

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

Oggetto: Anticipazione ordinaria di cassa per l'anno 2018. Provvedimenti

**IL DIRETTORE GENERALE
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 richiedere all'Istituto Cassiere UBI BANCA spa la concessione dell'anticipazione di tesoreria per fronteggiare temporanei squilibri fra flussi di entrata e di uscita per l'importo di 150.000.000 di euro su di un massimo concedibile di euro 458.135.790 pari ai due dodicesimi dell'ammontare dei ricavi, inclusi i trasferimenti, calcolato come somma del valore della produzione al netto dei costi capitalizzati, del bilancio pluriennale di previsione 2017-2019, annualità 2018 adottato con determina n. 808 del 29/12/2017;
2. di prendere atto che il Dirigente del Servizio Sanità e dal Dirigente del Servizio Bilancio, Risorse finanziarie e Politiche comunitarie della Regione Marche con nota prot. n. 0102463/R_MARCHE/GRM/BRT/P del 26/01/2018 a firma congiunta, acquisita al prot. ASUR n. 4168 del 02/02/2018, hanno espresso in senso favorevole il parere vincolante previsto dall'art. 12 della L.R. 10 Febbraio 2006, n. 2, limitando l'autorizzazione ad un dodicesimo pari ad euro 229.067.895;

3. di prendere atto che gli interessi passivi correlati all'eventuale utilizzo dell'anticipazione saranno imputati al bilancio d'esercizio 2018;
4. di trasmettere, per le determinazioni di propria competenza, il presente atto alla UBI-BANCA spa;
5. di trasmettere la 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;
6. di dare atto che la presente determina non è sottoposta a controllo ai sensi dell'art. 4 della legge 412/91 e dell'art. 28 della L.R. 26/96 e s.m.i.

Ancona, sede legale ASUR

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(Dott. Pierluigi Cigliacci)



IL DIRETTORE SANITARIO

(Dr.ssa Nadia Storti)



IL DIRETTORE GENERALE

(Dr. Alessandro Marini)



- DOCUMENTO ISTRUTTORIO -

Area Contabilità Bilancio e Finanza

Normativa di riferimento

- Decreto Legislativo 30 dicembre 1992, n.502 e successive modificazioni (Riordino della disciplina in materia sanitaria a norma dell'art.1 della L. n.412/92).
- Legge Regionale 17 luglio 1996, n. 26 (Riordino del servizio sanitario regionale).
- Legge Regionale 19 novembre 1996, n. 47 (Norme in materia di programmazione, contabilità e controllo delle Aziende Sanitarie).
- Legge Regionale 20 giugno 2003, n. 13 s.m.i. (Riorganizzazione del Servizio Sanitario Regionale).
- Delibera Giunta Regione Marche n. 1704 del 28/12/2005 avente ad oggetto: "Art.3, comma 2, della L.R. n.13/2003. Direttiva concernente le modalità di esercizio delle funzioni dell'Azienda Sanitaria Unica Regionale (ASUR)."
- Legge regionale 10 febbraio 2006, n. 2 (Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale della Regione) – Legge Finanziaria 2006.

Motivazione

La Legge Regionale 17 luglio 1996, n. 26 (Riordino del servizio sanitario regionale.) elenca all'art. 34 (Finanziamento delle Aziende USL ed ospedaliere) le fonti finanziarie per le Aziende USL ed ospedaliere prevedendo, al comma 2:

"2. Le aziende USL ed ospedaliere inoltre possono, previa autorizzazione della Giunta regionale, contrarre mutui o accedere ad altre forme di credito ai sensi di quanto previsto dalla lettera f), comma 5 dell'articolo 3 del decreto legislativo di riordino."

Il comma 5, lettera f), dell'art. 3 del D.Lgs. n. 502/1992 rinvia alle Regioni la competenza a prevedere: *"il divieto alle unità sanitarie locali ed alle aziende ospedaliere di cui all'art. 4 di ricorrere a qualsiasi forma di indebitamento, fatte salve: 1) l'anticipazione, da parte del tesoriere, nella misura massima di un dodicesimo dell'ammontare annuo delle entrate previste nel bilancio di competenza, al netto delle partite di giro"*.

La legge regionale 10 febbraio 2006, n. 2 recante “Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale della Regione (Legge Finanziaria 2006)” prevede:

Art. 12 (Anticipazioni di cassa per le Zone territoriali e per le Aziende ospedaliere)

“1. L’ASUR, per le Zone territoriali, e le Aziende ospedaliere, allo scopo di fronteggiare temporanee deficienze di cassa, sono autorizzate, previa richiesta di un parere vincolante rilasciato dal servizio “Salute” e dal servizio “Programmazione, bilancio e politiche comunitarie”, ad accendere anticipazioni con il proprio tesoriere nel limite massimo di due dodicesimi dell’ammontare dei ricavi, inclusi i trasferimenti, calcolato come somma del valore della produzione, iscritta nei bilanci di previsione per l’anno 2005 al netto dei costi capitalizzati. Alla contrazione dell’anticipazione si provvede con atto dei Direttori dell’ASUR e delle Aziende ospedaliere”.

Con la determina del Direttore generale n. 394/ASURDG del 3/7/2017 <<Determina a contrarre, per la stipula di un accordo quadro per l’affidamento del servizio di cassa a tesoreria unica per le necessità dell’Azienda Sanitaria Unica regionale, dell’AOU “Ospedali Riuniti” e dell’AO “Ospedali Riuniti Marche Nord >> la Nuova Banca delle Marche spa è stata incarica alla prosecuzione delle servizio di Cassa nelle more dell’espletamento della procedura per l’affidamento del servizio di cassa predetto. La Nuova banca delle Marche dal 23/10/2017 è stata oggetto di fusione per incorporazione in UBI BANCA spa.

Con la determina del Direttore generale n. 608/ASURDG del 17/10/2017 <<affidamento del servizio di cassa a tesoreria unica per le necessità dell’ASUR a seguito diserzione di gara. Procedura negoziata art. 63 D.Lgs. n. 50/2016. Indizione>> è stata indetta una procedura negoziata data l’assenza di offerte entro i termini di gara.

Nelle more dell’espletamento della nuova procedura di gara, con nota prot. 35091 del 12/12/2017 è stato chiesto ad UBI BANCA spa la prosecuzione del contratto.

Con nota prot. ASUR 1995 del 16/1/2018 è stato richiesto il parere vincolante previsto come stabilito dall’art. 12 della L.R. 10 Febbraio 2006, n. 2.

Il Dirigente del Servizio Sanità e il Dirigente del Servizio Bilancio, Ragioneria, Tributi, Patrimonio e Politiche Comunitarie della Regione Marche con nota prot. n. 0102463/R_MARCHE/GRM/BRT/P del

26/01/2018 a firma congiunta, acquisita al prot. ASUR n. 4168 del 2/2/2018, hanno espresso in senso favorevole il parere vincolante previsto dall'art. 12 della L.R. 10 Febbraio 2006, n. 2, limitando l'autorizzazione ad un dodicesimo pari ad euro 229.067.895,00 euro

Si ritiene, quindi, sulla scorta dei pareri favorevoli acquisiti, di richiedere all'Istituto Cassiere la concessione dell'anticipazione di tesoreria considerando che la richiesta si basa sulla necessità di dotare l'azienda di risorse finanziarie atte a fronteggiare temporanei squilibri tra i flussi finanziari di entrata e di uscita. Per l'esercizio 2018 si ritiene congrua una richiesta limitata a euro 150.000.000,00 così come per gli esercizi precedenti.

Nelle more dell'adozione del bilancio preventivo economico 2018 si è ritenuto di calcolare l'importo dell'anticipazione sul bilancio pluriennale di previsione 2017-2019, annualità 2018, adottato con determina n. 808 del 29/12/2017. Di conseguenza i dati economici presi in considerazione per la determinazione del limite massimo di anticipazione di cassa da richiedere sono i seguenti:

A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
	1)	Contributi in c/esercizio		2.612.501.199
		a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	2.609.389.886
		b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	2.822.166
		1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	929.322
		2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	1.656.000
		3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	
		4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	
		5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	180.344
		6)	Contributi da altri soggetti pubblici	56.500
		c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	146.000
		1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	-

		2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-
		3)	da Regione e altri soggetti pubblici	146.000
		4)	da privati	-
		d)	Contributi in c/esercizio - da privati	143.147
	2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		-18.685.000
	3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		709.597
	4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		96.808.009
		a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	68.100.680
		b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	20.530.994
		c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	8.176.335
	5)	Concorsi, recuperi e rimborsi		20.811.463
	6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		32.089.682
	7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		32.593.931
	8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-
	9)	Altri ricavi e proventi		4.579.792
	Totale A)			2.781.408.673

					Al netto dei costi capitalizzati	2.748.814.742
					Anticipazione massima concedibile	458.135.790
					Autorizzazione massima concessa dalla Regione Marche	229.067.895

Esito dell'istruttoria

Per quanto sopra esposto, si propone al Direttore Generale l'adozione di determina nei seguenti termini:

1. di richiedere all'Istituto Cassiere UBI BANCA spa la concessione dell'anticipazione di tesoreria per fronteggiare temporanei squilibri fra flussi di entrata e di uscita per l'importo di 150.000.000 di euro su di un massimo concedibile di euro 458.135.790 pari ai due dodicesimi dell'ammontare dei ricavi, inclusi i trasferimenti, calcolato come somma del valore della produzione al netto dei costi capitalizzati, del bilancio pluriennale di previsione 2017-2019, annualità 2018 adottato con determina n. 808 del 29/12/2017;
2. di prendere atto che il Dirigente del Servizio Sanità e dal Dirigente del Servizio Bilancio, Risorse finanziarie e Politiche comunitarie della Regione Marche con nota prot. n. 0102463/R_MARCHE/GRM/BRT/P del 26/01/2018 a firma congiunta, acquisita al prot. ASUR n. 4168 del 02/02/2018, hanno espresso in senso favorevole il parere vincolante previsto dall'art. 12 della L.R. 10 Febbraio 2006, n. 2, limitando l'autorizzazione ad un dodicesimo pari ad euro 229.067.895;
3. di prendere atto che gli interessi passivi correlati all'eventuale utilizzo dell'anticipazione saranno imputati al bilancio d'esercizio 2018;
4. di trasmettere, per le determinazioni di propria competenza, il presente atto alla UBI-BANCA spa;

5. di trasmettere la 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;
6. di dare atto che la presente determina non è sottoposta a controllo ai sensi dell'art. 4 della legge 412/91 e dell'art. 28 della L.R. 26/96 e s.m.i.

Il Responsabile del Procedimento
Dott. Luigi Stortini



- ALLEGATI -

Non sono presenti allegati