



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

ADUNANZA N. 258 LEGISLATURA N. Xdelibera
726

US/PR/SAS 0 NC Oggetto: Controllo atti. L.R. n. 26/96, art. 28. Determina del direttore generale dell'ASUR n. 311 del 13.06.2019, avente ad oggetto: "Adozione bilancio di esercizio 2018. Riapprovazione" - Approvazione

Prot. Segr. 792

Martedì 18 giugno 2019, nella sede della Regione Marche, ad Ancona, in via Gentile da Fabriano, si è riunita la Giunta regionale, regolarmente convocata.

Sono presenti:

- LUCA CERISCIOLI	Presidente
- ANNA CASINI	Vicepresidente
- MANUELA BORA	Assessore
- LORETTA BRAVI	Assessore
- ANGELO SCIAPICHETTI	Assessore

Sono assenti:

- FABRIZIO CESETTI	Assessore
- MORENO PIERONI	Assessore

Constatato il numero legale per la validità dell'adunanza, assume la Presidenza il Presidente della Giunta regionale, Luca Ceriscioli. Assiste alla seduta il Segretario della Giunta regionale, Deborah Giraldi.

Riferisce in qualità di relatore il Presidente Luca Ceriscioli.

La deliberazione in oggetto è approvata all'unanimità dei presenti.

NOTE DELLA SEGRETERIA DELLA GIUNTA

Inviata per gli adempimenti di competenza

- alla struttura organizzativa: _____
- alla P.O. di spesa: _____
- al Presidente del Consiglio regionale
- alla redazione del Bollettino ufficiale

Il _____

L'INCARICATO

Proposta o richiesta di parere trasmessa al Presidente del Consiglio regionale il _____

prot. n. _____

L'INCARICATO



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

delibera -
726

OGGETTO: Controllo atti. L.R. n. 26/96, art. 28. Determina del direttore generale dell'ASUR n. 311 del 13.06.2019, avente ad oggetto: "Adozione bilancio di esercizio 2018. Riapprovazione". - Approvazione

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;

DELIBERA

- di approvare la determina n. 311 del 13.06.2019, adottata dal direttore generale dell'ASUR.

IL SEGRETARIO DELLA GIUNTA
(Deborah Giraldi)

IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA
(Luca Ceriscioli)

Y



DOCUMENTO ISTRUTTORIO

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 17.06.2019 è pervenuta alla Regione, ai fini del controllo previsto dalla suindicata norma di legge, la determina n. 311 del 13.06.2019, adottata dal direttore generale dell'ASUR, con la quale il medesimo direttore generale:

- 1) provvede a revocare il precedente atto n. 266 del 20.05.2019, con il quale veniva approvato il bilancio di esercizio dell'azienda per l'anno 2018;
- 2) prende atto delle modifiche riguardanti il bilancio d'esercizio per l'anno 2018, richieste dalla Regione Marche, con nota prot. n. 0720752 dell'11.06.2019, avente ad oggetto: "Approvazione del bilancio d'esercizio 2018", relative ad una diversa riclassificazione dei contributi da Regione e ad una verifica dei costi e ricavi infragruppo.

Con nota ID n. 16923966 del 29.05.2019, la P.F. Controllo atti ed attività ispettiva chiedeva ai Dirigenti competenti (della P.F. Risorse Umane e Formazione del Servizio Sanità e del Servizio Risorse Finanziarie e Bilancio) di esprimere parere in merito all'atto n. 266/2019, ora revocato.

Sull'atto n. 311/2019, sottoposto a controllo, il dirigente del Servizio Risorse Finanziarie e Bilancio, con nota ID n. 17101416 del 17.06.2019, ha espresso il seguente parere: *"Con la determina di cui all'oggetto, l'ASUR, prendendo atto delle modifiche richieste dalla Regione Marche con nota prot. n. 720852 dell'11.06.2019, relative alla riclassificazione dei contributi regionali e alla verifica della corretta riclassificazione dei costi e ricavi infragruppo nel Modello CE, riapprova il bilancio d'esercizio per l'anno 2018, revocando la precedente determina n. 266 del 20.06.2019. L'esame del bilancio è stato effettuato sulla base delle disposizioni contenute nella DGR n. 563 del 16.05.2019. Il Bilancio è completo di Stato Patrimoniale, Conto economico, Nota integrativa, Relazione del direttore generale e Relazione del Collegio Sindacale. Dal controllo effettuato sul bilancio non sono emersi rilievi che inficiano la veridicità e la trasparenza contabile del bilancio di esercizio 2018 e/o che possono influenzare il risultato dell'esercizio 2018. Il Collegio Sindacale, nel verbale relativo alla verifica della determina n. 266/2019 "ritiene di poter esprimere parere favorevole al documento contabile esaminato". Nel dispositivo della determina n. 311/2019, l'ASUR ha "dato atto che tutto ciò che non è stato oggetto di richiesta di chiarimenti da parte della Regione Marche, è rimasto invariato rispetto al precedente atto di approvazione". Si esprime, pertanto, per la parte di propria competenza, parere favorevole all'approvazione dell'atto".*

Il dirigente della P.F. Risorse Umane e Formazione del Servizio Sanità, con nota ID n. 17105220 del 17.06.2019, così si è espresso:



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

"In relazione alla determina di cui all'oggetto ed alle precisazioni di cui alle mail del 13.06.2019 e del 14.06.2019, per la parte di competenza e per gli aspetti relativi al bilancio di esercizio dell'anno 2018 di seguito analizzati, si rileva quanto segue:

- *l'aggregato complessivo del personale registra un costo a consuntivo di Euro 756,2 milioni in incremento, rispetto all'anno 2017, di Euro 11,6 milioni (pari all'1,6%) e con uno scostamento in incremento, rispetto al bilancio di previsione 2017, di Euro 4 milioni (0,5%).*

Nella determina, l'azienda evidenzia:

- *un incremento pari a n. 24 unità, che passano da n. 14.079, all'1.01.2018, a n. 14.103, al 31.12.2018, ed un decremento, in termini di unità equivalenti, pari a n. 83;*
- *un minor numero di giornate di ferie non godute rispetto al 2017, pari a n. 266.084, corrispondente, comunque, ad un incremento di Euro 2.950.150;*
- *gli accantonamenti per rinnovi contrattuali della Dirigenza, pari ad Euro 9.537.584;*
- *Il costo complessivo relativo al personale convenzionato pari a 192,6 milioni di Euro, in incremento, rispetto al bilancio consuntivo 2016, di Euro 205 mila. Tale incremento dei costi è giustificato, nella relazione del direttore generale, dall'incremento dei costi della medicina di base e della specialistica interna;*
- *i fondi contrattuali registrano, al 31.12.2018, un incremento, rispetto all'1.01.2018, di Euro 935.987, si attestano su importi inferiori agli importi dei fondi dell'anno 2010 e rispettano il tetto dei fondi dell'anno 2016, fissato dall'art. 23 del D. Lgs. 75/2017.*

L'azienda certifica un turn over aziendale dell'anno 2018 superiore al 100% ed evidenzia che l'aumento del costo del personale è stato influenzato dai seguenti elementi:

- *maggior costo delle assunzioni rispetto alle cessazioni 2018, pari a 3,2 milioni di Euro;*
- *effetto trascinamento in termini di risparmio del piano assunzioni del 2017 sul 2018, per un importo di 19 mila Euro;*
- *riduzione dei fondi contrattuali per 255 mila Euro al netto dell'impatto del CCNL del Comparto;*
- *riduzione dei costi iscritti a bilancio 2017 non ripetibili, relativi a progetti incentivanti per razionalizzazioni ex L. 111/2011;*
- *riduzione della remunerazione incrementale per il personale DIRMT per 134 mila Euro;*
- *riduzioni per altri costi;*
- *impatto del CCNL Comparto Sanità di 13,7 milioni di Euro.*

L'azienda evidenzia, inoltre, che:

- *il totale dei ricavi intramoenia è pari ad Euro 20,3 milioni di Euro, in decremento di 180 mila Euro rispetto all'anno 2017;*
- *il costo delle consulenze esterne, che ricomprendono anche le convenzioni tra enti (prevalenti) ed i rapporti di lavoro flessibile, presenta un incremento di 1,6 milioni di Euro rispetto all'anno 2017;*



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

delibera
726

- i costi della formazione presentano una riduzione di Euro 417.242.

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

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 la determina n. 311 del 13.06.2019, adottata dal direttore generale dell'ASUR.

- 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.

- Il sottoscritto propone, pertanto, alla Giunta regionale, l'adozione della presente proposta di deliberazione.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(Luana Spernanzoni)

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. 6 pagine.

IL SEGRETARIO DELLA GIUNTA
(Deborah Gualdi)