

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

Oggetto: Controllo atti. L.R. n. 26/96, art. 28. Approvazione Determina n. 389 del 03/08/2021 del Direttore Generale Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Marche Nord recante ad oggetto: “Bilancio di esercizio 2020 dell’Azienda Ospedaliera “Ospedali Riuniti Marche Nord”. Approvazione modifica”.

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 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;

Con la votazione, resa in forma palese, riportata nell’allegato “Verbale di seduta”

DELIBERA

- di approvare la determina n. 389 del 03/08/2021 del Direttore Generale dell’Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Marche Nord avente ad oggetto: “*Bilancio di esercizio 2020 dell’Azienda Ospedaliera “Ospedali Riuniti Marche Nord”. Approvazione modifica*”.

IL SEGRETARIO DELLA GIUNTA
(Francesco Maria Nocelli)

IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA
(Francesco Acquaroli)

Documento informatico firmato digitalmente

Documento informatico firmato digitalmente



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

L'art. 28 della L.R. 17.07.1996 n. 26 "*Vigilanza e controllo sugli atti*", così come sostituito dall'art.1 della L.R. n. 36/2013 e modificato dall'art. 10 della L.R. n. 8 del 18/4/2019, stabilisce, tra l'altro, che la Giunta regionale effettui il controllo sugli atti degli enti del Servizio Sanitario Regionale, riguardanti: il bilancio preventivo economico annuale e pluriennale, il bilancio di esercizio e relative variazioni e la dotazione organica e la programmazione del fabbisogno del personale, con le relative variazioni.

Tale controllo avviene mediante l'accertamento della loro conformità al Piano Socio-Sanitario regionale e alle direttive della Regione.

Il predetto art. 28 stabilisce altresì che gli atti vengano trasmessi, muniti del parere del Collegio Sindacale, a pena di decadenza, entro 15 giorni dalla data dell'adozione e che la Giunta si pronunci entro 40 (quaranta) giorni dal ricevimento degli stessi, trascorsi inutilmente gli atti diventano esecutivi.

In data 06/08/2021 è pervenuta alla Regione (nota prot.n. 0992042), ai fini del controllo previsto dalla suindicata norma di legge, la determina n. 389 del 03.08.2021, avente ad oggetto: "*Bilancio di esercizio 2020 dell'Azienda Ospedaliera "Ospedali Riuniti Marche Nord". Approvazione modifica*".

Tale determina è stata adottata a seguito delle nuove disposizioni per la redazione del bilancio di esercizio 2020 degli Enti del SSR, di cui alla DGR n. 996 del 2/8/2021 recante: "*Modifica DGR 836/2021 – Modifica alle disposizioni per la redazione del Bilancio d'esercizio 2020 degli Enti del SSR e per l'attuazione del Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011 e s.m.i.*".

La DGR n.996 del 02 agosto 2021 si è resa necessaria al fine di recepire alcune esigenze di registrazione, relative alle risorse per la copertura dei costi legati al COVID-19 e adottare le modifiche delle disposizioni emerse in sede di Tavolo di Verifica degli adempimenti del 30/6/2021.

Alla documentazione ricevuta con la suddetta nota è allegato il verbale n. 19 del 05.08.2021 del Collegio Sindacale, con il quale il Collegio ha espresso parere favorevole sul bilancio consuntivo per l'anno 2020.

Il termine dei 40 giorni, previsto per il procedimento di controllo, scade, pertanto, il 25 ottobre 2021.

Con nota ID n. 23846304 del 19.08.2021, la P.F. Controllo Atti e 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.

Con nota ID n. 24183338 del 29/09/2021, il Dirigente del Servizio Risorse Finanziarie e Bilancio ha espresso il seguente parere: "*...Dal controllo effettuato sul bilancio non sono emersi rilievi che inficiano la veridicità e la trasparenza contabile del bilancio di esercizio*".



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

2020 e/o che possono influenzare il risultato dell'esercizio 2020. [...] Si esprime, pertanto, per la parte di propria competenza, parere favorevole all'approvazione dell'atto".

Con nota ID n. 24249082 del 05/10/2021, la P.F. Risorse Umane e Formazione del Servizio Sanità ha espresso il seguente parere: "(...) L'aggregato complessivo del personale registra un costo a consuntivo pari a € 107.154.253 (dati del conto economico) in incremento rispetto all'anno 2019 di € 1.430.668, pari all'1,35%.

L'azienda evidenzia costi di personale pari € 5.175.375 causati dall'emergenza COVID-19.

L'incremento è legato sia ai finanziamenti assegnati dalla Regione Marche con DDGGRR n. 663/2020, 1522/2020 e 1025/2021 sia al potenziamento del personale nel corso della pandemia tramite il ricorso alle assunzioni straordinarie e al conferimento di incarichi di collaborazione professionale, in applicazione dei decreti emergenziali n. 14 e 18 del 2020 convertiti dalla legge n.27/2020.

L'azienda ha inoltre concluso le procedure di stabilizzazione in applicazione dell'art. 20, commi 1 e 2, del d.lgs. n. 75/2017, procedendo a stabilizzare 2 unità della dirigenza sanitaria e 33 unità del comparto secondo le linee di cui alla DGR n. 626/2020, oltre a 5 dirigenti psicologi e 1 collaboratore amministrativo per il completamento della stabilizzazione applicativa della DGR n. 770/2018.

L'azienda indica le ragioni dell'incremento dell'utilizzo dei rapporti di lavoro flessibile nel pressante turnover degli infermieri e OSS dovuto sia allo svolgimento di procedure di reclutamento delle regioni limitrofe sia alle difficoltà di espletamento delle procedure selettive di profili del comparto caratterizzate da alto numeri di partecipanti.

Nella nota integrativa l'azienda evidenzia, tra l'altro:

- *la costituzione del fondo incentivi per funzioni tecniche ex art. 113 del d.lgs. n. 50/2016 per un importo di € 492.065;*
- *un costo di € 1.007.595 sostenuto per prestazioni aggiuntive in risposta alle esigenze straordinarie di assistenza ai pazienti e di € 534.360 per il potenziamento delle attività ambulatoriali, in coerenza con la DGR n. 870/2020;*
- *il costo dei contratti di collaborazione coordinata e continuativa per le esigenze straordinarie pari ad € 793.731;*
- *l'accantonamento di:*
 - *€ 100.000 per fondo oneri personale in quiescenza;*
 - *€ 971.450 per oneri contrattuali secondo le linee guida inviate dal MEF; nel corso del 2020 sono stati corrisposti arretrati contrattuali relativi alle annualità 2016-2018 per € 1.858.114;*
 - *l'incremento del valore economico per giornate di ferie non godute rispetto al 2019 di € 394.011 (al netto degli oneri) per complessivi € 6.957.441;*
 - *il rispetto del tetto del personale aziendale rideterminato con DGR n. 1261/2020 al netto del costo del personale per emergenza COVID-19 e il rispetto del limite di spesa per i rapporti di lavoro flessibile previsto dall'art. 9, comma 28, del d.l. n. 78/2010 e dell'art. 27 della l.r. n. 33/2014. Si precisa che al 31 dicembre 2020 risultavano in servizio 2104 unità rispetto a 2096*



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

del 31 dicembre 2019, con un incremento di 8 unità, mentre non sono state formalizzate esternalizzazioni (verbale Collegio sindacale n. 19/2021).

In ordine alla tabella 71 della nota integrativa relativa ai fondi contrattuali del personale, lo scostamento dei fondi dell'anno 2020 rispetto al tetto dell'anno 2016 pari ad € 3.078.190 è dato dalla sommatoria degli incrementi dei medesimi derivanti dall'applicazione delle DDGGRR n. 663/2020, 1522/2020 e 1025/2021 per le condizioni di lavoro correlate all'emergenza COVID-19, dall'applicazione dell'art. 1, comma 435 e 435-bis, della legge n. 205/2017 e dell'art. 81, comma 7, del CCNL del Comparto sanità 21 maggio 2018, e dal precedente scostamento tra fondi 2018 e fondi 2016, comprensivo degli incrementi derivanti dai rinnovi contrattuali, su cui sono intervenuti i richiesti chiarimenti.

Ciò premesso, non si ravvisano elementi ostativi all'approvazione del bilancio..."

In considerazione di quanto sopra esposto, la P.F. Controllo Atti e Attività Ispettiva, ritiene di condividere i predetti pareri.

Per quanto sopra si propone alla Giunta regionale di deliberare nel seguente modo:

- di approvare la determina n. 389 del 03/08/2021 del Direttore Generale dell'Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Marche Nord avente ad oggetto: *"Bilancio di esercizio 2020 dell'Azienda Ospedaliera "Ospedali Riuniti Marche Nord". Approvazione modifica".*

Si attesta il rispetto del termine di conclusione del procedimento.

Il sottoscritto, in relazione alla presente deliberazione, 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 responsabile del procedimento
(Luana Spernanzoni)**

Documento informatico firmato digitalmente

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. Attesta inoltre che dalla presente deliberazione non deriva nè può derivare alcun impegno di spesa a carico della Regione Marche.

Il sottoscritto, in relazione alla presente deliberazione, 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 dirigente
(Anna Maria Lelii)**



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE

Documento informatico firmato digitalmente

PROPOSTA DEL DIRIGENTE DEL SERVIZIO SANITA'

Il sottoscritto propone alla Giunta regionale l'adozione della presente deliberazione.

Il sottoscritto, in relazione alla presente deliberazione, 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

Per il dirigente del servizio
(Filippo Masera)

Documento informatico firmato digitalmente

ALLEGATI

