Dirigente responsabile: Dr. Riccardo Zanella

Prot. gen. n. 1210 del 6/12/2010

Deliberazione n. 74 del 6/12/2010

Oggetto: adozione del Bilancio economico di previsione 2011 e del Bilancio pluriennale 2011-2013.-

IL DIRETTORE GENERALE F.F.

Vista la legge Regione Liguria 3.4.2007, n. 14 che al titolo II ha previsto l'istituzione, ai fini del contenimento della spesa e della razionalizzazione degli acquisti di beni e servizi, di una Centrale regionale di acquisto;

Vista la deliberazione della Giunta regionale n. 805 del 4.7.2008 con la quale la Centrale è stata costituita in forma di Consorzio tra gli enti sanitari liguri, approvandone contestualmente lo statuto ai sensi e per gli effetti dell'art. 2602 e segg. C.C.;

Visto l'art. 10 comma 3 lettera b) dello Statuto del Consorzio che prevede l'adozione, da parte del Direttore generale della Centrale del bilancio di previsione annuale, da sottoporre alla approvazione della Assemblea dei Soci;

Visto il regolamento di contabilità del Consorzio, approvato con deliberazione n. 8 del 5.3.2009;

Ritenuto di garantire, nell'approssimarsi dell'esercizio 2011, la indispensabile certezza amministrativa alla quotidiana operatività degli Uffici, attraverso un documento "tecnico" contabile comprendente lo schema di "Bilancio di previsione 2011", unitamente al "Bilancio pluriennale 2011-2013";

Considerato che il Direttore generale f.f., individuato con deliberazione n. 69 del 24.11.2010, provvede a detto adempimento nelle more della nomina da parte della Giunta della Regione Liguria , ai sensi dello Statuto consortile, del nuovo Direttore generale della Centrale;

Dato atto che le previsioni di cassa si intendono per l'esercizio 2011 integralmente ragguagliate a quelle di competenza;

Su proposta del Dirigente referente;

D E L I B E R A

- Di adottare, secondo quanto esposto in premessa, il “Bilancio di previsione 2011” e il “Bilancio pluriennale 2011-2013” della Centrale regionale di Acquisto, nei prospetti e nella relazione illustrativa allegati quali parti integranti e sostanziali del presente atto;

- Di inviare il presente atto al Revisore unico dei Conti per la resa del parere ai sensi degli articoli 5 e 33 del Regolamento di contabilità;

- Di trasmettere al Presidente dell’Assemblea dei Soci e ai Soci Consorziati la presente deliberazione unitamente al parere dell’Organo di revisione ai sensi dell’art. 5 comma 7 del Regolamento di contabilità;

- Di trasmettere la presente deliberazione alla Regione Liguria e a Banca Carige Spa, istituto bancario tesoriere della Centrale, successivamente alla approvazione dalla Assemblea dei Soci.

IL DIRETTORE GENERALE F.F.
F.to Dott.ssa Silvia Simonetti

allegati: ut supra.

Consorzio Centrale Regionale di Acquisto

sede legale: via Fieschi 15 - 16121 Genova
sede operativa: Corso Scassi 1 - 16149 Genova
Codice Fiscale e Partita Iva 01829030996
R.E.A. n. 438831 CCIAA di Genova

* * *

Bilancio di previsione 2011

CONTO ECONOMICO	2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	
3) Variazione dei lavori in corso su ordinaz.	
5) Altri ricavi e proventi	
Contributi in conto esercizio da regione Liguria	***174.840***
Contributi in conto esercizio dai Soci (Aziende)	***777.160***
Altri ricavi e proventi	
5) Totale altri ricavi e proventi	***952.000***
A) Totale valore della produzione	952.000
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	***10.000***
7) Spese per prestazioni di servizi	***305.000***
8) Spese per godimento di beni di terzi	***-***
9) Costi del personale	
a) Salari, stipendi	**485.000**

b) Oneri sociali	**111.000**
c) Accantonamento al t.f.r.	
e) Altri costi del personale	
9) Totale costi per il personale	***596.000***
10) Ammortamenti e svalutazioni	
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	
10) Totale ammortamenti e svalutazioni	***0***
11) Variaz. rim. mat. prime, suss, di cons. e merci	
12) Accantonamenti per rischi	
12) Altri accantonamenti	
14) Oneri diversi di gestione	***41.000***
B) Totale costo della produzione	952.000
Differenza tra valore e costo della produzione (A-B)	0

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

15) Proventi da partecipazioni	
16) Altri proventi finanziari	
17) Interessi e altri oneri finanziari	
C) Totale proventi e oneri finanz. (15+16-17)	0

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

20) Proventi straordinari	
Proventi straordinari	
Plusvalenze da alienazioni patrimoniali	**--**
20) Totale proventi straordinari	***0***

21) Oneri straordinari	
Minusvalenze da alienazioni patrimoniali	**--**
Oneri straordinari	
21) Totale oneri straordinari	***0***
E) Totale delle partite straordinarie (20-21)	0
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	0
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	
23) Risultato dell'esercizio	0

Il Direttore generale f.f.
(Dott.ssa Silvia Simonetti)

Consorzio Centrale Regionale di Acquisto

sede legale: via Fieschi 15 - 16121 Genova
sede operativa: Corso Scassi 1 - 16149 Genova
Codice Fiscale e Partita Iva 01829030996
R.E.A. n. 438831 CCIAA di Genova

* * *

Bilancio pluriennale 2011-2013

CONTO ECONOMICO	2011	2012	2013
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
5) Altri ricavi e proventi			
Contributi in conto esercizio	**952.000**	**952.000**	**952.000**
Altri ricavi e proventi			
5) Totale altri ricavi e proventi	**952.000**	**952.000**	**952.000**
A) Totale valore della produzione	952.000	952.000	952.000
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	**10.000**	**10.000**	**10.000**
7) Spese per prestazioni di servizi	**305.000**	**305.000**	**305.000**
8) Spese per godimento di beni di terzi	**-**	**-**	**-**
9) Costi del personale			
a) Salari, stipendi	**485.000**	**485.000**	**485.000**
b) Oneri sociali	**111.000**	**111.000**	**111.000**
9) Totale costi per il personale	**596.000**	**596.000**	**596.000**
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali			

10) Totale ammortamenti e svalutazioni	***0***	***0***	***0***
11) Variaz. rim. mat. prime, suss, di cons. e merci			
14) Oneri diversi di gestione	***41.000***	***41.000***	***41.000***
B) Totale costo della produzione	952.000	952.000	952.000
Differenza tra valore e costo della produzione (A-B)	0	0	0
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
C) Totale proventi e oneri finanz. (15+16-17)	0	0	0
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
20) Totale proventi straordinari	***0***	***0***	***0***
21) Totale oneri straordinari	***0***	***0***	***0***
E) Totale delle partite straordinarie (20-21)	0	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	0	0	0
22) Imposte sul reddito dell'esercizio			
23) Risultato dell'esercizio	0	0	0

Il Direttore generale f.f.
(Dott.ssa Silvia Simonetti)

Relazione illustrativa del Bilancio di previsione 2011 e del Bilancio pluriennale 2011-2013

Il progetto di bilancio che si sottopone all'esame dei Signori Consorziati è riferito all'esercizio 2011.

Il documento previsionale viene redatto come documento "tecnico" per consentire la ordinaria gestione della Centrale nelle more della nomina, da parte della Giunta regionale, del nuovo direttore generale e della definizione, da parte dei soci del Consorzio, di un assestato quadro di riferimento gestionale (struttura organizzativa, risorse umane, logistica, meccanismi operativi).

Di seguito si commentano le voci che compongono il Conto economico

Il Valore della produzione è pari a € 952.000,00. Esso è integralmente costituito dai contributi per la gestione da porre a carico dei Consorziati (€ 952.000,00) ed è l'importo necessario a garantire, previsti i costi sotto illustrati, l'equilibrio gestionale nell'anno 2011.
E' stato previsto un contributo della Regione Liguria pari a € 174.840,00 (commisurato all'indennità per il Revisore dei Conti e ai costi dei servizi di Osservatorio Prezzi) e un contributo pari a € 777.160,00, da parte degli altri Soci. La ripartizione del contributo tra Regione e altri Soci del Consorzio è stata determinata secondo i criteri della deliberazione della Giunta regionale n. 805/2008 e in base alla prassi sinora in essere.

I Costi della produzione ammontano a € 952.000,00.

In particolare, per le singole voci

6) Acquisto materie prime, sussidiarie e di consumo (€ 10.000,00) comprendono costi di cancelleria, libri e beni ammortizzabili inferiori a 516 €

7) Spese per prestazioni di servizi (€ 305.000,00) comprendono i costi di gestione dell'Osservatorio Prezzi, i costi di servizi generali, eventuali consulenze tecniche, pubblicità, servizi informatici per la gestione della Centrale.

Le previsioni di costo in dettaglio sono riferite a

a) funzionamento dell'Osservatorio prezzi, (€ 171.600,00). Il costo rispetto all'esercizio 2010 è stato ridotto del 45%, in considerazione delle note manovre di contenimento di costi a livello regionale e dell'avvio del monitoraggio nazionale su consumi e costi dei dispositivi medici previsto dal D.M. Salute 11.6.2010;
b) consulenze merceologiche, assistenza legale, altri servizi (documentazione giuridica), servizi rimborsati alla A.S.L. n. 3 Genovese, (€ 70.160,00);
c) pubblicità obbligatoria (€ 60.000,00); oneri di pubblicità legale calcolati su 16 gare (tra quelle in fase di aggiudicazione e quelle da indire); l'importo è comprensivo della pubblicazione degli esiti e dell'avviso di pre-informazione;

d) indennità di funzione del revisore dei conti (€ 3.240,00). L'indennità è stata ridotta del 10% rispetto al 2010 per gli effetti dell'art. 6 comma 3 D.L. 31.5.2010, n. 78, convertito con modificazioni nella L. 30.7.2010, n. 12.

In particolare l'importo di cui alla lettera b) € 70.160,00 comprende:

- € 50.160,00 di rimborsi di oneri anticipati dalla A.S.L. n. 3 Genovese (comprendente i costi di riscaldamento/condizionamento, acqua, energia elettrica, pulizie, oneri telefonici, rimborso spese postali etc.);
- € 20.000,00 per assistenza legale, consulenze merceologiche, servizi informatici e di documentazione giuridica.

8) Spese per godimento di beni di terzi La previsione è zero. Per i locali in uso al Consorzio non figura alcun costo in quanto i medesimi sono resi disponibili al Consorzio, in forza della delibera della Giunta regionale n. 805/2008, in regime di comodato gratuito.

9) Costi del personale rappresentano il costo del Direttore generale, del personale dirigente (2 unità) e del personale del comparto selezionato a seguito delle decisioni assembleari (in totale: 4 unità D collaboratore amm.vo, 1 unità C assistente amm.vo, 2 unità B coadiutore amm.vo) da assegnare al Consorzio, per un totale quantificato in € 596.000,00 (di cui € 485.000,00 per stipendi e € 111.000,00 per contributi). E' stata ipotizzata ai fini del costo una presenza sull'intera annualità per tutte le unità.

14) Oneri diversi di gestione (€ 41.000,00) comprende l'Irap sulle retribuzioni (monte stipendiale € 485.000,00) .

Note al bilancio pluriennale 2011-2013

Considerata la fase di sostanziale sperimentazione gestionale della Centrale, le previsioni per gli anni 2012 e 2013 sono state ragguagliate a quelle dell'anno 2011.

IL DIRIGENTE
(f.to Dott. Riccardo Zanella)

IL DIRETTORE GENERALE F.F.
(f.to Dott.ssa Silvia Simonetti)