



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

OGGETTO: Controllo atti. L.R. n. 26/96, art. 28. Determina del direttore generale dell'INRCA n. 206 del 29.06.2018 "Adozione bilancio d'esercizio anno 2017". - Approvazione parziale, limitata alla parte relativa alle sedi e ai presidi ubicati nella Regione Marche e alla inerente spesa e programmazione.

LA GIUNTA REGIONALE

VISTO il documento istruttorio, riportato in calce alla presente deliberazione, predisposto dalla Posizione di Funzione Controllo atti ed attività ispettiva, dal quale si rileva la necessità di adottare il presente atto;

RITENUTO, per i motivi riportati nel predetto documento istruttorio e che vengono condivisi, di deliberare in merito;

VISTO il parere favorevole di cui all'articolo 16 bis della legge regionale 15 ottobre 2001, n. 20, sotto il profilo della legittimità e della regolarità tecnica del dirigente della Posizione di Funzione Controllo atti ed attività ispettiva e l'attestazione dello stesso che dalla deliberazione non deriva, né può derivare alcun impegno di spesa a carico della Regione;

VISTA la proposta del dirigente del Servizio Sanità;

VISTO l'articolo 28 dello Statuto della Regione Marche;

con la votazione, resa in forma palese, riportata a pagina 1;

D E L I B E R A

- di approvare parzialmente la determina n. 206 del 29.06.2018, adottata dal direttore generale dell'INRCA, limitatamente alla parte relativa alle sedi e ai presidi ubicati nella Regione Marche e alla inerente spesa e programmazione.

- Preso atto che le difformità evidenziate in merito alla DGR 1219/2014 non attengono al contenuto sostanziale del bilancio di esercizio, si precisa che le stesse non sono oggetto di valutazione in questa sede, bensì nell'atto aziendale.

IL SEGRETARIO DELLA GIUNTA
(Deborah Graldi)

IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA
(Luca Ceriscioli)



DOCUMENTO ISTRUTTORIO

Normativa di riferimento

CC artt. 2423 e seguenti;
D.Lgs. n. 502 del 30.12.1992;
D.Lgs. n. 118/2011;
L.R. n. 47/1996;
L.R. n. 21 /2006;
D.M. 15.06.2012;
D.M. 20/03/2013.

Con L.R. del 21 dicembre 2006, n. 21 "*Disposizioni in materia di riordino della disciplina dell'Istituto Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "INRCA" di Ancona*" sono state emanate disposizioni riguardanti l'Istituto Nazionale di Ricovero e Cura per Anziani (I.N.R.C.A.), in attuazione del decreto legislativo 16 ottobre 2003, n. 288 (Riordino della disciplina degli istituti di ricovero e cura a carattere scientifico, a norma dell'articolo 42, comma 1, della legge 16 gennaio 2003, n. 3).

L'art. 28 della L.R. 17.07.1996 n. 26 disciplina il controllo, da parte della Regione, degli atti degli enti del Servizio sanitario regionale così come modificato dall'art. 2 della L.R. n. 34/1998 e dalla L.R. n. 36/2013, stabilendo che gli atti vengano trasmessi a pena di decadenza entro 15 giorni dalla data dell'adozione.

In data 12.07.2018 è pervenuta alla Regione, ai fini del controllo previsto dalla suindicata norma di legge, la determina n. 206 del 29.06.2018, adottata dal direttore generale dell'INRCA, con la quale il medesimo direttore generale adotta il bilancio di esercizio per l'anno 2017.

Con nota prot. n. 811325 del 13.07.2018, la P.F. Controllo atti ed attività ispettiva chiedeva ai Dirigenti competenti (della P.F. Risorse Umane e Formazione del Servizio Sanità, del Servizio Risorse Finanziarie e Bilancio e della P.F. Assistenza Ospedaliera, Emergenza Urgenza, Ricerca dell'Agenzia Regionale Sanitaria) di esprimere parere in merito.

Il controllo si intende, in questa sede, ristretto alle sole strutture operanti nell'ambito della Regione Marche.

Sulla determina sottoposta a controllo, il dirigente della P.F. Risorse Umane e Formazione del Servizio Sanità, con nota prot. n. 14527131 del 3.08.2018, depositata agli atti, così si è espresso:

"In riferimento al provvedimento di cui all'oggetto, in via preliminare, considerato che lo stesso comprende i sezionali del POR di Casatenovo e del POR di Cosenza, si precisa che la valutazione relativa agli aspetti di competenza è riferita esclusivamente ai presidi della Regione Marche.

Ciò premesso, si evidenzia che il costo del personale per l'annualità 2017 è sottoposto al vincolo del tetto di spesa del personale (costo dell'anno 2004 ridotto dell'1,4%), stabilito



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

dall'art. 2, commi 71 e 72 della legge n. 191/2009, come modificata dalla legge n. 190/2014, e al vincolo dell'art. 9, comma 28 del decreto legge n. 78/2010, convertito in legge n. 122/2010, e dell'art. 27 della L.R. n. 33/2014, inerente i rapporti di lavoro flessibile.

In relazione alla determina di cui all'oggetto, si rileva quanto segue:

- l'aggregato complessivo del personale registra un costo a consuntivo di Euro 35.851.972,00 (A21 – A215), in decremento rispetto all'anno 2016 di Euro 567.865 (pari a – 1,6%), in quanto l'Azienda non è riuscita a completare il piano assunzioni;
- un decremento totale di unità equivalenti pari a n. 5,50 rispetto all'anno 2016, che passano da 639,17 a 633,67.

L'Azienda:

- attesta nella tabella (a pag. 301 della relazione del direttore generale) la diminuzione rispetto al 2016 del costo del personale con rapporto di lavoro flessibile dei presidi marchigiani di Euro 433.273, e rispetta il limite previsto dall'art. 9, comma 28 del decreto legge n. 78/2010 e dall'art. 27 della L.R. n. 33/2014;
- rispetta il vincolo di spesa del personale di cui all'art. 2, commi 71 e 72 della legge n. 190/2009, calcolato secondo i criteri della circolare MEF n. 9/2006, ma riporta erroneamente il valore del tetto di spesa del personale assegnato all'INRCA (a pag. 262 della relazione del direttore generale), in quanto il dato relativo al costo del personale dell'anno 2004 (trasmesso all'Azienda con nota prot. n. 118402 del 31.01.2018) è pari ad Euro 57.249 (migliaia di Euro) e non 58.498, mentre il tetto del personale (2004 – 1,4%) è pari ad Euro 56.448 (migliaia di Euro);
- registra un incremento di giornate di ferie non godute (alle pagg. 223 – 224 della determina n. 206/2018), rispetto all'anno 2016, pari a n. 312, per un totale costo di Euro 1.547.408 e un maggior valore economico rispetto al 2016 di Euro 22.581;
- evidenzia nella tabella relativa ai fondi contrattuali 2017 (a pag. 170 della determina in esame) una riduzione, sia rispetto all'importo dell'anno 2016 che dell'anno 2010, in linea con la normativa vigente;
- registra un accantonamento per rinnovi contrattuali per complessivi Euro 544.850 e un accantonamento di Euro 54.625 per l'applicazione della legge Balduzzi (5% dei proventi dell'attività di libera professione da destinare all'abbattimento delle liste di attesa);
- rileva una riduzione della voce consulenze, collaborazioni, interinale, e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie;
- evidenzia nelle tabelle (a pag. 301 della relazione del direttore generale), relative alla riduzione delle spese per consulenze, missioni e formazione, il rispetto dei limiti previsti posti con la DGR n. 977/2014.

Ciò premesso, non si formulano elementi ostativi all'approvazione."



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

delibera
1203

Il Collegio Sindacale dell'INRCA ha espresso parere favorevole all'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2017, che presenta una perdita da destinarsi ai sensi dell'art. 30 del D.Lgs. 118/2011.

Il sopracitato art. 30 del D.Lgs. 118/2011 dispone che l'eventuale risultato positivo di esercizio degli enti del S.S.R. è portato a ripiano delle eventuali perdite di esercizi precedenti, e che l'eventuale eccedenza è accantonata a riserva, ovvero è resa disponibile per il ripiano delle perdite del servizio sanitario regionale.

La perdita di esercizio di Euro 1.177.232 ricade esclusivamente sul sezionale del Presidio Ospedaliero di Ricerca di Cosenza. La Regione Calabria dovrà continuare a ripianare la suddetta perdita, come è avvenuto negli anni passati fino al 2015 e sulla base dell'accordo sottoscritto recentemente tra la Regione Marche, l'INRCA e la Regione Calabria.

Il dirigente della P.F. Assistenza Ospedaliera, Emergenza Urgenza, Ricerca dell'Agenzia Regionale Sanitaria, con nota prot. n. 892257 del 2.08.2018, così si è espresso: *"Con determina n. 206 del 29.06.2018, del direttore generale dell'INRCA, viene adottato il bilancio d'esercizio anno 2017. Dagli elementi contenuti nel documento istruttorio dell'atto in esame, si segnalano, per la parte di competenza, le seguenti difformità con la normativa regionale attualmente vigente: - La DGR n. 1219/2014 prevede la trasformazione della SOSD lungodegenza in una SOS; - La DGR n. 1219/2014 prevede il passaggio da UOC a UOSD della struttura "C. Piede diabetico", a seguito della modifica della L.R. n. 1/2009, avvenuta il 24 marzo 2015 (L.R. n. 9)."*

In sostanza, l'Istituto dovrà adeguarsi a quanto stabilito dalla deliberazione della Giunta regionale n. 1219 del 27.10.2014, la quale prevede:

- a) a pag. 5 e a pag. 21, il passaggio da Unità Operativa Complessa a Unità Operativa Semplice Dipartimentale della struttura della Chirurgia del Piede Diabetico dell'INRCA;
- b) a pag. 5 e a pag. 20, relativamente alla rete clinica della lungodegenza, presso l'INRCA, la trasformazione della Struttura Operativa Semplice Dipartimentale di Ancona in una Struttura Operativa Semplice.

Il dirigente del Servizio Risorse Finanziarie e Bilancio, con nota prot. n. 14647432 del 3.09.2018, così si è espresso:

"Con la determina di cui all'oggetto, l'INRCA approva il bilancio d'esercizio per l'anno 2017.

L'esame del bilancio è stato effettuato sulla base delle disposizioni contenute nella DGR n. 638 del 14.05.2018.

Si rappresenta che, allo stato attuale, non si hanno elementi per esprimere giudizi sulle politiche adottate dalle altre regioni per le sedi INRCA presenti sul loro territorio. Tale considerazione è ulteriormente supportata dal fatto che non è possibile verificare la coerenza dei dati di bilancio con le disposizioni impartite dalle altre amministrazioni regionali.

Il bilancio è completo di stato patrimoniale, conto economico, nota integrativa, relazione del direttore generale e relazione del Collegio Sindacale dell'INRCA.



Dal controllo effettuato sul bilancio non sono emersi rilievi che inficiano la veridicità e la trasparenza contabile del bilancio di esercizio 2017 e/o che possono influenzare il risultato dell'esercizio 2017.

Il Collegio Sindacale "esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2017"

Si esprime, pertanto, per la parte di propria competenza, parere favorevole all'approvazione dell'atto."

- Considerato che, pur essendo in corso una trattativa per addivenire agli auspicati accordi tra la Regione Marche e le Regioni Lombardia e Calabria, si prende atto che a tutt'oggi gli atti di programmazione della Regione Lombardia e della Regione Calabria non sono stati ratificati dalla Regione Marche, e che la Regione Marche non ha, pertanto, gli strumenti necessari per poter effettuare il controllo sul bilancio d'esercizio delle Regioni Lombardia e Calabria.
- L'art. 2, comma 7, della L.R. 21/2006 prevede che "Le sedi periferiche dell'INRCA operano nel rispetto della programmazione e della normativa sanitaria delle Regioni territorialmente competenti".
- In considerazione di quanto sopra esposto, la P.F. Controllo Atti ed Attività Ispettiva, ritenuto di condividere i predetti pareri, propone alla Giunta regionale:
- di approvare parzialmente la determina n. 206 del 29.06.2018, adottata dal direttore generale dell'INRCA, limitatamente alla parte relativa alle sedi e ai presidi ubicati nella Regione Marche e alla inerente spesa e programmazione.
- Preso atto che le difformità sopra evidenziate in merito alla DGR 1219/2014 non attengono al contenuto sostanziale del bilancio di esercizio, si precisa che le stesse non sono oggetto di valutazione in questa sede, bensì nell'atto aziendale.
- Si attesta il rispetto del termine di conclusione del procedimento.
- Il sottoscritto, in relazione al presente provvedimento, dichiara, ai sensi dell'art. 47 D.P.R. 445/2000, di non trovarsi in situazioni anche potenziali di conflitto di interesse ai sensi dell'art. 6 bis della L. 241/1990 e degli artt. 6 e 7 del D.P.R. 62/2013 e della DGR 64/2014.
- Si propone, pertanto, alla Giunta regionale l'adozione della presente deliberazione.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
(Anna Maria Lelii)



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

delibera
1203


PARERE DEL DIRIGENTE DELLA POSIZIONE DI FUNZIONE CONTROLLO ATTI ED ATTIVITA' ISPETTIVA

Il sottoscritto, considerata la motivazione espressa nell'atto, esprime parere favorevole sotto il profilo della legittimità e della regolarità tecnica della presente deliberazione e dichiara, ai sensi dell'art. 47 DPR 445/2000, che in relazione al presente provvedimento non si trova in situazioni anche potenziali di conflitto di interesse ai sensi dell'art. 6 bis della L. 241/1990 e degli artt. 6 e 7 del DPR 62/2013 e della DGR 64/2014. Attesta, inoltre, che dalla presente deliberazione non deriva né può derivare alcun impegno di spesa a carico della Regione.


IL DIRIGENTE
(Anna Maria Lelii)

PROPOSTA DEL DIRIGENTE DEL SERVIZIO SANITA'

Il sottoscritto propone alla Giunta regionale l'adozione della presente deliberazione, in relazione alla quale dichiara ai sensi dell'art. 47 DPR 445/2000, di non trovarsi in situazioni anche potenziali di conflitto di interesse ai sensi dell'art. 6 bis della L. 241/1990 e degli artt. 6 e 7 del DPR 62/2013 e della DGR 64/2014.


IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO
(Lucia Di Furia)

La presente deliberazione si compone di n. 7 pagine.


IL SEGRETARIO DELLA GIUNTA
(Deborah Sivaldi)