



As FO

Azienda sanitaria Friuli Occidentale

via della Vecchia Ceramica, 1 - 33170 Pordenone (PN) - Italy
C.F. e P.I. 01772890933 PEC: asfo.protgen@certsanita.fvg.it

**DECRETO
del DIRETTORE GENERALE**

N. 565 DEL 01/10/2020

OGGETTO

Regolamento per la gestione del processo di budget

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Joseph Polimeni

nominato con D.G.R. n. 2265 del 27.12.2019

AZIENDA SANITARIA FRIULI OCCIDENTALE

Decreto n. 565 del 01/10/2020 pag. 2

Il Direttore / Responsabile S.C./SSD: PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO

Oggetto: Regolamento per la gestione del processo di budget

- DOCUMENTO ISTRUTTORIO -

Normativa di riferimento:

Richiamate: i principali riferimenti normativi nazionali e regionali vigenti in materia:

- D. Lgs n. 502 del 30/12/92 "Riordino della disciplina in materia sanitaria a norma dell'articolo 1 della legge 23 ottobre 1992 n. 421";
- D. Lgs n. 286 del 30/07/99 "Riordino e potenziamento dei meccanismi e strumenti di monitoraggio e valutazione dei costi, dei rendimenti e dei risultati dell'attività svolta dalle amministrazioni pubbliche, a norma dell'articolo 11 della legge 15 marzo 1997, n. 59";
- D. Lgs n. 150 del 27/10/2009 "Attuazione della legge 4 marzo 2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni";
- D. Lgs n. 33 del 14/3/2013 "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni";
- LR 16/2010 art.6 "Norme urgenti in tema di personale e di organizzazione, nonché in materia di passaggio al digitale terrestre";
- Delibera Civit n. 5/2012 "Linee guida ai sensi dell'art. 13, comma 6, lettera b), del D. Lgs. n. 150/2009, relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance di cui all'art. 10, comma 1, lettera b), dello stesso decreto";
- DGR 1437 del 17/7/2015 "LR 17/2014 art. 9 Principi e criteri per l'adozione degli atti aziendali";
- LR 49/96 "Norme in materia di programmazione, contabilità e controllo del Servizio sanitario regionale e disposizioni urgenti per l'integrazione socio sanitaria";
- LR 26/2015 "Disposizioni in materia di programmazione e contabilità e altre disposizioni finanziarie urgenti".

Istruttoria e motivazione dell'atto:

PRESO ATTO di quanto previsto dal Titolo IX dell'atto aziendale "Modalità di gestione, controllo e valorizzazione delle risorse", relativamente al ciclo delle performance, centri di responsabilità, controlli interni e al sistema di gestione per budget (approvato con decreto n. 367 del 14/5/2018);

VISTO il mandato/le funzioni assegnate da Atto Aziendale alla S.C. Programmazione attuativa e controllo direzionale, tra le quali:

o Presidia il percorso di programmazione per budget interno all'azienda assicurando adeguati livelli di coerenza tra la programmazione regionale e quella aziendale.

o Progetta e gestisce il sistema di controllo direzionale ed in particolare del controllo di gestione attraverso:

- la definizione la pianta dei centri di costo;
- la verifica della corretta alimentazione della contabilità analitica;
- l'attribuzione ed il monitoraggio dei budget di risorsa;
- il monitoraggio periodico delle performances, analisi degli scostamenti e promozione di eventuali azioni di riallineamento delle attività.

o Supporta l'Organismo Indipendente di Valutazione.

o Sviluppa in collaborazione con la struttura Gestione e Sviluppo del personale dipendente e convenzionato il sistema premiante da collegare agli obiettivi di budget.

o Supporta le articolazioni organizzative nella guida dei processi organizzativi e di miglioramento e nella ridefinizione delle modalità più efficaci per la loro realizzazione, attraverso:

AZIENDA SANITARIA FRIULI OCCIDENTALE

Decreto n. 565 del 01/10/2020 pag. 3

- la predisposizione, la gestione e la verifica dell'intero processo di budget e di performance;
- la predisposizione della reportistica aziendale (dati di attività, di costo, di risorsa, di esito delle cure, di qualità);
- la verifica del congruente impiego delle risorse assegnate rispetto al raggiungimento degli obiettivi definiti;
- lo sviluppo di un sistema di indicatori per il monitoraggio e la valutazione della qualità dei servizi e delle prestazioni erogate, tenendo conto dei più significativi ed aggiornati strumenti di misura e comparazione fra strutture;

DATO ATTO che con determinazione della S.C. Programmazione attuativa e controllo direzionale n. 288 del 11.03.2020 è stato assegnato il budget ai Centri di risorsa (CdRis);
DATO ATTO che con decreto del Direttore Generale n. 401 del 09.07.2020 è stata adottata una revisione del budget assegnato ai Centri di risorsa (CdRis);
CONSIDERATO opportuno definire gli ambiti di applicazione e le regole di funzionamento del sistema di budget, delineando i collegamenti tra la programmazione aziendale, il ciclo della performance e il sistema premiante aziendale;

RITENUTO di procedere all'approvazione dell'allegato "Regolamento per la gestione del processo di budget";

PROPONE

1. di approvare l'allegato "Regolamento per la gestione del processo di budget";
2. di dare atto che dalla approvazione del presente provvedimento non derivano costi a carico del Bilancio dell'Ente;
3. di dare atto inoltre che non si rilevano conflitti di interesse con riferimento al presente provvedimento;
4. di prendere atto che sarà cura della S.C. proponente l'invio del presente atto a tutti gli interessati.

Il Responsabile del Procedimento
dott.ssa Loreta D'Arenzo

S.C./S.S.D./S.S.:

Il Dirigente

attesta la conformità del presente atto alla legislazione statale e regionale vigente.

IL DIRIGENTE RESPONSABILE
dott.ssa Loreta D'Arenzo

AZIENDA SANITARIA FRIULI OCCIDENTALE

Decreto n. 565 del 01/10/2020 pag. 4

IL DIRETTORE GENERALE

VISTA l'attestazione del Responsabile del Procedimento contenuta in istruttoria in riferimento alla compatibilità della spesa presunta rispetto alla programmazione economica;

VISTA l'attestazione del Dirigente della Struttura gestionale che propone l'atto in ordine alla conformità dello stesso alla legislazione statale e regionale vigente;

IN BASE ai poteri conferitigli con atto n. D.G.R. n. 2265 del 27/12/2019;

ACQUISITI i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario f.f. e del Direttore dei Servizi Sociosanitari f.f., ciascuno per quanto di rispettiva competenza;

DECRETA

1. di approvare l'allegato "Regolamento per la gestione del processo di budget";
2. di dare atto che dalla approvazione del presente provvedimento non derivano costi a carico del Bilancio dell'Ente;
3. di dare atto inoltre che non si rilevano conflitti di interesse con riferimento al presente provvedimento;
4. di prendere atto che sarà cura della S.C. proponente l'invio del presente atto a tutti gli interessati.

Per i pareri infrascritti

Il Direttore
Amministrativo
Dott. Riccardo Mario Paoli

Il Direttore
Sanitario
Dott. Michele Chittaro

Il Direttore
dei Servizi Sociosanitari f.f.
Dott. Carlo Francescutti

Il Direttore Generale
Dott. Joseph Polimeni

Elenco allegati:

1	REGOLAMENTO DEL SISTEMA DI BUDGET.pdf
---	---------------------------------------

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: RICCARDO MARIO PAOLI
CODICE FISCALE: PLARCR66T09A271S
DATA FIRMA: 01/10/2020 11:53:50
IMPRONTA: 2D7DA057D29C9D7B9E9B47E4CBB16519928A65FC7C797C8AF3E6A4CD62378D66
928A65FC7C797C8AF3E6A4CD62378D66ED7A0C00843345B59A069B4CC4469220
ED7A0C00843345B59A069B4CC4469220993862045ACBC3D145E2389AF58F97E2
993862045ACBC3D145E2389AF58F97E294217465157E30F34D797A06A3C70B11

NOME: MICHELE CHITTARO
CODICE FISCALE: CHTMHL71R31L483A
DATA FIRMA: 01/10/2020 12:03:34
IMPRONTA: 52495B9E7E0BA1C1E1BB4D1BD76BB78C5A22CB925989D11B13D858E915D0EC62
5A22CB925989D11B13D858E915D0EC620810D6ECFD12A608728C6A0567E2E76A
0810D6ECFD12A608728C6A0567E2E76A1873AFB8AEE416C2E61FD12E0BDE11CC
1873AFB8AEE416C2E61FD12E0BDE11CC64A666A524C6CE68178E94FE200164A4

NOME: CARLO FRANCESCUTTI
CODICE FISCALE: FRNCRL60H19B940W
DATA FIRMA: 01/10/2020 12:19:03
IMPRONTA: 73B710EB55CDD5E81F59BD4B9E1B85EA61FA93F8372EF28E8AC629CD12FAC6F0
61FA93F8372EF28E8AC629CD12FAC6F028DF72B29C8AB963DE10F4D577F20A72
28DF72B29C8AB963DE10F4D577F20A7293584D6AAE766FDD19914FD7FD800E4E
93584D6AAE766FDD19914FD7FD800E4E09378EF32906F0CD095E7726A21DC722

NOME: JOSEPH POLIMENI
CODICE FISCALE: PLMJPH69D21Z404X
DATA FIRMA: 01/10/2020 12:22:56
IMPRONTA: ABB83F8A9E6640FDEE91FE2F81472F5F66974A9ADFC7514F3FF8EA1018F9E6EF
66974A9ADFC7514F3FF8EA1018F9E6EF2196F0EAA351AE14CE906A46112244D5
2196F0EAA351AE14CE906A46112244D53E7C6E1EBF70C5014D0B3B2A29EA2DA0
3E7C6E1EBF70C5014D0B3B2A29EA2DA0590881E80F4B0AD8294570B9975954BE