

DECRETO DEL DIRETTORE

n. 54

del 01/12/2014

Oggetto: “Assegnazione budget Fondo Ordinario - anno 2014” di cui al decreto n. 56 del 20/12/2013: terza variazione.

IL DIRETTORE

Vista la legge regionale 24 febbraio 2005, n. 40 (*Disciplina del servizio sanitario regionale*) e successive modifiche ed integrazioni;

Visto il decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 167 del 12 ottobre 2011, con il quale il sottoscritto è stato nominato Direttore dell'ARS;

Visto il Regolamento generale di organizzazione, approvato dalla Giunta regionale con propria deliberazione n. 29 del 21/01/2008;

Richiamato il proprio decreto n. 56 del 20/12/2013 avente ad oggetto “Assegnazione budget Fondo Ordinario - anno 2014” e le successive variazioni apportate con propri decreti n. 21 del 26/03/2014 (prima variazione) e n. 49 del 22/09/2014 (seconda variazione);

Visto il disciplinare di “Contabilità e Amministrazione” dell'ARS approvato con proprio decreto n. 38 del 09/08/2012;

Verificato con i dirigenti durante lo staff del 01/12/2014 l'andamento del budget 2014 e quindi la correlata disponibilità di risorse in relazione all'evoluzione degli impegni di spesa e a quanto necessario per la realizzazione delle attività programmate dalle strutture;

Rilevato pertanto che, a seguito della verifica di cui ai punti precedenti, si rileva l'esigenza di:

- incremento di risorse di € 41.181,00 per la voce “3 - Direzione Tecnico-amministrativa”;
- per un totale di incremento spese pari a € 41.181,00

e che al contempo, a seguito di minori spese sull'anno in corso rispetto a quanto preventivato, si individua la possibilità di prelievo da alcune voci dei seguenti importi:

- € 5.000,00 da voce “1 - Osservatorio Epidemiologia”;
- € 14.000,00 da voce “4 – Spese di Funzionamento”;
- € 1.687,00 da voce “5 – Organi amministrativi e di controllo”;
- € 17.500,00 da voce “6 - Personale”;
- € 142,00 da voce “8.1 – Imposte IRAP”;
- € 2.852,00 da voce “9 – Riserva (per oneri imprevisti)”;

per un totale di minori spese pari a € 41.181,00 che offrono la necessaria disponibilità per la totalità di dette variazioni;

Dato atto che comunque permane una minima quota di € 1.000,00 di margine alla voce “9 – Riserva (per oneri imprevisti)” rilevando però che è in relazione a spese impreviste del solo mese di gestione ancora rimasto e che con proprio decreto n. 44 del 02/09/2014 “Bilancio pre-consuntivo esercizio anno 2014” è stato dato atto degli equilibri di bilancio e che si prevede un utile di esercizio;

Rilevata pertanto la necessità di apportare conseguentemente variazioni alle assegnazioni delle varie voci di budget 2014 utilizzando le risorse disponibili e descritte nei punti precedenti;

Visto inoltre che le spese delle utenze, della vigilanza e delle manutenzioni dell'immobile di Villa La Quiete, sede che ospita sia i propri locali che quelli di IRPET con la quale vengono condivisi i costi, sono gestite in modo suddiviso da ciascun ente che conseguentemente sostiene e di fatto anticipa tali spese che poi saranno oggetto di ripartizione secondo i

criteri e di i parametri fissati con proprio decreto n. 24 del 20/12/2011 e con determinazione Direttore IRPET n. 78 del 30/12/2011 e quindi a conguaglio a fine anno;

Visto l'andamento di tali spese, anche a seguito di incontro e scambio di informazioni con IRPET, dal quale si rileva che ad oggi è previsto in stima un rimborso da parte di IRPET di € 45.896,00 e cioè un maggiore rimborso di € 5.944,00 rispetto alla previsione iniziale di € 39.952,00 così come indicata alla voce "C) Rimborsi e ricavi vari" del citato proprio decreto n. 56/2013 relativo a "Assegnazione budget Fondo Ordinario - anno 2014";

Rilevato pertanto che:

- tale maggiore rimborso è necessariamente derivante da spese sostenute e in parte da sostenere da ARS e che tali spese sono computate all'interno della voce "4 – Spese di Funzionamento";
- tali spese per essere correttamente impegnate nel gestionale degli ordinativi e nei limiti di budget richiedono un incremento di assegnazione alla voce 4 citata di un importo pari alla maggiore stima di risorse di cui alla voce "C) Rimborsi e ricavi vari", in quanto di fatto queste spese nel bilancio economico vengono sterilizzate dai corrispondenti rimborsi da parte di IRPET, di cui in budget alla citata voce "C";
- in conseguenza della nuova stima, occorre pertanto aumentare nella parte "Ricavi" la voce "C) Rimborsi e ricavi vari" di € 5.944,00 e di pari importo aumentare nella parte "Costi" la voce "4 – Spese di Funzionamento";

Preso atto che, in conseguenza dei maggiori ricavi sopra descritti, si apporta una minima variazione in aumento della spesa complessiva, rispetto alla spesa complessiva precedentemente prevista nel budget 2014;

Visti:

- il decreto legge 24 aprile 2014, n. 66 "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale", convertito con modificazioni dalla legge 23 giugno 2014, n. 89 ed in particolare l'art. 14 "Controllo della spesa per incarichi di consulenza, studio e ricerca e per i contratti di collaborazione coordinata e continuativa", che dispone misure di controllo della spesa per incarichi di consulenza, studio e ricerca e per i contratti di collaborazione coordinata e continuativa;
- la legge regionale 4 agosto 2014, n. 46, che prevede, fra l'altro, la modifica alla legge finanziaria regionale 2014, la l.r. 77/2013, in particolare l'art. 21 ove si dispone l'inserimento dell'articolo 2 bis nella l.r. 77/2013 citata, che estende la facoltà di cui al comma 4 ter dell'art. 14 del d.l. n. 66/2014 anche agli enti dipendenti della Regione Toscana e quindi anche ad ARS, prevedendo una rimodulazione su altre voci di spesa dei risparmi sui contratti di consulenza, studio e ricerca e sui contratti di collaborazione coordinata e continuativa sottoposti a limiti;

Dato atto che alla voce "6 - Personale" resta disponibile e congelata la somma di € 44.104,82 per il rispetto dei citati DL 66/2014 e L.R. 46/2014, somma non ancora impegnata e non utilizzabile fino a diversa rideterminazione in relazione al valore dei contratti in essere per incarichi di consulenza, studio e ricerca e per i contratti di collaborazione coordinata e continuativa;

Tutto ciò premesso e considerato,

DECRETA

- 1) di modificare, per i motivi esposti in narrativa, l'assegnazione delle risorse del *budget Fondo Ordinario - anno 2014*, di cui al proprio decreto n. 56 del 20/12/2013 e ss. mm., come segue:

Voce movimentata (RICAVI)	Precedente previsione	Importo movimentato € (RICAVI)	Previsione a nuovo
C – rimborsi (da IRPET)	39.952,00	+ 5.944,00	45.896,00
totali	39.952,00	+ 5.944,00	45.896,00

Voce movimentata (COSTI)	Precedente assegnazione €	variazione €	assegnazione a nuovo €
1 - Osservatorio Epidemiologia	127.000,00	- 5.000,00	122.000,00
4 – Spese di Funzionamento	500.000,00	- 14.000,00 + 5.944,00	491.944,00
5 – Organi amministrativi e di controllo	177.737,00	- 1.687,00	176.050,00
6 - Personale	2.469.431,00	- 17.500,00	2.451.931,00
8.1 – Imposte IRAP	171.369,00	- 142,00	171.227,00
9 Riserva (per oneri imprevisti)	3.852,00	- 2.852,00	1.000,00

3 – Direzione Tecnico-amministrativa	90.626,00	+ 41.181,00	131.807,00
totali	3.540.015,00	+ 5.944,00	3.545.959,00

- 2) di dare atto che, in conseguenza dei maggiori ricavi sopra descritti, si apporta una minima variazione in aumento della spesa complessiva, rispetto alla spesa complessiva precedentemente prevista nel budget 2014
- 3) di stabilire che:
 - la gestione della quota di risorse assegnata alla voce “9 - Riserva” sia affidata al Dirigente del Settore “Amministrazione” che, previa informazione al Direttore, può utilizzarla per qualsiasi esigenza di impinguamento delle altre voci di budget;
 - il Dirigente del Settore “Amministrazione” in relazione alle spese di utenze, vigilanza e manutenzioni dell’immobile di Villa La Quiete ed ai correlati valori di rimborso da parte di IRPET intervenga immediatamente come segue:
 - in caso di diminuzione del valore di stima di rimborso, attingendo alla voce “9) Riserva (per oneri imprevisti)”; in caso di non sufficiente disponibilità di quella voce, informa immediatamente il Direttore per un conseguente intervento di riequilibrio della spesa;
 - in caso di aumento del valore di stima rimborso, aumentando il valore nella parte “Ricavi” della voce “C) Rimborsi e ricavi vari” e di pari importo le spese nella parte “Costi” la voce “4 – Spese di Funzionamento” informando il Direttore che potrà decidere una diversa assegnazione;
- 4) di trasmettere copia del presente atto al Dirigente del Settore “Amministrazione” per i conseguenti adempimenti;
- 5) di assicurare la pubblicità integrale del presente provvedimento mediante inserimento nella sezione “*Amministrazione Trasparente*” sul sito web dell’ARS (www.ars.toscana.it).

Il Direttore
Dott. Francesco Cipriani