: Piano Pluriennale investimenti 2024/2026 allegato al Bilancio Preventivo Economico Tecnico 2024 adottato con delibera n. 49 del 18/1/2024 - Aggiornamento e riadozione del Bilancio preventivo economico tecnico 2024 a seguito delle disposizioni della Regione Umbria -

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

PREMESSO

che con DDG n. 49 del 18/01/2024 è stato approvato il Bilancio Preventivo Economico Tecnico anno 2024 di questa Azienda sanitaria che include, tra gli allegati obbligatori previsti dall'art. 25 del D.Lgs n. 118/2011 e s.m.i., anche il Piano Pluriennale Investimenti 2024-2026;

che la suddetta DDG 49/2024, corredata dalla relazione del Collegio sindacale, contenuta nel verbale n. 7 del 28/2/2024, è stata trasmessa alla Regione Umbria con pec prot. 0044065 del 4/3/2024, in conformità all'art. 65 della Legge Regionale n. 11 del 09/04/2015;

che la Regione Umbria – Direzione Regionale Salute e Welfare – Servizio Amministrativo e Risorse Umane del SSR- con nota prot. n. 2024-0072643 del 10/4/2024, protocollo in entrata di questa USL n. 0068221, pari data, ha comunicato che in sede di esame dell'atto di bilancio ai fini del controllo ex art. 83 della L.R. n. 11 del 9/4/2015, la competente struttura regionale in materia di Piano degli investimenti aveva richiesto "di verificare la coerenza dei dati riportati sullo stesso con quanto segnalato con nota prot. n. 61835 del 25/3/2024, per gli interventi relativi al Piano di riorganizzazione della rete Ospedaliera ex art. 2 del DL 34/2020, identificati dai seguenti codici: 2021/04; 2021/05; 2021/06; 2021/07; 2021/08; 2021/09; 2021/10; 2021/11; 2021/12; 2021/15;

che la Regione Umbria con la stessa nota prot. n. 2024-0072643 del 10/4/2024 richiedeva, pertanto, a questa Azienda USL Umbria 1 di adeguare il Piano degli Investimenti 2024/2026, riadottando la delibera di approvazione del Bilancio Preventivo Economico Tecnico anno 2024;

CONSIDERATO

che con nota prot. 0081271 del 30/4/2024 questa USL forniva i chiarimenti richiesti con dettagliato riscontro alle osservazioni formulate con la nota regionale prot. n. 2024-0072643 del 10/4/2024, che richiamava la prot. 61835 del 25/3/2024, riferite ai Progetti del Piano di riorganizzazione della rete ospedaliera, ex art. 2 del DL n. 34/2020, richiamando e confermando, da un lato, le decisioni già assunte da questa Azienda sanitaria con DDG n. 307 del 30.03.2023 relativamente alla destinazione delle risorse liberate a seguito dell'eliminazione dell'intervento 2B, dall'altro, relativamente alle economie riscontrate per la componente apparecchiature, confermando la correttezza dell'importo già comunicato, come risultante dalla DDG n. 114/2024, pur dando atto dell'errore materiale nella compilazione del documento tecnico cd. dashboard che tuttavia non andava ad inficiare i contenuti del Piano Investimenti;

che, per le ragioni espresse nella nota di cui sopra, questa USL non ha ritenuto, a suo tempo, di dover riadottare la delibera n. 49 del 18/1/2024 di approvazione del Bilancio Preventivo Economico Tecnico anno 2024, ritenendo di poter considerare superati i rilievi formulati al Piano degli Investimenti 2024/2026 e in attesa di ulteriore riscontro regionale;

che con DDG n. 904 del 9/08/2024 di rimodulazione, trasmessa alle competenti Direzioni regionali con nota prot. 151066 del 9/08/2024, il quadro delle risorse statali e aziendali destinate alla realizzazione degli interventi del Piano di riorganizzazione della rete ospedaliera, ex art. 2 del DL n. 34/2020, di competenza di questa Azienda sanitaria, veniva ulteriormente integrato nella misura di € 1.263.000,00 rivenienti dall'avvenuta rettifica, ai sensi dell'art. 29, comma 1, lett. b) del DLgs 118/2011, dei contributi in c/esercizio

bilancio 2023 per destinazione a investimenti per fare fronte all'aggiornamento dei prezzi al tariffario regionale 2024;

che al citato riscontro con nota prot. 0081271/2024 e alla trasmissione della DDG n. 904 del 9/8/2024 non seguivano ulteriori richieste di chiarimento da parte degli uffici regionali competenti, ma non è comunque intervenuta l'approvazione della delibera n. 49 del 18/1/2024 di adozione del Bilancio Preventivo Economico Tecnico anno 2024 da parte della Giunta Regionale;

RILEVATO

che in sede di bilancio di esercizio al 31/12/2023, adottato con delibera n. 565 del 16/5/2024, questa Azienda, in conformità all'art. 29, comma 1, lettera b) del decreto legislativo 118/2011, ha destinato ad investimenti quattro milioni di euro di contributi in conto esercizio;

che la Giunta Regionale nella deliberazione n. 671 del 10/7/2024 di approvazione della delibera n. 565 del 16/5/2024 di adozione del bilancio di esercizio al 31/12/2023 ha demandato a questa Azienda sanitaria di porre in essere le dovute misure di riscontro alle osservazioni del Collegio sindacale nonché alle specifiche raccomandazioni evidenziate dai Servizi regionali competenti;

che, per quanto di interesse in questa sede, il Servizio regionale Risorse tecnologiche, edilizia sanitaria, patrimonio e investimenti delle Aziende sanitarie, in sede di analisi istruttoria della DDG n. 565/2024, ha preso atto dell'avvenuta rettifica, ai sensi dell'art. 29, comma 1, lett. b) del DLgs 118/2011, dei contributi in c/esercizio per destinazione a investimenti, per € 4.000.000,00, ed ha formulato l'invito a dettagliare gli investimenti effettuati a valere su tale importo in coerenza con i piani pluriennali degli investimenti allegati ai bilanci economici preventivi;

che con nota prot. 2024-0171108 del 23/7/2024, acquisita al prot. USL n. 0140132, pari data, il Servizio regionale Programmazione economico finanziaria, Controllo di gestione e reporting delle aziende sanitarie regionali, GSA, preso atto delle rettifiche dei contributi in conto esercizio per quota fondo sanitario regionale per destinazione ad investimenti, ai sensi dell'articolo 29, comma 1, lettera b), del d.lgs. 118/2011, operate nei Bilanci d'esercizio 2023 già approvati dalla Giunta Regionale, ha invitato le Aziende sanitarie a provvedere all'aggiornamento del Piano pluriennale degli investimenti contenuto nel Bilancio preventivo economico in coerenza con gli investimenti da effettuare a valere sulle quote del Fondo Sanitario di parte corrente, precisando che l'utilizzo delle risorse è subordinato a tale aggiornamento che dovrà essere sottoposto all'approvazione della Giunta Regionale;

DATO ATTO che, come comunicato con nota prot. USL n. 150246 del 08/08/2024 indirizzata alla Direzione Salute e Welfare, quota parte dell'importo rettificato ad investimenti, nella misura di € 1.478.000,00, è già stata destinata, per le indifferibili ragioni di urgenza ivi dettagliatamente descritte, ad interventi ex DL 34/2020, oggi confluiti nel PNRR M6C2 1.1. SUB INVESTIMENTO 1.1.1.2 RAFFORZAMENTO STRUTTURALE DEL SSN, per l'importo di € 1.263.000,00, e all'acquisto di un fantoccio, per l'importo di € 215.000,00, funzionale a misure di dosimetria e relativo commissioning sull'acceleratore lineare presso il P.O. di Città di Castello acquistato, quest'ultimo, nell'ambito del PNRR M6C2 – Investimento 1.1 Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero – Sub-investimento 1.1.2 Grandi apparecchiature sanitarie;

RITENUTO necessario, per tutto quanto sopra, procedere all'aggiornamento e rimodulazione del Piano Investimenti 2024-2026 dettagliando gli investimenti da effettuare con l'importo di € 4.000.000,00 rivenienti dall'avvenuta rettifica, ai sensi dell'art. 29, comma 1, lett. b) del DLgs 118/2011, dei contributi in c/esercizio per destinazione a investimenti, confermando quanto già rappresentato alla Regione Umbria con precedente nota prot. 0081271 del 30/4/2024 in relazione ai Progetti del Piano di riorganizzazione della rete ospedaliera, ex art. 2 del DL n. 34/2020, e tenendo conto della rimodulazione di cui alla DDG n. 904 del 9/8/2024;

PRESO ATTO, inoltre, che con DGR n. 841 del 28/08/2024 avente ad oggetto "PNRR Missione 6 Salute. Rimodulazione interventi. Aggiornamento della DGR 19.06.2024, n. 576" veniva autorizzato, inter alia, il cambio di localizzazione dell'intervento Casa della Comunità di Perugia dall'immobile di Via XIV Settembre, previsto originariamente, all'immobile di Monteluca dando mandato nel contempo a questa Azienda

sanitaria di eseguire, comunque, tutti gli interventi necessari a garantire l' idoneità strutturale dell' immobile di Via XIV Settembre per le future destinazioni;

DATO ATTO che, a seguito dell' acquisto dell' immobile del Comparto Monteluca di cui sopra, quota parte delle risorse destinate a tal fine, in origine pari a 1 milione di euro, si è liberata e può quindi essere destinata a lavori di riqualificazione dell' immobile di Via XIV Settembre, atteso che i lavori su Monteluca per effetto della sostituzione di cui alla DGR 841/2024 trovano copertura nelle risorse a valere sul PNRR;

RITENUTO necessario, in conseguenza del mandato ricevuto dalla Regione, destinare le risorse liberate dall' intervento di acquisto dell' Immobile Comparto Monteluca provenienti da fonte mutuo, pari a € 563.000,00, a lavori di riqualificazione dell' immobile di Via XIV Settembre dandone atto nell' allegato Piano Investimenti 2024-2026 e rinviando al 2025 l' adozione di apposita delibera di rimodulazione del mutuo;

CONSIDERATO che il Piano degli Investimenti 2024-2026 costituisce allegato obbligatorio del Bilancio preventivo tecnico economico anno 2024, come sancito dall' art. 25, comma 3 del Decreto Legislativo n. 118 del 23/6/2011 e che la DDG n 49 del 18/1/2024 di adozione del Bilancio Preventivo Economico Tecnico anno 2024 non risulta, ad oggi, formalmente approvata dalla Giunta Regionale;

RITENUTO, pertanto, per quanto sopra riportato in dettaglio e per concludere l' iter procedurale di controllo e approvazione del documento programmatico annuale, di procedere alla riadozione formale del Bilancio preventivo tecnico economico anno 2024, sostituendo il Piano Pluriennale degli Investimenti 2024/2026 con quello rimodulato e riapprovato con la presente delibera e confermando per la parte economico-finanziaria tutti i documenti allegati quale parte integrante e sostanziale della DDG 49 del 18/1/2024 di seguito elencati, ad eccezione del piano dei flussi di cassa prospettici, che è stato aggiornato, per le parti di riferimento, sulla base del rimodulato Piano Pluriennale degli Investimenti 2024/2026:

- conto economico preventivo, redatto secondo lo schema allegato al D.Lgs 118/2011, come modificato con il Decreto Ministero della Salute del 20/3/2013;
- conto economico dettagliato secondo il Modello "CE" di cui al DM 13/11/2007 e s.m.i.;
- Nota illustrativa;
- Relazione del Direttore Generale.

PRECISATO che dal presente provvedimento di natura previsionale e programmatoria non discendono costi diretti a carico del bilancio Aziendale;

PRESO ATTO che i Dirigenti della U.O.C. Attività Tecniche Acquisti Beni e Servizi e della UOC Contabilità Economico Finanziaria, nel proporre la presente delibera, ne attestano la regolarità tecnica ed amministrativa e la legittimità e congruenza con le finalità istituzionali di questo Ente, per quanto di rispettiva competenza, stante anche l' istruttoria effettuata a cura del Dirigente amministrativo della UOC Attività tecniche Acquisti beni e servizi firmatario dell' atto;

Tutto ciò premesso si propone di adottare la seguente Delibera:

- 1) **PRENDERE ATTO** dei rilievi dei Servizi Regionali di cui alla nota prot. n. 2024-0072643 del 10/4/2024, protocollo in entrata di questa USL n. 0068221, pari data, in sede di esame della DDG n. 49 del 18/1/2024 di adozione del bilancio preventivo tecnico economico anno 2024 ai fini del controllo ex art. 83 della L.R. n 11 del 9/4/20215, in materia di Piano Pluriennale degli investimenti 2024/2026, come dettagliato nel documento istruttorio e della conseguente mancata formale approvazione, ad oggi, da parte della Giunta Regionale dell' Umbria del Bilancio Preventivo Tecnico Economico anno 2024;

- 2) **CONFERMARE** i chiarimenti forniti da questa Azienda sanitaria con nota prot. 81271 del 30/04/2024 in riscontro alle osservazioni formulate sul Piano Pluriennale degli Investimenti 2024/2026 con la nota regionale prot. n. 2024-0072643 del 10/4/2024, che richiamava la prot. 61835 del 25/3/2024, e riferite ai Progetti del Piano di riorganizzazione della rete ospedaliera, ex art. 2 del DL n. 34/2020, come risultanti dal documento istruttorio;
- 3) **DARE ATTO** che, ai riscontri di questa Azienda sanitaria, non seguivano ulteriori richieste di chiarimento da parte degli uffici regionali competenti, ma non è comunque intervenuta la formale approvazione della delibera n. 49 del 18/1/2024 di adozione del bilancio preventivo tecnico economico anno 2024 da parte della Giunta Regionale dell'Umbria;
- 4) **PRENDERE ATTO** della DGR n. 671 del 10/07/2024 con la quale è stata approvata la DDG n. 565/2024 di adozione del "Bilancio di esercizio al 31/12/2023" demandando a questa Azienda sanitaria di porre in essere le dovute misure di riscontro alle specifiche raccomandazioni evidenziate dai Servizi regionali competenti, come confermate ed esplicitate dalla nota acquisita al prot. USL n. 0140132 del 23/07/2024 del Servizio regionale Programmazione economico finanziaria, Controllo di gestione e reporting delle aziende sanitarie regionali, GSA, in riferimento all'aggiornamento del Piano Pluriennale degli Investimenti 2024/2026 da sottoporre all'approvazione della Giunta Regionale;
- 5) **PRENDERE ATTO** della DGR n. 841 del 28/08/2024 avente ad oggetto "PNRR Missione 6 Salute. Rimodulazione interventi. Aggiornamento della DGR 19.06.2024, n. 576" con la quale veniva autorizzato il cambio di localizzazione dell'intervento Casa della Comunità di Perugia dall'immobile di Via XIV Settembre, previsto originariamente, all'immobile di Monteluca dando mandato nel contempo a questa Azienda sanitaria di eseguire, comunque, tutti gli interventi necessari a garantire l'idoneità strutturale dell'immobile di Via XIV Settembre per le future destinazioni;
- 6) **APPROVARE** conseguentemente l'aggiornamento del Piano pluriennale degli investimenti 2024-2026 (All. 1) dando atto che sono ivi descritti in maniera dettagliata gli investimenti da effettuare con l'importo di € 4.000.000,00 rivenienti dall'avvenuta rettifica, ai sensi dell'art. 29, comma 1, lett. b) del DLgs 118/2011, dei contributi in c/esercizio per destinazione a investimenti, ivi inclusi quelli già rappresentati alla Direzione Salute e Welfare con nota prot. 150246 per le indifferibili ragioni di urgenza richiamate, e che lo stesso tiene conto di quanto già rappresentato alla Regione Umbria con precedente nota prot. 0081271 del 30/4/2024 in relazione ai Progetti del Piano di riorganizzazione della rete ospedaliera, ex art. 2 del DL n. 34/2020, della rimodulazione di cui alla DDG n. 904 del 9/8/2024 e di quanto disposto dalla DGR 841/2024;
- 7) **RIADOTTARE** formalmente il Bilancio preventivo tecnico economico anno 2024, sostituendo il Piano Pluriennale degli Investimenti 2024/2026 e il Piano dei flussi di cassa prospettici con quelli aggiornati ed allegati alla presente delibera, e confermando per la parte economico-finanziaria i seguenti documenti allegati quale parte integrante e sostanziale della DDG n. 49 del 18/1/2024 di seguito elencati:
 - a. conto economico preventivo, redatto secondo lo schema allegato al D.Lgs 118/2011, come modificato con il Decreto Ministero della Salute del 20/3/2013;
 - b. conto economico dettagliato secondo il Modello "CE" di cui al DM 13/11/2007 e s.m.i.;
 - c. Nota illustrativa;
 - d. Relazione del Direttore Generale.
- 8) **DARE ATTO** che il Collegio Sindacale ha espresso parere favorevole, con verbale n. 7 del 28/2/2024, sulla DDG n. 49 del 18/1/2024 di adozione del Bilancio preventivo tecnico economico anno 2024;
- 9) **TRASMETTERE** la presente delibera al Collegio Sindacale per il parere in relazione all'atto di riadozione del Bilancio Preventivo Tecnico Economico 2024 e alla Regione Umbria, Direzione Salute e Welfare per la successiva approvazione da parte della Giunta Regionale e alla Conferenza dei Sindaci in conformità all'art. 65 delle Legge Regionale n° 11 del 09/04/2015;

10) DARE ATTO che il presente provvedimento è soggetto a pubblicazione integrale ai sensi delle vigenti normative in tema di riservatezza.

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
Responsabile del Procedimento
Dott.ssa Pamela Ascani

IL DIRIGENTE
U.O.C. Attività tecniche – Acquisti di beni e servizi
Dott. Ing. Fabio Pagliaccia

IL DIRIGENTE
U.O.C. Contabilità Economica Finanziaria
Dott.ssa Daniela Menicucci