



**DIPARTIMENTO TECNICO AMMINISTRATIVO**

**STRUTTURA COMPLESSA PIANIFICAZIONE, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO**

**DELIBERAZIONE**

OGGETTO: Approvazione Piano Aziendale Budget 2021.

**IL DIRETTORE GENERALE**

Su conforme proposta del Direttore S.C. Pianificazione Programmazione e Controllo;

Dato atto che:

- ✓ L'art. 3 – comma 6 – D.L.vo. 502/92 prevede che al Direttore Generale compete in particolare, anche attraverso l'istituzione dell'apposito Servizio di Controllo Interno di cui all'art. 20 del D.Lgs. 29/93, verificare mediante valutazione comparativa dei costi, dei rendimenti e dei risultati la corretta ed economica gestione delle risorse attribuite ed introitate nonché l'imparzialità e il buon andamento dell'azione amministrativa;
- ✓ L'art. 5, comma 5, lettera d), D.L.vo. 502/92 sancisce che le aziende sanitarie pubbliche sono obbligate a: “la tenuta di una contabilità analitica per centri di costo, che consenta analisi comparative dei costi, dei rendimenti, e dei risultati”
- ✓ la L.R. 42/94 artt. 16 e 17, a livello sanitario ligure, ha tradotto tali indirizzi con l'istituzione dei Centri di Controllo Direzionali ( C.C.D.);
- ✓ Il D.Lvo. 229/99, inoltre, all'art 4, lettera b), comma 2, stabilisce che la “disponibilità di un sistema di contabilità economico patrimoniale e di una contabilità per centri di costo” rappresenta parametro fondamentale per ottenere la conferma di qualifica di azienda ospedaliera;
- ✓ L'art. 1, lett. c) e d) del D.L.vo 286/99 stabilisce i principi generali del controllo interno con particolare riguardo alla valutazione del personale dirigente ed alla congruenza tra obiettivi definiti e risultati raggiunti;

- ✓ L'art.6 del D.Lgs. n.286/99 che fissa i principi della valutazione e del controllo strategico così recita: “l'attività di valutazione e controllo strategico mira a verificare, in funzione dell'esercizio dei poteri di indirizzo da parte dei competenti organi, l'effettiva attuazione delle scelte contenute nelle direttive ed altri atti di indirizzo politico. L'attività stessa consiste nell'analisi, preventiva e successiva, della congruenza e/o degli eventuali scostamenti tra le missioni affidate dalle norme, gli obiettivi operativi prescelti, le scelte operative effettuate e le risorse umane, finanziarie e materiali assegnate, nonché nella identificazione degli eventuali fattori ostativi, delle eventuali responsabilità per la mancata o parziale attuazione, dei possibili rimedi.”
  
- ✓ Gli artt. di cui al Titolo IV, Capo II della LR 10/1995 prevedono l'utilizzo del Sistema di Budget;

Richiamato il D.Lgs. n. 150 del 27 ottobre 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” ed in particolare l'art. 3, il quale, stabilisce, tra l'altro, che:

- ⇒ La misurazione e la valutazione della performance sono volte al miglioramento della qualità dei servizi offerti dalle amministrazioni pubbliche, nonché alla crescita delle competenze professionali, attraverso la valorizzazione del merito e l'erogazione dei premi per i risultati perseguiti dai singoli e dalle unità organizzative, in un quadro di pari opportunità di diritti e doveri, trasparenza dei risultati delle amministrazioni pubbliche e delle risorse impiegate per il loro perseguimento;
  
- ⇒ Ogni amministrazione pubblica è tenuta a misurare ed a valutare la performance con riferimento all'amministrazione nel suo complesso, alle unità organizzative fino ai singoli dipendenti;
  
- ⇒ Le amministrazioni pubbliche adottano metodi e strumenti idonei a misurare, valutare e premiare la performance individuale e quella organizzativa, secondo criteri strettamente connessi al soddisfacimento dell'interesse del destinatario dei servizi e degli interventi;
  
- ⇒ Il rispetto dei principi in tema di misurazione, valutazione e trasparenza della performance è condizione necessaria per l'erogazione di premi legati al merito ed alla performance;

Rilevato come la S.C. Pianificazione Programmazione e Controllo, in qualità di organismo di supporto direzionale, svolga una funzione di promozione e coordinamento dei processi di programmazione e controllo aziendale;

Rilevato come la struttura abbia compiti di verifica ed analisi dei costi, dei rendimenti e dei risultati dell'Azienda e delle sue componenti organizzative ed intervenga in tutte le attività di

tipo gestionale che comportano raccolta, elaborazione e trasmissione di informazioni relative all'andamento aziendale sia sotto il profilo della complessità che dell'analisi dei livelli di performance raggiunti;

Considerato che tra gli strumenti di programmazione annuale e di valutazione delle attività va annoverato il processo di budget;

Dato atto che ASL 3 ha adottato, da diversi anni, la metodologia del processo di budget per valutare la performance organizzativa delle strutture aziendali;

Rilevato che, solo per l'anno 2021 si è proceduto a licenziare un Piano della Performance annuale – deliberazione n. 56/2021 - , che tenesse conto dell'evento pandemico da Covid 19, basato sull'attuazione del Piano pandemico aziendale da parte di tutte le strutture aziendali e sugli impatti subiti da ciascuna di esse in relazione all'evento pandemico stesso;

Dato atto altresì, che, in considerazione dell'attenuazione della curva pandemica, si è ritenuto opportuno, limitatamente al secondo semestre 2021, assegnare obiettivi, a livello dipartimentale, a tutte le strutture aziendali, al fine di riallineare costi, produzione e indicatori ai livelli del secondo semestre 2019, subordinatamente all'auspicabile termine della pandemia da Covid 19 e compatibilmente con l'attuazione delle prescrizioni in tema di contenimento e contrasto alla pandemia;

Rilevato che, nei mesi di aprile e maggio 2021 le SS.CC. Governo Clinico e Programmazione Sanitaria e Pianificazione Programmazione e Controllo, insieme con le Direzioni aziendali competenti, hanno illustrato ai direttori dei Dipartimenti aziendali gli obiettivi di budget a valere dal 1 luglio 2021, nei quali è stato anche inserito, per tutte le strutture, un obiettivo legato all'attuazione del piano pandemico aziendale, agli impatti derivanti dallo stesso e alle buone pratiche da mantenere anche ad emergenza terminata, in continuità con il primo semestre 2021;

Dato atto che si è provveduto a ribaltare sulle strutture interessate, gli obiettivi assegnati al Direttore Generale, assegnati con Deliberazione della Giunta Regionale n. 358 del 30/04/2021;

Rilevato altresì che i Direttori di Dipartimento hanno proceduto alla condivisione degli obiettivi assegnati con le Strutture di riferimento ed hanno restituito le schede sottoscritte, che fanno parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

Rilevato altresì che, anche per quanto attiene la performance individuale, per alcune aree strategiche, sono stati declinati obiettivi individuali al fine di traguardare le attività di particolare

valore strategico per l'Azienda, come risulta dall'allegato B) denominato "Quadro sinottico Obiettivi 2021" che attengono settori quali il servizio all'utenza e la sicurezza in ambito aziendale, anticorruzione e privacy;

Visto il D.M. del 12.3.2019 ad oggetto: "Nuovo sistema di garanzia per il monitoraggio dell'assistenza sanitaria";

Vista la DGR n.358 del 30/04/2021 ad oggetto:" Assegnazione degli obiettivi per l'anno 2021 ai Direttori Generali delle Aziende sociosanitarie liguri e dell'IRCCS Ospedale Policlinico San Martino nonché all'IRCCS Gaslini ed agli Enti Ospedalieri Galliera ed Evangelico" ;

Ravvisata pertanto la necessità di formalizzare le schede di budget Anno 2021 di cui all'allegato A) denominato "Schede di Budget Anno 2021", tenuto conto delle precisazioni in ordine ai contenuti meglio esplicitati in precedenza;

Visto per conformità alle direttive ed agli indirizzi aziendali dal Direttore del Dipartimento Tecnico Amministrativo;

Visto il D.Lgs 30/12/1992, n° 502 e successive modificazioni;

Vista la L.R. 08/02/1995 n°10 e successive modificazioni;

Vista la L.R. 07/12/2006 n° 41 e successive modificazioni;

Su parere conforme del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;

Su parere conforme del Direttore Socio Sanitario per l'ambito di competenza;

## DELIBERA

1. di prendere atto del documento denominato "Schede di Budget Anno 2021" di cui all'allegato contraddistinto dalla lettera "A", parte integrante e sostanziale della presente deliberazione e delle precisazioni in ordine ai contenuti delle stesse legati alla riorganizzazione aziendale verificatasi a seguito dell'emergenza Coronavirus;
2. di approvare il documento denominato "Quadro sinottico Obiettivi 2021" di cui all'allegato contraddistinto dalla lettera "B", parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

3. di trasmettere il presente provvedimento alla prima convocazione utile dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV) ai fini delle valutazioni di competenza previste ai sensi dell'art. 14 c.4 lettera a) del D. Lgs.vo 150/2009;
4. Di trasmettere copia della presente deliberazione ai Responsabili di Struttura Complessa e Semplice Dipartimentale per la massima diffusione in Azienda;
5. di procedere ai sensi del Decreto sulla Trasparenza e Anticorruzione, alla pubblicazione del presente provvedimento sul sito internet istituzionale all'interno della sezione dedicata (Amministrazione Trasparente);
6. di dare atto che il raggiungimento degli obiettivi definiti con la scheda di budget Anno 2021 ha valenza per l'attribuzione dell'indennità di risultato e di produttività collettiva;
7. di dare atto che il presente provvedimento è composto da 5 pagine e n.2 allegati, denominati rispettivamente allegato A) Schede di Budget 2021, composto di n.33 pagine ed allegato B) Quadro sinottico Obiettivi 2021 composto di n.17 pagine

IL DIRETTORE GENERALE  
(Dott. Luigi Carlo BOTTARO)

II DIRETTORE AMMINISTRATIVO  
(Dott.ssa Avv. Rosa PLACIDO)

IL DIRETTORE SANITARIO  
(Dott.ssa Marta CALTABELLOTTA)

IL DIRETTORE SOCIO SANITARIO  
(Dott. Lorenzo SAMPIETRO)

IL DIRETTORE  
S.C. PIANIFICAZIONE PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO  
(Dott.ssa Silvia SIMONETTI)

Visto per la verifica della regolarità contabile  
IL DIRETTORE  
S.C. BILANCIO E CONTABILITA'  
(Dott. Stefano GREGO)

Responsabile del procedimento: GIUFFRÀ NICOLA