

**DETERMINA DEL DIRETTORE GENERALE
ASUR
N. DEL**

Oggetto: LR 13/2003, Art 8 bis, comma 2, lettera b) - Approvazione dei Budget di Area Vasta per l'anno 2017

**IL DIRETTORE GENERALE
ASUR**

....

VISTO il documento istruttorio, riportato in calce alla presente determina, dal quale si rileva la necessità di provvedere a quanto in oggetto specificato;

RITENUTO, per i motivi riportati nel predetto documento istruttorio e che vengono condivisi, di adottare il presente atto;

ACQUISITI i pareri favorevoli del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo, ciascuno per quanto di rispettiva competenza;

- D E T E R M I N A -

1. di approvare definitivamente i Budget delle Aree Vaste di cui all'allegato n. 1 della presente determina, che forma parte integrante e sostanziale della determina stessa;
2. di approvare definitivamente gli obiettivi sanitari di Area Vasta, di cui all'allegato "A" della determina 314 del 25/05/2017, qui richiamato come parte integrante e sostanziale del presente atto;
3. di trasmettere copia della presente determina ai Direttori di Area Vasta;
4. di trasmettere copia della presente determina al Collegio Sindacale per il controllo di cui all'art. 17, comma 2, lett. d) della Legge Regionale 27 giugno 1996, n. 26;
5. di dare atto che il presente atto non è sottoposto a controllo e che è efficace all'atto della pubblicazione all'albo pretorio dell'Azienda.

Ancona, sede legale ASUR,

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(Dott. Pierluigi Signoracci)



IL DIRETTORE SANITARIO

(Dr. Natalia Storti)



IL DIRETTORE GENERALE

(Dr. Alessandro Marini)



**- DOCUMENTO ISTRUTTORIO -
(U.O.C. Controllo di Gestione)**

Normativa di riferimento:

- D.Lgs. 30.12.1992, n. 502 “Riordino della disciplina in materia sanitaria a norma dell’art. 1 della L. 412/92”
- D.Lgs. 7.12.1993, n. 517 “Modificazioni del Decreto Legislativo 30 dicembre 1992, n. 502, recante riordino della disciplina in materia sanitaria a norma dell’art. 1 della L. 412/92”
- L.R. 19 novembre 1996, n. 47 “Norme in materia di programmazione, contabilità e controllo delle Aziende Sanitarie” e ss.mm.ii, artt. 2 – 5
- L.R. 20 giugno 2003, n. 13 “Riorganizzazione del Servizio Sanitario Regionale”
- L.R. 22 settembre 2009, n. 21 “Istituzione dell’Azienda Ospedaliera - Ospedali Riuniti Marche Nord”
- L.R. 22 novembre 2010, n. 17 “Modifiche alla L.R. n. 13 del 20 giugno 2003 – Riorganizzazione del Servizio Sanitario Regionale”
- D.Lgs. del 23/06/2011 n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge n. 42/2009”d
- L.R. 01 agosto 2011, n. 17 - Ulteriore modifiche alla L.R. 20/06/2003 n. 13: “Riorganizzazione del Servizio Sanitario Regionale”, della L.R. 17/07/1996 n. 26: “Riordino del Servizio Sanitario Regionale” e “modifica della L.R. 22/11/2010 n. 17”
- Determina del Direttore Generale ASUR del 27 febbraio 2017 n. 175 “Piano della Performance 2017-2019. Adozione”
- D.L. n. 78 del 19 giugno 2015 convertito in legge n. 125/15 “Disposizioni urgenti in materia di enti territoriali. Disposizioni per garantire la continuità dei dispositivi di sicurezza e di controllo del territorio. Razionalizzazione delle spese del Servizio sanitario nazionale nonché norme in materia di rifiuti e di emissioni industriali.”
- D.G.R.M. del 28 dicembre 2016, n. 1640 “L.R. n. 13 del 20/06/2003 e s.m.i. e i. - Assegnazione delle risorse agli Enti del SSR e al DIRMT per l’anno 2017. Disposizioni per la redazione del Bilancio Preventivo Economico 2017 e del Bilancio Pluriennale di Previsone 2017-2019 degli Enti del SSR”
- Determina del Direttore Generale ASUR del 25 maggio 2017 n. 314 “D.G.R.M 1640/16 e s.m.i. – Determinazioni”
- Determina del Direttore Generale ASUR del 12 ottobre 2016 n. 606 “Approvazione del Programma Triennale di fabbisogno del personale (2017-2019) e Piano Occupazionale Annuale (2017)”

- Determina del Direttore Generale ASUR del 31 maggio 2017 n. 324 “Approvazione dei criteri di valutazione dei risultati conseguiti e della realizzazione degli obiettivi fissati per i Direttori di Area Vasta. – Anno 2017”
- DGRM del 20 febbraio 2017, n. 146 “Definizione degli obiettivi sanitari degli Enti del SSR per l’anno 2017”
- DGRM del 20 marzo 2017, n. 243 “Art. 3 bis, comma 5 del D.Lgs. 502/92 - Art. 3 comma 2, lett. P) bis L.R. n. 13/2003 - Valutazione dei risultati conseguiti dai Direttori Generali dell’ASUR, dell’A.O.U. Ospedali Riuniti di Ancona, dell’A.O. Ospedali Riuniti Marche Nord di Pesaro, dell’INRCA e dal Direttore del DIRMT rispetto agli obiettivi di budget annuali assegnati dalla Giunta regionale. Approvazione criteri anno 2017 “
- D.G.R.M. del 28 dicembre 2017, n.1616 “L.R. n. 13 del 20/06/2003 e s.m.i. e i. – Assegnazione delle risorse agli Enti del SSR e al DIRMT per l’anno 2017. Disposizioni per la redazione del Bilancio Preventivo Economico 2017 e del Bilancio Pluriennale di Previsone 2017-2019 degli Enti del SSR
- Determina del Direttore Generale ASUR del 29 dicembre 2017 n. 808 “Adozione del bilancio economico preventivo anno 2017 e pluriennale 2017-2019”

Motivazione ed esito dell’istruttoria:

Con DGRM n. 1640 del 27 dicembre 2016, in attesa dell’assegnazione definitiva del budget, la Regione Marche ha autorizzato gli Enti del Servizio Sanitario Regionale e quindi anche l’ASUR, alla gestione provvisoria dei rispettivi Bilanci economici preventivi anno 2017 per lo svolgimento delle sole attività istituzionali. Per l’esercizio provvisorio, la Regione assegna all’ASUR un tetto di spesa di 2.322.742.785 euro (Allegato A alla DGRM 1640/2016) determinato dalla sommatoria di:

- a) Euro 2.296.842.785 per il finanziamento dei costi gestionali complessivi (inclusa la mobilità passiva extraregionale ed costi sostenuti a fronte delle quote vincolate di finanziamento regionale);
- b) Euro 25.900.000 per il finanziamento dei costi da destinare agli investimenti con fondi correnti ai sensi del D.Lg.svo 118/2011.

Per quanto riguarda la quota di costi di esercizio (lett. a) e la quota da destinare agli investimenti con fondi correnti (lett.b), i tetti per l’anno 2017 sono stati definiti pari a quelli definitivamente approvati per l’anno 2016 con DGRM 1639/2016.

Anche per quanto riguarda il livello di entrate proprie, la DGRM 1640/2016 prevede che gli Enti del SSR garantiscano il medesimo livello di entrate proprie programmato alla delibera di assegnazione del Budget 2016 (DGRM 1639/2016), ossia pari a 105.523.722 Euro.

Successivamente alla Delibera n. 1640/2016, la Giunta Regionale ha approvato con delibera n. 820 del 12/07/2017 una serie di interventi, elencati all’Allegato B della delibera stessa, finanziati con gli utili della Gestione Sanitaria Accentrata degli anni 2012-2015; tra gli interventi finanziati risultano i seguenti:

- a) Euro 25.900.000 a titolo di contributo all’ASUR per investimenti per l’anno 2017 in base all’autorizzazione provvisoria di Budget;

b) Euro 19.916.576 a titolo di copertura degli oneri connessi agli eventi sismici dell'anno 2017.

Inoltre, nel mese di ottobre 2017, la Giunta regionale ha approvato il programma regionale per il rinnovamento, il potenziamento e l'innovazione del parco delle tecnologie biomediche degli Enti del SSR (DGRM n. 1250 del 23/10/2017), prevedendo a favore dell'ASUR n. 10 interventi da realizzare nell'arco del triennio 2017-2019 per un totale di 18.685.000 euro (Allegato A alla delibera 1250/2017).

L'approvazione degli obiettivi sanitari degli Enti del SSR per l'anno 2017 è avvenuta con DGRM n. 146 del 20/02/2017, che sono stati oggetto di specifica pesatura con successiva DGRM n. 243 del 20/03/2017, relativa all'approvazione dei criteri di valutazione dei risultati conseguiti dai Direttori generali degli Enti del SSR.

Con Determina n. 314 del 25 maggio 2017, la Direzione ASUR ha recepito il contenuto delle DGRM n. 1640/16 e n. 146/17 citate, assegnando in via provvisoria ai Direttori di Area Vasta gli obiettivi economici e sanitari da perseguire nell'anno 2017. Gli obiettivi economici erano espressi all'Allegato 2 della Det. 314/2017 in termini di costi di esercizio (Tetto A), livello di ricavi minimi (Tetto B) e quota di investimenti con fondi correnti (Tetto C).

Sulla base dell'andamento della gestione risultante dalla reportistica periodica, la Direzione Asur ed i Direttori di A.V. concordano la realizzazione di piani di rientro, provvedendo alla sottoscrizione di un nuovo budget economico per l'anno 2017, nel rispetto dell'equilibrio economico. Le singole schede firmate dal Direttore di Area Vasta e dal Direttore Generale in data 2 Agosto 2017 risultano agli atti dell'Area Controllo di Gestione e prevedono una nuova previsione a chiudere dei costi di esercizio (Tetto A) e del livello dei ricavi minimi (Tetto B).

Il Budget definitivamente assegnato all'ASUR è stato approvato con D.G.R.M. n. 1616 del 28 dicembre 2017, la quale prevede un obiettivo di costi pari a 2.393.943.691 euro, al netto degli scambi infragruppo e comprensivo degli acquisti per investimenti con contributi in conto esercizio di 18.685.000 euro, considerato un livello di Entrate proprie pari a 116.484.688 euro. Rispetto alle risultanze del terzo trimestre, tale assegnazione prevede un incrementato per le seguenti voci di costo:

- a) Euro 20.094.617 a titolo di costi per mobilità intra-regionale di ricovero e somministrazione diretta di farmaci a favore degli altri Enti del SSR;
- b) Euro 9.300.000 a copertura dei maggiori costi che la Regione Marche sosterrà in seguito al ritorno alla compensazione interregionale in luogo della fatturazione diretta per gli anni 2015-2016-2017 relativamente agli addebiti per assistenza ai disabili cronici provenienti da fuori regione e presenti presso le strutture riabilitative marchigiane (S. Stefano, Lega del Filo d'oro, Capodarco, Buona Novella), come da nota prot. del Servizio Sanità n. 1191441 del 28/11/2017;
- c) Euro 200.000 a copertura dei maggiori inserimenti di pazienti non residenti nella struttura S. Stefano in discipline riabilitative non soggette a tetto (cod. 75);
- d) Euro 6.085.761 per maggiori accantonamenti per rinnovi contrattuali del personale dipendente e convenzionato, che passano dai 4.923.417 euro previsti nel Budget originario ex DGRM 1640/2016 agli attuali 11.009.178 euro della DGRM 1616/17, in applicazione delle disposizioni nazionali che hanno innalzato la percentuale di accantonamento del monte salari 2015 dallo 0,4% al 1,09% ai sensi del DPCM 27/02/2017.

In coerenza con tale assegnazione, l'ASUR ha adottato il bilancio preventivo economico 2017 con determina n. 808 del 29 dicembre 2017.

In base alla L.R. 13/2003, Art 8 bis, comma 2, lettera b, si rende necessaria l'approvazione definitiva dei Budget di Area Vasta.

Su indicazione della Direzione ASUR, per quanto attiene agli obiettivi economici, è da considerarsi definitivo, e pertanto se ne propone l'approvazione come da Allegato 1, il Budget già assegnato e sottoscritto nel mese di agosto con i Direttori di A.V. in termini di tetto dei costi di esercizio (Tetto A) e di livello dei ricavi minimi (Tetto B). Per quanto riguarda la quota di investimenti con fondi correnti assegnata in via provvisoria con Det. ASUR/DG n. 314/17 e non oggetto di nuova sottoscrizione da parte delle Direzioni, si considerano definitivi i valori risultanti dal report IV trimestre 2018 laddove superiori al Budget provvisoriamente assegnato. Per quanto riguarda la spesa relativa agli addebiti per assistenza ai disabili cronici provenienti da fuori regione e presenti presso le strutture riabilitative marchigiane, in coerenza con la DGRM 1616/17, è da intendersi extra budget e andrà ad aumentare il tetto di cui all'Allegato 1 alla presente determina sulla base delle risultanze della contabilità di bilancio consuntivo 2017.

Al fine di assicurare il perseguimento dell'equilibrio economico di bilancio per l'anno 2017, influenzato dal livello dei costi, dal volume dei ricavi e, infine, dal valore degli acquisti per investimenti con fondi correnti, è necessario assegnare degli obiettivi economici specifici alle Aree Vaste, rappresentati dalle voci seguenti:

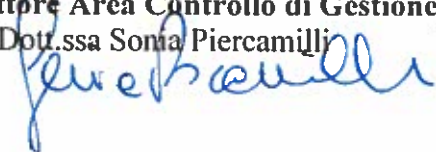
- 1) TETTO DI BUDGET SUI COSTI DI ESERCIZIO (tetto A);
- 2) LIVELLO MINIMO DEI RICAVI (tetto B);
- 3) QUOTA DI INVESTIMENTI CON FONDI CORRENTI (tetto C).

Con DGRM 243 del 20/03/2017 di approvazione dei criteri di valutazione per il raggiungimento degli obiettivi da parte delle Direzioni Generali degli Enti del SSR per l'anno 2017, la Regione Marche ha previsto la possibilità di derogare al tetto di Budget sui costi (totale aggregati economici al netto degli scambi SSR), solo a fronte di maggiori entrate legate sia ad operazioni straordinarie sia ad altre entrate proprie dell'azienda validate dal Servizio Sanità.

Pertanto, allo stesso modo, per l'anno 2017 gli scostamenti dal Budget dei costi (tetto A) non possono essere compensati da un maggior livello di ricavi da parte dell'Area Vasta (tetto B), in mancanza di una validazione da parte della Direzione Generale.

Per quanto attiene agli obiettivi aziendali, si confermano quelli approvati con Det. 314/2017 all'Allegato A della stessa determina.

Il Direttore Area Controllo di Gestione
Dott.ssa Sonia Piercamilli



- ALLEGATI -

Allegato n. 1: Obiettivi economici definitivi 2017 per Area Vasta

Allegato n. 1: Obiettivi economici definitivi 2017 per Area Vasta

BUDGET DEFINITIVO 2017	AREA VASTA 1	AREA VASTA 2	AREA VASTA 3	AREA VASTA 4	AREA VASTA 5
TETTO A (Costi di esercizio) (*)	352.234.217	686.069.847	514.175.574	239.203.411	357.685.731
TETTO B (Livello Ricavi Minimi)	23.082.181	31.298.441	19.296.145	11.925.727	16.579.705
TETTO C (Investimenti con fondi correnti)	9.008.667	5.456.359	7.144.953	4.057.846	5.901.995

() Il Tetto A non comprende la spesa per assistenza ai disabili cronici provenienti da fuori regione e presenti presso le strutture riabilitative marchigiane, che sarà rilevata come spesa extra budget sulla base delle risultanze della contabilità di bilancio consuntivo 2017.*