



DELIBERAZIONE N° 42

SEDUTA DEL 22 GEN. 2019

POLITICHE DELLA PERSONA

DIPARTIMENTO

**OGGETTO** Attività di controllo  
Legge 30.12.1991, n. 412- Art. 44 Legge Regionale n. 39/01 e smi.  
Deliberazione n.959 del 9.11.2018 , integrata con le deliberazioni n.1075 del 11.12.2018 e n. 1138 del 20.12.2018, del Commissario dell'Azienda Sanitaria Locale di Matera (ASM) avente ad oggetto il Bilancio economico preventivo 2019 e triennale 2019/2021  
**APPROVAZIONE**

**ASSESSORE DIPARTIMENTO  
POLITICHE DELLA PERSONA**

Relatore

La Giunta, riunitasi il giorno 22 GEN. 2019 alle ore 11,30 nella sede dell'Ente,

		Presente	Assente
<del>1. Maurizio Marcello Claudio PITTELLA</del>	<del>Presidente</del>		
2. Flavia FRANCONI	Vice Presidente	X	
3. Luca BRAIA	Componente	X	
4. Roberto CIFARELLI	Componente	X	
5. Carmine MIRANDA CASTELGRANDE	Componente	X	
6. Francesco PIETRANTUONO	Componente		X

Segretario: avv. Donato DEL CORSO

ha deciso in merito all'argomento in oggetto,  
secondo quanto riportato nelle pagine successive.

L'atto si compone di N° 8 pagine compreso il frontespizio  
e di N° 1 allegati

**UFFICIO RAGIONERIA GENERALE**

Prenotazione di impegno N° \_\_\_\_\_ Missione.Programma \_\_\_\_\_ Cap. \_\_\_\_\_ per € \_\_\_\_\_

Assunto impegno contabile N° \_\_\_\_\_ Missione.Programma \_\_\_\_\_ Cap. \_\_\_\_\_

Esercizio \_\_\_\_\_ per € \_\_\_\_\_

IL DIRIGENTE

Atto soggetto a pubblicazione  integrale  integrale senza allegati  per oggetto  per oggetto e dispositivo  
sul Bollettino Ufficiale della Regione Basilicata

## LA GIUNTA REGIONALE

### VISTI

- il D.lgs. 30.03.2001 n. 165 e smi recante “Norme generali sull’ordinamento del lavoro alle dipendenze delle Pubbliche Amministrazioni”;
- la L.R. 2 marzo 1996, n. 12 e smi recante “Riforma dell’organizzazione amministrativa regionale;
- la L.R. 25 ottobre 2010, n. 31 recante “Disposizioni di adeguamento alla normativa regionale al decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150- Modifica art. 73 della Legge Regionale 30 dicembre 2009, n. 42- Modifiche della Legge Regionale 9 febbraio 2001, n. 7- Modifica art. 10 Legge Regionale 2 febbraio 1998, n. 8 e smi”;
- la DGR n. 11 del 13.01.1998 concernente l’individuazione degli atti di competenza della Giunta Regionale;
- le DDGR: 2 giugno 1998, n. 1667 e 3 maggio 2006, n. 637 concernenti la disciplina dell’iter procedurale delle proposte di deliberazione della Giunta regionale e dei provvedimenti di impegno e di liquidazione della spesa, come modificata, in ultimo, dalla DGR 23 aprile 2008, n. 539;
- la DGR n. 227 del 19/02/2014 relativa alla denominazione e configurazione dei Dipartimenti Regionali relativi alle aree istituzionali “Presidenza della Giunta” e “Giunta Regionale”;
- la deliberazione n. 693 del 10/06/2014, con la quale l’esecutivo ha provveduto a ridefinire la configurazione dei dipartimenti regionali relativi alle Aree istituzionali “Presidenza della Giunta” e “Giunta Regionale” a parziale modifica della DGR n. 227/2014;
- la DGR n. 694 del 10/06/2014 “Dimensionamento ed articolazione delle strutture e delle posizioni dirigenziali delle aree istituzionali della Presidenza della Giunta e della Giunta Regionale. Individuazione delle strutture e delle posizioni dirigenziali individuali e declaratoria dei compiti loro assegnati”;
- le DDGR n. ri 235/14, 695/2014 e 696/2014 relative al conferimento degli incarichi dirigenziali e le DDGR da n. 229 a 234 del 2014 relative al conferimento degli incarichi di dirigente generale dei Dipartimenti regionali;
- la DGR n. 689 del 22/05/2015 “Dimensionamento ed articolazione delle strutture e delle posizioni dirigenziali delle aree istituzionali della Presidenza della Giunta e della Giunta Regionale. Modifiche alla DGR n. 694/14”;
- la DGR n. 691 del 26/05/2015 “DGR n. 689/2015 di ridefinizione dell’assetto organizzativo dei Dipartimenti delle Aree istituzionali “Presidenza della Giunta” e “Giunta regionale”. Affidamento incarichi dirigenziali”;
- la DGR n. 771 del 9/06/2015 “DGR n. 689/2015 e DGR n. 691/2015. Rettifica”;
- la DGR n.624 del 7 giugno 2016 di modifica della DGR 689/2015 relativa al dimensionamento ed articolazione delle strutture e delle posizioni dirigenziali delle aree istituzionali della Presidenza della Giunta e della Giunta Regionale;
- la L.R. n. 8 del 31.5.2018 “Legge di stabilità regionale 2018”;
- la L.R. n. 9 del 31.5.2018 “Bilancio di previsione pluriennale per il triennio 2018/2020”;
- la L.R. n. 11 del 29.6.2018 “Collegato alla legge di stabilità regionale 2018”;
- la L.R. n. 18 del 20.8.2018 “Prima variazione al bilancio di previsione pluriennale 2018/2020”;
- L.R. n. 38 del 22.11.2018 “Seconda variazione al bilancio di previsione pluriennale 2018/2020 e disposizioni in materia di scadenza di termini legislativi e nei vari settori di intervento della Regione Basilicata”.
- L.R. 5/12/2018 n. 52;
- L.R. 28/12/2108 n. 54;
- la D.G.R. n. 474 del 1.6.2018 di approvazione della ripartizione finanziaria in capitoli dei titoli, tipologie e categorie delle entrate e delle missioni, programmi e titoli delle spese del bilancio di previsione pluriennale per il triennio 2018/2020;

- la D.G.R. n. 856 del 28.8.2018 di approvazione della ripartizione finanziaria in capitoli dei titoli, tipologie e categorie delle entrate e delle missioni, programmi e titoli delle spese, a seguito delle variazioni apportate dalla Legge Regionale 20.8.2018 n. 18 al bilancio regionale di previsione pluriennale 2018/2020;
- la D.G.R. n.1225 del 23/11/2018 “Ripartizione finanziaria in capitoli delle missioni, dei programmi, dei titoli e dei macroaggregati delle spese, in seguito alle variazioni apportate dalla L.R. 22 novembre 2018, n. 38, al bilancio di previsione pluriennale 2018/2020 della Regione Basilicata”
- la D.G.R. n.1286 del 23/11/2018 “Ripartizione finanziaria in capitoli delle missioni, dei programmi, dei titoli e dei macroaggregati delle spese, in seguito alle variazioni apportate dalla L.R. 5 dicembre 2018, n. 52, al bilancio di previsione pluriennale 2018/2020 della Regione Basilicata”;

#### VISTI

- il D.Lgs 30 dicembre 1992, n. 502 e s.m.i. ;
- l’Intesa Stato-Regioni del 23 marzo 2005 (repertorio atti n.2271);
- il DM Salute del 10 marzo 2008 con il quale è stato riconosciuto il carattere scientifico del CROB ed il DM del 19 marzo 2013 di conferma del medesimo;
- il D.L. 95/2012, conv. con modificazioni dalla L. 135/2012;
- l’Intesa CSR n. 82 del 10.7.2014 concernente il Nuovo Patto per la Salute 2014/2016;
- il D.L. 75/2015, conv. con modificazioni dalla L. 205/2017;
- il D.L. 78/2015, conv. con modificazioni dalla L. 125/2015;
- la L. 208/2015 (legge di bilancio 2016);
- il D.Lgs n. 50/2016 concernente il Nuovo Codice degli Appalti;
- la L. 232/2016 (legge di bilancio 2017);
- il DPCM 12 gennaio 2017;
- la circolare n. 3 del 23.11.2017 del Min. per la Semplificazione e Pubblica Amministrazione riguardante gli indirizzi operativi in materia di valorizzazione del personale con contratto di lavoro flessibile e superamento del precariato;

#### VISTE

- la L.R. n. 34/1995 e s.m.i che ha dettato le disposizioni per la disciplina della contabilità, dell’utilizzazione e gestione del patrimonio e del controllo delle Aziende Sanitarie Regionali;
- la Deliberazione n. 1284 del 13.9.2011 con la quale la Giunta Regionale ha approvato, in attuazione delle disposizioni previste all’art. 27 del D. Lgs 118/2011, il Piano dei Conti unico della contabilità generale delle Aziende Sanitarie della Regione Basilicata;
- la Deliberazione n. 983/2012 e s.m.i con la quale la Giunta Regionale ha istituito il Dipartimento Interaziendale per la gestione diretta dei sinistri RCT nella sanità lucana;
- la Deliberazione n. 677 del 7.6.2013 e s.m.i con la quale la Giunta Regionale ha approvato il Percorso Attuativo della Certificabilità di cui ai DD.I. del 17.9.2012 e del 1.3.2013;

**RICHIAMATA** la Legge 30.12.1991, n. 412 recante "Disposizioni in materia di finanza pubblica" che, all'art. 4, comma 8, ha previsto che il controllo sugli atti delle Aziende Sanitarie venga esercitato direttamente dalle Regioni;

#### VISTI

- il D. Lgs 23.6.2011 n. 118 e s.m.i che ha dettato le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi;
- il D.M. 15.6.2012 che ha approvato i nuovi modelli di rilevazione economica e patrimoniale (CE ed SP) del SSN;
- l’art. 1, c.36, della L.228/2012 che ha modificato l’art. 29 c. 1 lett.b) del D.Lgs n. 118/2011;

- il D.M. 20.3.2013 che ha modificato gli schemi di Stati Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa delle Aziende del SSN;
- le circolari dipartimentali, prot. n.20866/13A2 del 3/2/2015 e n. 59758/13A2 del 25/3/2015, con le quali sono state fornite indicazioni sulla modalità di adozione e di trasmissione degli atti di bilancio;

#### **RICHIAMATI**

- il comma 2 dell'art. 44 della L.R. n. 39/2001 e smi;
- il comma 4 dell'art. 18 della L.R. n. 1/2007 e smi;
- gli artt.13, 14 e 15 della legge regionale n. 34 del 27 marzo 1995 e smi;
- l'art.16 della Legge Regionale n. 16/2012 che modifica l'art.15 della Legge Regionale n. 34/1995 (L'art.15 della legge regionale 27 marzo 1995, n.34 è così sostituito:"1.*Il bilancio pluriennale di previsione e il bilancio economico preventivo sono adottati dal Direttore Generale dell'azienda entro il 10 novembre dell'anno precedente e sono trasmessi alla Giunta Regionale per l'approvazione corredati della relazione del Collegio Sindacale entro il 30 novembre. Il bilancio economico preventivo è approvato dalla Giunta Regionale.*);
- gli artt. 25 e 32 del D. Lgs 118 del 23 giugno 2011 concernenti il Bilancio preventivo economico annuale delle Aziende Sanitarie (art. 25) ed il Bilancio consolidato del Servizio Sanitario Regionale (art. 32);
- il D.Lgs 50/2016 recante, agli artt. 21 e 216, disposizioni in merito all'adozione del programma biennale degli acquisti di beni e servizi e del programma triennale dei lavori pubblici ;

**VISTA** la D.G.R. n. 1105 del 30.10.2018 e smi avente ad oggetto il RIPARTO DELLE RISORSE DEL F.S.R. DI PARTE CORRENTE A DESTINAZIONE INDISTINTA E VINCOLATA. RIPARTO PROVVISORIO ANNO 2019.

**VISTO** l'art. 25 del D.lgs n. 118/2011 e smi,;

**CONSIDERATO** che ai sensi dell'art. 25 del D.lgs n. 118/2011 e smi, il bilancio preventivo economico annuale delle Aziende del SSR è composto da *Conto economico preventivo, piano dei flussi di cassa prospettici (redatti secondo gli schemi previsti all'art. 26), nota illustrativa, piano investimenti, relazione del Direttore Generale e relazione del Collegio Sindacale;*

#### **VISTE**

- la deliberazione n. 959 del 9.11.2018 del Commissario dell'Azienda Sanitaria Locale (ASM) di Matera avente ad oggetto "Bilancio di previsione anno 2019 e triennale 2019-2021" pervenuta al protocollo dipartimentale in data 27.11.2018;
- la deliberazione n. 1075 del 18.12.2018 del Commissario dell'Azienda Sanitaria Locale (ASM) di Matera avente ad oggetto "Piano degli investimenti- Presa d'atto delle proposte degli uffici e adempimenti conseguenti" pervenuta al protocollo dipartimentale in data 18.12.2018;
- la deliberazione n. 1138 del 20.12.2018 del Commissario dell'Azienda Sanitaria Locale (ASM) di Matera avente ad oggetto "deliberazioni n. 959/2018 e n. 1075/2018: Integrazioni- approvazione piano degli investimenti ai sensi del D.Lgs n. 118/2011" pervenuta al protocollo dipartimentale in data 8.1.2019;

#### **DATO ATTO**

- che la deliberazione n. 959/2018 del Commissario dell'A.S.M. di adozione del bilancio di previsione 2019 ed il triennale 2019/2021 non contiene il Piano degli investimenti;
- che con la deliberazione n. 1075/2018 il Commissario dell'A.S.M. ha preso atto delle proposte dell'UO Attività tecniche prot. n. 20180065791 del 6.11.2018 e dell'UO Economato Provveditorato n. 20180066789 del 9.11.2018 costituenti il Piano degli investimenti;
- che con la deliberazione n. 1138/2018 il Commissario dell'A.S.M. ha, ad integrazione delle deliberazioni n. 959/2018 e n. 1075/2018, approvato il Piano degli investimenti aziendali;

-che i termini relativi all'attività di controllo regionale decorrono, pertanto, dall' 8.1.2019;

#### **RILEVATO**

-che alla deliberazione n. 959/2018 del Commissario dell'ASM è allegato il bilancio economico preventivo anno 2019 ed il bilancio preventivo pluriennale 2019/2021 con i relativi seguenti prospetti:

- Conto Economico preventivo;
- Piano dei flussi di cassa prospettici;
- Conto economico di dettaglio;
- Nota illustrativa;
- Relazione;

-che il Piano degli investimenti è stato approvato con la deliberazione n. 1138/2018 ad integrazione della deliberazione n. 959/2018;

#### **RILEVATO**

-che il bilancio di previsione 2019 ed il triennale 2019/2021, così come proposto con la deliberazione n. 959/2018 e smi dall'ASM presenta nel periodo considerato l'equilibrio economico di bilancio;

-che il bilancio di previsione 2019 dell'ASM tiene conto dei contributi in c/esercizio per quota di FSR, per quote extra fondo e dei valori di mobilità determinati sulla base delle indicazioni regionali di cui alla DGR n. 1105/2018;

#### **DATO ATTO**

-che il Piano degli investimenti di cui alla deliberazione n. 1138/2018 dell'ASM integrativa della deliberazione n. 959/2018 019, illustra gli interventi previsti, l'importo, i tempi di realizzazione e la fonte di finanziamento a copertura degli stessi;

**VISTO** il comma 1 dell'art. 21 del D.Lgs n. 50/2016 che così recita:

*"Art. 21. (Programma degli acquisti e programmazione dei lavori pubblici)*

*1. Le amministrazioni aggiudicatrici adottano il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio e, per gli enti locali, secondo le norme che disciplinano la programmazione economico-finanziaria degli enti."*

**RITENUTO** dover precisare

-che il Programma biennale 2018/2019 degli acquisti di beni e servizi ed il Programma triennale dei Lavori Pubblici devono, in attuazione dell'art. 21 del D.Lgs n. 50/2016, essere adottati con provvedimento aziendale ed approvati nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio;

-che gli investimenti indicati negli allegati alla deliberazione n. 1138/2018, con copertura finanziaria regionale/statale e aziendale, non approvati con atti e/o provvedimenti programmatici regionali non sono approvati con il presente provvedimento e potranno essere avviati solo a seguito di autorizzazione regionale;

-che gli investimenti indicati negli allegati alla deliberazione n. 1138/2018, con copertura finanziaria da rettifica dei contributi in c/esercizio non sono approvati con il presente provvedimento e potranno essere avviati solo a seguito di autorizzazione regionale;

-che con il presente provvedimento non si dispone l'autorizzazione ad effettuare le assunzioni previste nei piani aziendali;

-che il limite di spesa per il reclutamento del personale è, comunque, quello indicato nella DGR n. 338/2018;

#### **CONSIDERATO**

-che sulla base della normativa, degli Accordi e delle Intese CSR occorre garantire l'erogazione dei LEA nel rispetto dell'equilibrio economico finanziario del SSR;

-che l'impegno tra Governo nazionale e Regioni sancito nel nuovo Patto è quello di mantenere e migliorare qualità ed efficacia dei servizi sanitari e al tempo stesso ricondurre la dinamica di tale voce di spesa nell'ambito dei vincoli della finanza pubblica;

VISTO il verbale n. 32/2018 e l'allegata relazione del Collegio Sindacale dell'ASM al bilancio di previsione;

#### DATO ATTO

-che il Collegio Sindacale dell'ASM, in sede di esame della deliberazione n.959/2018, ha verificato le previsioni contenute nel bilancio 2019 e nei documenti ad esso allegato, ivi compreso il conto economico preventivo triennale 2019-2021; per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi ha esaminato il Piano delle Attività 2019 e ne ha valutato la congruità, la coerenza e l'attendibilità delle previsioni ivi contenute con gli obiettivi da conseguire;

-che il Collegio Sindacale ha esaminato le previsioni economiche indicate nell'atto di bilancio, ha commentato le variazioni ed i costi di produzione con particolare riferimento ai costi per il personale, all'acquisto di beni e servizi, agli accantonamenti;

-che il Collegio Sindacale **esprime parere favorevole** al bilancio preventivo per l'anno 2019 e sul pluriennale 2019-2021;

#### ATTESO

-che gli effetti economici attesi dall'applicazione delle misure di razionalizzazione e di contenimento dei costi, descritti nella Relazione del Commissario devono trovare, al fine di garantire e mantenere il previsto equilibrio economico aziendale 2019/2021, compiuta applicazione e realizzazione;

-che la Direzione dell'ASM è impegnata a porre in essere tutte le attività individuate e descritte nel bilancio di previsione in esame necessarie a garantire il previsto equilibrio di bilancio e la continuità nell'erogazione dei LEA e tutte le azioni atte a realizzare il superamento dell'adempimento ministeriale "mantenimento dell'erogazione Lea attraverso gli indicatori della griglia Lea";

VISTO l'art. 2 della L.R. 30/9/2015, n. 43 avente ad oggetto: Bilanci delle aziende ed enti del servizio sanitario regionale;

VISTO il verbale del Comitato di Direzione;

AD UNANIMITÀ DI VOTI

#### DELIBERA

Per i motivi espressi in premessa che qui si intendono integralmente riportati e visto l'allegato verbale del Comitato di Direzione che fa parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:

1. di **approvare** la Deliberazione n. 959 del 9.11.2018, integrata con le deliberazioni n. 1075/2018 e n. 1138/2018, del Commissario dell'Azienda Sanitaria Locale di Matera (ASM) concernente l'adozione del bilancio economico preventivo 2019 ed il bilancio triennale 2019/2021 che presenta nel periodo considerato l'equilibrio di bilancio.
2. di **dare atto** che il Collegio Sindacale ha analizzato il bilancio di previsione 2019 ed il pluriennale 2019/2021 dell'ASM adottato con la deliberazione n.959/2018 e smi dal Commissario ed ha espresso parere favorevole all'approvazione dello stesso.
3. di **impegnare** la Direzione dell'ASM a porre in essere tutte le attività individuate nel bilancio di previsione in esame nonché, come osservato dall'organo di controllo, il monitoraggio e la revisione delle stesse affinché venga garantito il previsto equilibrio di bilancio e la continuità nell'erogazione dei LEA e tutte le azioni atte a realizzare il superamento dell'adempimento ministeriale "mantenimento dell'erogazione Lea attraverso gli indicatori della griglia Lea".
4. di **impegnare** la Direzione dell'ASM a razionalizzare e contenere tutti i costi di produzione nei limiti di spesa previsti dalla vigente normativa e al monitoraggio .
5. di **impegnare** la Direzione dell'ASM ed il Collegio Sindacale, per le proprie competenze, a trasmettere al Dipartimento Politiche della Persona ove si prospettasse una situazione di squilibrio,

l'indicazione dei provvedimenti adottati per ricondurre in equilibrio la gestione economico-finanziaria.

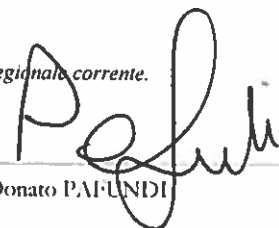
6. di **dare atto** che il presente provvedimento non costituisce autorizzazione ad effettuare le assunzioni, che comunque devono rispettare i limiti di spesa disposti dalla DGR n. 338/2018, e gli investimenti previsti nei piani aziendali non autorizzati dalla Regione.
7. di **dare atto** che il presente provvedimento non costituisce impegno di copertura regionale degli ulteriori incrementi nelle assegnazioni di parte corrente iscritte negli esercizi di previsione 2020 e 2021.
8. di **incaricare** la Segreteria della Giunta a trasmettere il presente atto, ai sensi dell'art. 2 della L.R. n. 43/2015, entro dieci giorni dall'approvazione da parte della Giunta regionale, alla seconda Commissione consiliare permanente competente in materia di bilancio.

*Il presente provvedimento è definitivo e non prevede impegno di spesa sul bilancio regionale corrente.*

IL RESPONSABILE P.O.

  
M. Rosaria Tamburrino

IL DIRIGENTE

  
Donato PAFUNDI

In ossequio a quanto previsto dal D.Lgs. 33/2013 la presente deliberazione è pubblicata sul portale istituzionale nella sezione Amministrazione Trasparente:		
Tipologia atto	Altro	
Pubblicazione allegati	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/> Allegati non presenti <input type="checkbox"/>
Note	Fare clic qui per immettere testo	
Tutti gli atti ai quali è fatto riferimento nella premessa o nel dispositivo della deliberazione sono depositati presso la struttura proponente, che ne curerà la conservazione nei termini di legge.		

Potenza, 13 gennaio 2019

**Oggetto:** Attività di controllo

Legge 30.12.1991, n. 412- Art. 44 Legge Regionale n. 39/01 e smi.

Deliberazione n.959 del 9.11.2018 , integrata con le deliberazioni n.1075 del 11.12.2018 e n. 1138 del 20.12.2018, del Commissario dell'Azienda Sanitaria Locale di Matera (ASM) avente ad oggetto il Bilancio economico preventivo 2019 e triennale 2019/2021

**APPROVAZIONE**

### RELAZIONE ISTRUTTORIA

#### VISTI

- il D.lgs. 30.03.2001 n. 165 e smi recante "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle Pubbliche Amministrazioni";
- la L.R. 2 marzo 1996, n. 12 e smi recante "Riforma dell'organizzazione amministrativa regionale;
- la L.R. 25 ottobre 2010, n. 31 recante "Disposizioni di adeguamento alla normativa regionale al decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150- Modifica art. 73 della Legge Regionale 30 dicembre 2009, n. 42- Modifiche della Legge Regionale 9 febbraio 2001, n. 7- Modifica art. 10 Legge Regionale 2 febbraio 1998, n. 8 e smi";
- la DGR n. 11 del 13.01.1998 concernente l'individuazione degli atti di competenza della Giunta Regionale;
- le DDGR: 2 giugno 1998, n. 1667 e 3 maggio 2006, n. 637 concernenti la disciplina dell'iter procedurale delle proposte di deliberazione della Giunta regionale e dei provvedimenti di impegno e di liquidazione della spesa, come modificata, in ultimo, dalla DGR 23 aprile 2008, n. 539;
- la DGR n. 227 del 19/02/2014 relativa alla denominazione e configurazione dei Dipartimenti Regionali relativi alle aree istituzionali "Presidenza della Giunta" e "Giunta Regionale";
- la deliberazione n. 693 del 10/06/2014, con la quale l'esecutivo ha provveduto a ridefinire la configurazione dei dipartimenti regionali relativi alle Aree istituzionali "Presidenza della Giunta" e "Giunta Regionale" a parziale modifica della DGR n. 227/2014;
- la DGR n. 694 del 10/06/2014 "Dimensionamento ed articolazione delle strutture e delle posizioni dirigenziali delle aree istituzionali della Presidenza della Giunta e della Giunta Regionale. Individuazione delle strutture e delle posizioni dirigenziali individuali e declaratoria dei compiti loro assegnati";
- le DDGR n. ri 235/14, 695/2014 e 696/2014 relative al conferimento degli incarichi dirigenziali e le DDGR da n. 229 a 234 del 2014 relative al conferimento degli incarichi di dirigente generale dei Dipartimenti regionali;
- la DGR n. 689 del 22/05/2015 "Dimensionamento ed articolazione delle strutture e delle posizioni dirigenziali delle aree istituzionali della Presidenza della Giunta e della Giunta Regionale. Modifiche alla DGR n. 694/14";
- la DGR n. 691 del 26/05/2015 "DGR n. 689/2015 di ridefinizione dell'assetto organizzativo dei Dipartimenti delle Aree istituzionali "Presidenza della Giunta" e "Giunta regionale". Affidamento incarichi dirigenziali";
- la DGR n. 771 del 9/06/2015 "DGR n. 689/2015 e DGR n. 691/2015. Rettifica";
- la DGR n.624 del 7 giugno 2016 di modifica della DGR 689/2015 relativa al dimensionamento ed articolazione delle strutture e delle posizioni dirigenziali delle aree istituzionali della Presidenza della Giunta e della Giunta Regionale;
- la L.R. n. 8 del 31.5.2018 "Legge di stabilità regionale 2018";
- la L.R. n. 9 del 31.5.2018 "Bilancio di previsione pluriennale per il triennio 2018/2020";
- la L.R. n. 11 del 29.6.2018 "Collegato alla legge di stabilità regionale 2018";
- la L.R. n. 18 del 20.8.2018 "Prima variazione al bilancio di previsione pluriennale 2018/2020";



- L.R. n. 38 del 22.11.2018 “Seconda variazione al bilancio di previsione pluriennale 2018/2020 e disposizioni in materia di scadenza di termini legislativi e nei vari settori di intervento della Regione Basilicata”.
- L.R. 5/12/2018 n. 52;
- L.R. 28/12/2108 n. 54;
- la D.G.R. n. 474 del 1.6.2018 di approvazione della ripartizione finanziaria in capitoli dei titoli, tipologie e categorie delle entrate e delle missioni, programmi e titoli delle spese del bilancio di previsione pluriennale per il triennio 2018/2020;
- la D.G.R. n. 856 del 28.8.2018 di approvazione della ripartizione finanziaria in capitoli dei titoli, tipologie e categorie delle entrate e delle missioni, programmi e titoli delle spese, a seguito delle variazioni apportate dalla Legge Regionale 20.8.2018 n. 18 al bilancio regionale di previsione pluriennale 2018/2020;
- la D.G.R. n.1225 del 23/11/2018 “Ripartizione finanziaria in capitoli delle missioni, dei programmi, dei titoli e dei macroaggregati delle spese, in seguito alle variazioni apportate dalla L.R. 22 novembre 2018, n. 38, al bilancio di previsione pluriennale 2018/2020 della Regione Basilicata”
- la D.G.R. n.1286 del 23/11/2018 “Ripartizione finanziaria in capitoli delle missioni, dei programmi, dei titoli e dei macroaggregati delle spese, in seguito alle variazioni apportate dalla L.R. 5 dicembre 2018, n. 52, al bilancio di previsione pluriennale 2018/2020 della Regione Basilicata”;

#### VISTI

- il D.Lgs30 dicembre 1992, n. 502 e s.m.i. ;
- l’Intesa Stato-Regioni del 23 marzo 2005 (repertorio atti n.2271);
- il DM Salute del 10 marzo 2008 con il quale è stato riconosciuto il carattere scientifico del CROB ed il DM del 19 marzo 2013 di conferma del medesimo;
- il D.L. 95/2012, conv. con modificazioni dalla L. 135/2012;
- l’Intesa CSR n. 82 del 10.7.2014 concernente il Nuovo Patto per la Salute 2014/2016;
- il D.L. 75/2015, conv. con modificazioni dalla L. 205/2017;
- il D.L. 78/2015, conv. con modificazioni dalla L. 125/2015;
- la L. 208/2015 (legge di bilancio 2016);
- il D.Lgs n. 50/2016 concernente il Nuovo Codice degli Appalti;
- la L. 232/2016 (legge di bilancio 2017);
- il DPCM 12 gennaio 2017;
- la circolare n. 3 del 23.11.2017 del Min. per la Semplificazione e Pubblica Amministrazione riguardante gli indirizzi operativi in materia di valorizzazione del personale con contratto di lavoro flessibile e superamento del precariato;

#### VISTE

- la L.R. n. 34/1995 e smi che ha dettato le disposizioni per la disciplina della contabilità, dell’utilizzazione e gestione del patrimonio e del controllo delle Aziende Sanitarie Regionali;
- la Deliberazione n. 1284 del 13.9.2011 con la quale la Giunta Regionale ha approvato, in attuazione delle disposizioni previste all’art. 27 del D. Lgs 118/2011, il Piano dei Conti unico della contabilità generale delle Aziende Sanitarie della Regione Basilicata;
- la Deliberazione n. 983/2012 e smi con la quale la Giunta Regionale ha istituito il Dipartimento Interaziendale per la gestione diretta dei sinistri RCT nella sanità lucana;
- la Deliberazione n. 677 del 7.6.2013 e smi con la quale la Giunta Regionale ha approvato il Percorso Attuativo della Certificabilità di cui ai DD.I. del 17.9.2012 e del 1.3.2013;

**RICHIAMATA** la Legge 30.12.1991, n. 412 recante "Disposizioni in materia di finanza pubblica" che, all'art. 4, comma 8, ha previsto che il controllo sugli atti delle Aziende Sanitarie venga esercitato direttamente dalle Regioni;

#### VISTI

- il D. Lgs 23.6.2011 n. 118 e smi che ha dettato le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi;

- il D.M. 15.6.2012 che ha approvato i nuovi modelli di rilevazione economica e patrimoniale (CE ed SP) del SSN;
- l'art. 1, c.36, della L.228/2012 che ha modificato l'art. 29 c. 1 lett.b) del D.Lgs n. 118/2011;
- il D.M. 20.3.2013 che ha modificato gli schemi di Stati Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa delle Aziende del SSN;
- le circolari dipartimentali, prot. n.20866/13A2 del 3/2/2015 e n. 59758/13A2 del 25/3/2015, con le quali sono state fornite indicazioni sulla modalità di adozione e di trasmissione degli atti di bilancio;

#### **RICHIAMATI**

- il comma 2 dell'art. 44 della L.R. n. 39/2001 e smi;
- il comma 4 dell'art. 18 della L.R. n. 1/2007 e smi;
- gli artt.13, 14 e 15 della legge regionale n. 34 del 27 marzo 1995 e smi;
- l'art.16 della Legge Regionale n. 16/2012 che modifica l'art.15 della Legge Regionale n. 34/1995 (L'art.15 della legge regionale 27 marzo 1995, n.34 è così sostituito:"1.*Il bilancio pluriennale di previsione e il bilancio economico preventivo sono adottati dal Direttore Generale dell'azienda entro il 10 novembre dell'anno precedente e sono trasmessi alla Giunta Regionale per l'approvazione corredati della relazione del Collegio Sindacale entro il 30 novembre. Il bilancio economico preventivo è approvato dalla Giunta Regionale.*);
- gli artt. 25 e 32 del D. Lgs 118 del 23 giugno 2011 concernenti il Bilancio preventivo economico annuale delle Aziende Sanitarie (art. 25) ed il Bilancio consolidato del Servizio Sanitario Regionale (art. 32);
- il D.Lgs 50/2016 recante, agli artt. 21 e 216, disposizioni in merito all'adozione del programma biennale degli acquisti di beni e servizi e del programma triennale dei lavori pubblici ;

**VISTA** la D.G.R. n. 1105 del 30.10.2018 e smi avente ad oggetto il **RIPARTO DELLE RISORSE DEL F.S.R. DI PARTE CORRENTE A DESTINAZIONE INDISTINTA E VINCOLATA. RIPARTO PROVVISORIO ANNO 2019.**

**VISTO** l'art. 25 del D.lgs n. 118/2011 e smi,;

**CONSIDERATO** che ai sensi dell'art. 25 del D.lgs n. 118/2011 e smi, il bilancio preventivo economico annuale delle Aziende del SSR è composto da *Conto economico preventivo, piano dei flussi di cassa prospettici (redatti secondo gli schemi previsti all'art. 26), nota illustrativa, piano investimenti, relazione del Direttore Generale e relazione del Collegio Sindacale;*

#### **VISTE**

- la deliberazione n. 959 del 9.11.2018 del Commissario dell'Azienda Sanitaria Locale (ASM) di Matera avente ad oggetto "Bilancio di previsione anno 2019 e triennale 2019-2021" pervenuta al protocollo dipartimentale in data 27.11.2018;
- la deliberazione n. 1075 del 18.12.2018 del Commissario dell'Azienda Sanitaria Locale (ASM) di Matera avente ad oggetto "Piano degli investimenti- Presa d'atto delle proposte degli uffici e adempimenti conseguenti" pervenuta al protocollo dipartimentale in data 18.12.2018;
- la deliberazione n. 1138 del 20.12.2018 del Commissario dell'Azienda Sanitaria Locale (ASM) di Matera avente ad oggetto "deliberazioni n. 959/2018 e n. 1075/2018: Integrazioni- approvazione piano degli investimenti ai sensi del D.Lgs n. 118/2011" pervenuta al protocollo dipartimentale in data 8.1.2019;

#### **DATO ATTO**

- che la deliberazione n. 959/2018 del Commissario dell'A.S.M. di adozione del bilancio di previsione 2019 ed il triennale 2019/2021 non contiene il Piano degli investimenti;
- che con la deliberazione n. 1075/2018 il Commissario dell'A.S.M. ha preso atto delle proposte dell'UO Attività tecniche prot. n. 20180065791 del 6.11.2018 e dell'UO Economato Provveditorato n. 20180066789 del 9.11.2018 costituenti il Piano degli investimenti;
- che con la deliberazione n. 1138/2018 il Commissario dell'A.S.M. ha, ad integrazione delle deliberazioni n. 959/2018 e n. 1075/2018, approvato il Piano degli investimenti aziendali;
- che i termini relativi all'attività di controllo regionale decorrono, pertanto, dall' 8.1.2019;

## RILEVATO

-che alla deliberazione n. 959/2018 del Commissario dell'ASM è allegato il bilancio economico preventivo anno 2019 ed il bilancio preventivo pluriennale 2019/2021 con i relativi seguenti prospetti:

- Conto Economico preventivo;
- Piano dei flussi di cassa prospettici;
- Conto economico di dettaglio;
- Nota illustrativa;
- Relazione;

-che il Piano degli investimenti è stato approvato con la deliberazione n. 1138/2018 ad integrazione della deliberazione n. 959/2018;

## RILEVATO

-che il bilancio di previsione 2019 ed il triennale 2019/2021, così come proposto con la deliberazione n. 959/2018 e smi dall'ASM presenta nel periodo considerato l'equilibrio economico di bilancio;

-che il bilancio di previsione 2019 dell'ASM tiene conto dei contributi in c/esercizio per quota di FSR, per quote extra fondo e dei valori di mobilità determinati sulla base delle indicazioni regionali di cui alla DGR n. 1105/2018;

## DATO ATTO

-che il Piano degli investimenti di cui alla deliberazione n. 1138/2018 dell'ASM integrativa della deliberazione n. 959/2018 019, illustra gli interventi previsti, l'importo, i tempi di realizzazione e la fonte di finanziamento a copertura degli stessi;

**VISTO** il comma 1 dell'art. 21 del D.Lgs n. 50/2016 che così recita:

*"Art. 21. (Programma degli acquisti e programmazione dei lavori pubblici)*

*1. Le amministrazioni aggiudicatrici adottano il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatici e in coerenza con il bilancio e, per gli enti locali, secondo le norme che disciplinano la programmazione economico-finanziaria degli enti."*

**RITENUTO** dover precisare

-che il Programma biennale 2018/2019 degli acquisti di beni e servizi ed il Programma triennale dei Lavori Pubblici devono, in attuazione dell'art. 21 del D.Lgs n. 50/2016, essere adottati con provvedimento aziendale ed approvati nel rispetto dei documenti programmatici e in coerenza con il bilancio;

-che gli investimenti indicati negli allegati alla deliberazione n. 1138/2018, con copertura finanziaria regionale/statale e aziendale, non approvati con atti e/o provvedimenti programmatici regionali non sono approvati con il presente provvedimento e potranno essere avviati solo a seguito di autorizzazione regionale;

-che gli investimenti indicati negli allegati alla deliberazione n. 1138/2018, con copertura finanziaria da rettifica dei contributi in c/esercizio non sono approvati con il presente provvedimento e potranno essere avviati solo a seguito di autorizzazione regionale;

-che con il presente provvedimento non si dispone l'autorizzazione ad effettuare le assunzioni previste nei piani aziendali;

-che il limite di spesa per il reclutamento del personale è, comunque, quello indicato nella DGR n. 338/2018;

## CONSIDERATO

-che sulla base della normativa, degli Accordi e delle Intese CSR occorre garantire l'erogazione dei LEA nel rispetto dell'equilibrio economico finanziario del SSR;

-che l'impegno tra Governo nazionale e Regioni sancito nel nuovo Patto è quello di mantenere e migliorare qualità ed efficacia dei servizi sanitari e al tempo stesso ricondurre la dinamica di tale voce di spesa nell'ambito dei vincoli della finanza pubblica;

**VISTO** il verbale n. 32/2018 e l'allegata relazione del Collegio Sindacale dell'ASM al bilancio di previsione;

## DATO ATTO

-che il Collegio Sindacale dell'ASM, in sede di esame della deliberazione n.959/2018, ha verificato le previsioni contenute nel bilancio 2019 e nei documenti ad esso allegato, ivi compreso il conto economico preventivo triennale 2019-2021; per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi ha esaminato il

Piano delle Attività 2019 e ne ha valutato la congruità, la coerenza e l'attendibilità delle previsioni ivi contenute con gli obiettivi da conseguire;

-che il Collegio Sindacale ha esaminato le previsioni economiche indicate nell'atto di bilancio, ha commentato le variazioni ed i costi di produzione con particolare riferimento ai costi per il personale, all'acquisto di beni e servizi, agli accantonamenti;

-che il Collegio Sindacale esprime parere favorevole al bilancio preventivo per l'anno 2019 e sul pluriennale 2019-2021;

#### ATTESO

-che gli effetti economici attesi dall'applicazione delle misure di razionalizzazione e di contenimento dei costi, descritti nella Relazione del Commissario devono trovare, al fine di garantire e mantenere il previsto equilibrio economico aziendale 2019/2021, compiuta applicazione e realizzazione;

-che la Direzione dell'ASM è impegnata a porre in essere tutte le attività individuate e descritte nel bilancio di previsione in esame necessarie a garantire il previsto equilibrio di bilancio e la continuità nell'erogazione dei LEA e tutte le azioni atte a realizzare il superamento dell'adempimento ministeriale "mantenimento dell'erogazione Lea attraverso gli indicatori della griglia Lea";

VISTO l'art. 2 della L.R. 30/9/2015, n. 43 avente ad oggetto: Bilanci delle aziende ed enti del servizio sanitario regionale;

### L'UFFICIO FINANZE DEL SSR PROPONE

per i motivi espressi in premessa che qui si intendono integralmente riportati:

1. di **approvare** la Deliberazione n. 959 del 9.11.2018, integrata con le deliberazioni n. 1075/2018 e n. 1138/2018, del Commissario dell'Azienda Sanitaria Locale di Matera (ASM) concernente l'adozione del bilancio economico preventivo 2019 ed il bilancio triennale 2019/2021 che presenta nel periodo considerato l'equilibrio di bilancio.
2. di **dare atto** che il Collegio Sindacale ha analizzato il bilancio di previsione 2019 ed il pluriennale 2019/2021 dell'ASM adottato con la deliberazione n.959/2018 e s.m.i. dal Commissario ed ha espresso parere favorevole all'approvazione dello stesso.
3. di **impegnare** la Direzione dell'ASM a porre in essere tutte le attività individuate nel bilancio di previsione in esame nonché, come osservato dall'organo di controllo, il monitoraggio e la revisione delle stesse affinché venga garantito il previsto equilibrio di bilancio e la continuità nell'erogazione dei LEA e tutte le azioni atte a realizzare il superamento dell'adempimento ministeriale "mantenimento dell'erogazione Lea attraverso gli indicatori della griglia Lea".
4. di **impegnare** la Direzione dell'ASM a razionalizzare e contenere tutti i costi di produzione nei limiti di spesa previsti dalla vigente normativa e al monitoraggio .
5. di **impegnare** la Direzione dell'ASM ed il Collegio Sindacale, per le proprie competenze, a trasmettere al Dipartimento Politiche della Persona ove si prospettasse una situazione di squilibrio, l'indicazione dei provvedimenti adottati per ricondurre in equilibrio la gestione economico-finanziaria.
6. di **dare atto** che il presente provvedimento non costituisce autorizzazione ad effettuare le assunzioni, che comunque devono rispettare i limiti di spesa disposti dalla DGR n. 338/2018, e gli investimenti previsti nei piani aziendali non autorizzati dalla Regione.
7. di **dare atto** che il presente provvedimento non costituisce impegno di copertura regionale degli ulteriori incrementi nelle assegnazioni di parte corrente iscritte negli esercizi di previsione 2020 e 2021.
8. di **incaricare** la Segreteria della Giunta a trasmettere il presente atto, ai sensi dell'art. 2 della L.R. n. 43/2015, entro dieci giorni dall'approvazione da parte della Giunta regionale, alla seconda Commissione consiliare permanente competente in materia di bilancio.

La P.O.



IL DIRIGENTE



**REGIONE BASILICATA**  
Dipartimento Politiche della Persona  
DIREZIONE GENERALE

**ATTIVITA' DI CONTROLLO**

**SEDUTA DEL** 16/01/2019

**Oggetto:** Attività di controllo

Legge 30.12.1991, n. 412- Art. 44 Legge Regionale n. 39/01 e smi.

Deliberazione n.959 del 9.11.2018 , integrata con le deliberazioni n.1075 del 11.12.2018 e n. 1138 del 20.12.2018, del Commissario dell'Azienda Sanitaria Locale di Matera (ASM) avente ad oggetto il Bilancio economico preventivo 2019 e triennale 2019/2021

**APPROVAZIONE**

**IL COMITATO DI DIREZIONE**

**VISTI**

- il D.lgs. 30.03.2001 n. 165 e smi recante "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle Pubbliche Amministrazioni";
- la L.R. 2 marzo 1996, n. 12 e smi recante "Riforma dell'organizzazione amministrativa regionale;
- la L.R. 25 ottobre 2010, n. 31 recante "Disposizioni di adeguamento alla normativa regionale al decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150- Modifica art. 73 della Legge Regionale 30 dicembre 2009, n. 42- Modifiche della Legge Regionale 9 febbraio 2001, n. 7- Modifica art. 10 Legge Regionale 2 febbraio 1998, n. 8 e smi";
- la DGR n. 11 del 13.01.1998 concernente l'individuazione degli atti di competenza della Giunta Regionale;
- le DDGR: 2 giugno 1998, n. 1667 e 3 maggio 2006, n. 637 concernenti la disciplina dell'iter procedurale delle proposte di deliberazione della Giunta regionale e dei provvedimenti di impegno e di liquidazione della spesa, come modificata, in ultimo, dalla DGR 23 aprile 2008, n. 539;
- la DGR n. 227 del 19/02/2014 relativa alla denominazione e configurazione dei Dipartimenti Regionali relativi alle aree istituzionali "Presidenza della Giunta" e "Giunta Regionale";
- la deliberazione n. 693 del 10/06/2014, con la quale l'esecutivo ha provveduto a ridefinire la configurazione dei dipartimenti regionali relativi alle Aree istituzionali "Presidenza della Giunta" e "Giunta Regionale" a parziale modifica della DGR n. 227/2014;
- la DGR n. 694 del 10/06/2014 "Dimensionamento ed articolazione delle strutture e delle posizioni dirigenziali delle aree istituzionali della Presidenza della Giunta e della Giunta Regionale. Individuazione delle strutture e delle posizioni dirigenziali individuali e declaratoria dei compiti loro assegnati";
- le DDGR n. ri 235/14, 695/2014 e 696/2014 relative al conferimento degli incarichi dirigenziali e le DDGR da n. 229 a 234 del 2014 relative al conferimento degli incarichi di dirigente generale dei Dipartimenti regionali;
- la DGR n. 689 del 22/05/2015 "Dimensionamento ed articolazione delle strutture e delle posizioni dirigenziali delle aree istituzionali della Presidenza della Giunta e della Giunta Regionale. Modifiche alla DGR n. 694/14";
- la DGR n. 691 del 26/05/2015 "DGR n. 689/2015 di ridefinizione dell'assetto organizzativo dei Dipartimenti delle Aree istituzionali "Presidenza della Giunta" e "Giunta regionale". Affidamento incarichi dirigenziali";
- la DGR n. 771 del 9/06/2015 "DGR n. 689/2015 e DGR n. 691/2015. Rettifica";
- la DGR n.624 del 7 giugno 2016 di modifica della DGR 689/2015 relativa al dimensionamento ed articolazione delle strutture e delle posizioni dirigenziali delle aree istituzionali della Presidenza della Giunta e della Giunta Regionale;
- la L.R. n. 8 del 31.5.2018 "Legge di stabilità regionale 2018";
- la L.R. n. 9 del 31.5.2018 "Bilancio di previsione pluriennale per il triennio 2018/2020";
- la L.R. n. 11 del 29.6.2018 "Collegato alla legge di stabilità regionale 2018";

- la L.R. n. 18 del 20.8.2018 “Prima variazione al bilancio di previsione pluriennale 2018/2020”;
- L.R. n. 38 del 22.11.2018 “Seconda variazione al bilancio di previsione pluriennale 2018/2020 e disposizioni in materia di scadenza di termini legislativi e nei vari settori di intervento della Regione Basilicata”.
- L.R. 5/12/2018 n. 52;
- L.R. 28/12/2108 n. 54;
- la D.G.R. n. 474 del 1.6.2018 di approvazione della ripartizione finanziaria in capitoli dei titoli, tipologie e categorie delle entrate e delle missioni, programmi e titoli delle spese del bilancio di previsione pluriennale per il triennio 2018/2020;
- la D.G.R. n. 856 del 28.8.2018 di approvazione della ripartizione finanziaria in capitoli dei titoli, tipologie e categorie delle entrate e delle missioni, programmi e titoli delle spese, a seguito delle variazioni apportate dalla Legge Regionale 20.8.2018 n. 18 al bilancio regionale di previsione pluriennale 2018/2020;
- la D.G.R. n.1225 del 23/11/2018 “Ripartizione finanziaria in capitoli delle missioni, dei programmi, dei titoli e dei macroaggregati delle spese, in seguito alle variazioni apportate dalla L.R. 22 novembre 2018, n. 38, al bilancio di previsione pluriennale 2018/2020 della Regione Basilicata”
- la D.G.R. n.1286 del 23/11/2018 “Ripartizione finanziaria in capitoli delle missioni, dei programmi, dei titoli e dei macroaggregati delle spese, in seguito alle variazioni apportate dalla L.R. 5 dicembre 2018, n. 52, al bilancio di previsione pluriennale 2018/2020 della Regione Basilicata”;

#### VISTI

- il D.Lgs30 dicembre 1992, n. 502 e s.m.i. ;
- l’Intesa Stato-Regioni del 23 marzo 2005 (repertorio atti n.2271);
- il DM Salute del 10 marzo 2008 con il quale è stato riconosciuto il carattere scientifico del CROB ed il DM del 19 marzo 2013 di conferma del medesimo;
- il D.L. 95/2012, conv. con modificazioni dalla L. 135/2012;
- l’Intesa CSR n. 82 del 10.7.2014 concernente il Nuovo Patto per la Salute 2014/2016;
- il D.L. 75/2015, conv. con modificazioni dalla L. 205/2017;
- il D.L. 78/2015, conv. con modificazioni dalla L. 125/2015;
- la L. 208/2015 (legge di bilancio 2016);
- il D.Lgs n. 50/2016 concernente il Nuovo Codice degli Appalti;
- la L. 232/2016 (legge di bilancio 2017);
- il DPCM 12 gennaio 2017;
- la circolare n. 3 del 23.11.2017 del Min. per la Semplificazione e Pubblica Amministrazione riguardante gli indirizzi operativi in materia di valorizzazione del personale con contratto di lavoro flessibile e superamento del precariato;

#### VISTE

- la L.R. n. 34/1995 e smi che ha dettato le disposizioni per la disciplina della contabilità, dell’utilizzazione e gestione del patrimonio e del controllo delle Aziende Sanitarie Regionali;
- la Deliberazione n. 1284 del 13.9.2011 con la quale la Giunta Regionale ha approvato, in attuazione delle disposizioni previste all’art. 27 del D. Lgs 118/2011, il Piano dei Conti unico della contabilità generale delle Aziende Sanitarie della Regione Basilicata;
- la Deliberazione n. 983/2012 e smi con la quale la Giunta Regionale ha istituito il Dipartimento Interaziendale per la gestione diretta dei sinistri RCT nella sanità lucana;
- la Deliberazione n. 677 del 7.6.2013 e smi con la quale la Giunta Regionale ha approvato il Percorso Attuativo della Certificabilità di cui ai DD.I. del 17.9.2012 e del 1.3.2013;

**RICHIAMATA** la Legge 30.12.1991, n. 412 recante "Disposizioni in materia di finanza pubblica" che, all'art. 4, comma 8, ha previsto che il controllo sugli atti delle Aziende Sanitarie venga esercitato direttamente dalle Regioni;

#### VISTI

- il D. Lgs 23.6.2011 n. 118 e smi che ha dettato le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi;

- il D.M. 15.6.2012 che ha approvato i nuovi modelli di rilevazione economica e patrimoniale (CE ed SP) del SSN;
- l'art. 1, c.36, della L.228/2012 che ha modificato l'art. 29 c. 1 lett.b) del D.Lgs n. 118/2011;
- il D.M. 20.3.2013 che ha modificato gli schemi di Stati Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa delle Aziende del SSN;
- le circolari dipartimentali, prot. n.20866/13A2 del 3/2/2015 e n. 59758/13A2 del 25/3/2015, con le quali sono state fornite indicazioni sulla modalità di adozione e di trasmissione degli atti di bilancio;

#### **RICHIAMATI**

- il comma 2 dell'art. 44 della L.R. n. 39/2001 e smi;
- il comma 4 dell'art. 18 della L.R. n. 1/2007 e smi;
- gli artt.13, 14 e 15 della legge regionale n. 34 del 27 marzo 1995 e smi;
- l'art.16 della Legge Regionale n. 16/2012 che modifica l'art.15 della Legge Regionale n. 34/1995 (L'art.15 della legge regionale 27 marzo 1995, n.34 è così sostituito:"1.*Il bilancio pluriennale di previsione e il bilancio economico preventivo sono adottati dal Direttore Generale dell'azienda entro il 10 novembre dell'anno precedente e sono trasmessi alla Giunta Regionale per l'approvazione corredati della relazione del Collegio Sindacale entro il 30 novembre. Il bilancio economico preventivo è approvato dalla Giunta Regionale.*);
- gli artt. 25 e 32 del D. Lgs 118 del 23 giugno 2011 concernenti il Bilancio preventivo economico annuale delle Aziende Sanitarie (art. 25) ed il Bilancio consolidato del Servizio Sanitario Regionale (art. 32);
- il D.Lgs 50/2016 recante, agli artt. 21 e 216, disposizioni in merito all'adozione del programma biennale degli acquisti di beni e servizi e del programma triennale dei lavori pubblici ;

**VISTA** la D.G.R. n. 1105 del 30.10.2018 e smi avente ad oggetto il RIPARTO DELLE RISORSE DEL F.S.R. DI PARTE CORRENTE A DESTINAZIONE INDISTINTA E VINCOLATA. RIPARTO PROVVISORIO ANNO 2019.

**VISTO** l'art. 25 del D.lgs n. 118/2011 e smi,;

**CONSIDERATO** che ai sensi dell'art. 25 del D.lgs n. 118/2011 e smi, il bilancio preventivo economico annuale delle Aziende del SSR è composto da *Conto economico preventivo, piano dei flussi di cassa prospettici (redatti secondo gli schemi previsti all'art. 26), nota illustrativa, piano investimenti, relazione del Direttore Generale e relazione del Collegio Sindacale;*

#### **VISTE**

- la deliberazione n. 959 del 9.11.2018 del Commissario dell'Azienda Sanitaria Locale (ASM) di Matera avente ad oggetto "Bilancio di previsione anno 2019 e triennale 2019-2021" pervenuta al protocollo dipartimentale in data 27.11.2018;
- la deliberazione n. 1075 del 18.12.2018 del Commissario dell'Azienda Sanitaria Locale (ASM) di Matera avente ad oggetto "Piano degli investimenti- Presa d'atto delle proposte degli uffici e adempimenti conseguenti" pervenuta al protocollo dipartimentale in data 18.12.2018;
- la deliberazione n. 1138 del 20.12.2018 del Commissario dell'Azienda Sanitaria Locale (ASM) di Matera avente ad oggetto "deliberazioni n. 959/2018 e n. 1075/2018: Integrazioni- approvazione piano degli investimenti ai sensi del D.Lgs n. 118/2011" pervenuta al protocollo dipartimentale in data 8.1.2019;

#### **DATO ATTO**

- che la deliberazione n. 959/2018 del Commissario dell'A.S.M. di adozione del bilancio di previsione 2019 ed il triennale 2019/2021 non contiene il Piano degli investimenti;
- che con la deliberazione n. 1075/2018 il Commissario dell'A.S.M. ha preso atto delle proposte dell'UO Attività tecniche prot. n. 20180065791 del 6.11.2018 e dell'UO Economato Provveditorato n. 20180066789 del 9.11.2018 costituenti il Piano degli investimenti;
- che con la deliberazione n. 1138/2018 il Commissario dell'A.S.M. ha, ad integrazione delle deliberazioni n. 959/2018 e n. 1075/2018, approvato il Piano degli investimenti aziendali;
- che i termini relativi all'attività di controllo regionale decorrono, pertanto, dall' 8.1.2019;

## **RILEVATO**

-che alla deliberazione n. 959/2018 del Commissario dell'ASM è allegato il bilancio economico preventivo anno 2019 ed il bilancio preventivo pluriennale 2019/2021 con i relativi seguenti prospetti:

- Conto Economico preventivo;
- Piano dei flussi di cassa prospettici;
- Conto economico di dettaglio;
- Nota illustrativa;
- Relazione;

-che il Piano degli investimenti è stato approvato con la deliberazione n. 1138/2018 ad integrazione della deliberazione n. 959/2018;

## **RILEVATO**

-che il bilancio di previsione 2019 ed il triennale 2019/2021, così come proposto con la deliberazione n. 959/2018 e smi dall'ASM presenta nel periodo considerato l'equilibrio economico di bilancio;

-che il bilancio di previsione 2019 dell'ASM tiene conto dei contributi in c/esercizio per quota di FSR, per quote extra fondo e dei valori di mobilità determinati sulla base delle indicazioni regionali di cui alla DGR n. 1105/2018;

## **DATO ATTO**

-che il Piano degli investimenti di cui alla deliberazione n. 1138/2018 dell'ASM integrativa della deliberazione n. 959/2018 019, illustra gli interventi previsti, l'importo, i tempi di realizzazione e la fonte di finanziamento a copertura degli stessi;

**VISTO** il comma 1 dell'art. 21 del D.Lgs n. 50/2016 che così recita:

*"Art. 21. (Programma degli acquisti e programmazione dei lavori pubblici)*

*1. Le amministrazioni aggiudicatrici adottano il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatici e in coerenza con il bilancio e, per gli enti locali, secondo le norme che disciplinano la programmazione economico-finanziaria degli enti."*

**RITENUTO** dover precisare

-che il Programma biennale 2018/2019 degli acquisti di beni e servizi ed il Programma triennale dei Lavori Pubblici devono, in attuazione dell'art. 21 del D.Lgs n. 50/2016, essere adottati con provvedimento aziendale ed approvati nel rispetto dei documenti programmatici e in coerenza con il bilancio;

-che gli investimenti indicati negli allegati alla deliberazione n. 1138/2018, con copertura finanziaria regionale/statale e aziendale, non approvati con atti e/o provvedimenti programmatici regionali non sono approvati con il presente provvedimento e potranno essere avviati solo a seguito di autorizzazione regionale;

-che gli investimenti indicati negli allegati alla deliberazione n. 1138/2018, con copertura finanziaria da rettifica dei contributi in c/esercizio non sono approvati con il presente provvedimento e potranno essere avviati solo a seguito di autorizzazione regionale;

-che con il presente provvedimento non si dispone l'autorizzazione ad effettuare le assunzioni previste nei piani aziendali;

-che il limite di spesa per il reclutamento del personale è, comunque, quello indicato nella DGR n. 338/2018;

## **CONSIDERATO**

-che sulla base della normativa, degli Accordi e delle Intese CSR occorre garantire l'erogazione dei LEA nel rispetto dell'equilibrio economico finanziario del SSR;

-che l'impegno tra Governo nazionale e Regioni sancito nel nuovo Patto è quello di mantenere e migliorare qualità ed efficacia dei servizi sanitari e al tempo stesso ricondurre la dinamica di tale voce di spesa nell'ambito dei vincoli della finanza pubblica;

**VISTO** il verbale n. 32/2018 e l'allegata relazione del Collegio Sindacale dell'ASM al bilancio di previsione;

## **DATO ATTO**

-che il Collegio Sindacale dell'ASM, in sede di esame della deliberazione n.959/2018, ha verificato le previsioni contenute nel bilancio 2019 e nei documenti ad esso allegato, ivi compreso il conto economico preventivo triennale 2019-2021; per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi ha esaminato il



Piano delle Attività 2019 e ne ha valutato la congruità, la coerenza e l'attendibilità delle previsioni ivi contenute con gli obiettivi da conseguire;

-che il Collegio Sindacale ha esaminato le previsioni economiche indicate nell'atto di bilancio, ha commentato le variazioni ed i costi di produzione con particolare riferimento ai costi per il personale, all'acquisto di beni e servizi, agli accantonamenti;

-che il Collegio Sindacale **esprime parere favorevole** al bilancio preventivo per l'anno 2019 e sul pluriennale 2019-2021;

#### **ATTESO**

-che gli effetti economici attesi dall'applicazione delle misure di razionalizzazione e di contenimento dei costi, descritti nella Relazione del Commissario devono trovare, al fine di garantire e mantenere il previsto equilibrio economico aziendale 2019/2021, compiuta applicazione e realizzazione;

-che la Direzione dell'ASM è impegnata a porre in essere tutte le attività individuate e descritte nel bilancio di previsione in esame necessarie a garantire il previsto equilibrio di bilancio e la continuità nell'erogazione dei LEA e tutte le azioni atte a realizzare il superamento dell'adempimento ministeriale "mantenimento dell'erogazione Lea attraverso gli indicatori della griglia Lea";

**VISTO** l'art. 2 della L.R. 30/9/2015, n. 43 avente ad oggetto: Bilanci delle aziende ed enti del servizio sanitario regionale;

**VISTA** l'istruttoria dell'Ufficio Finanze del SSR;

### **ESPRIME PARERE**

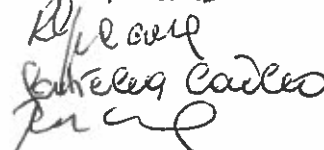
per i motivi espressi in premessa che qui si intendono integralmente riportati **favorevole** alla proposta formulata dall'Ufficio Finanze del SSR:

1. di **approvare** la Deliberazione n. 959 del 9.11.2018, integrata con le deliberazioni n. 1075/2018 e n. 1138/2018, del Commissario dell'Azienda Sanitaria Locale di Matera (ASM) concernente l'adozione del bilancio economico preventivo 2019 ed il bilancio triennale 2019/2021 che presenta nel periodo considerato l'equilibrio di bilancio.
2. di **dare atto** che il Collegio Sindacale ha analizzato il bilancio di previsione 2019 ed il pluriennale 2019/2021 dell'ASM adottato con la deliberazione n.959/2018 e smi dal Commissario ed ha espresso **parere favorevole** all'approvazione dello stesso.
3. di **impegnare** la Direzione dell'ASM a porre in essere tutte le attività individuate nel bilancio di previsione in esame nonché, come osservato dall'organo di controllo, il monitoraggio e la revisione delle stesse affinché venga garantito il previsto equilibrio di bilancio e la continuità nell'erogazione dei LEA e tutte le azioni atte a realizzare il superamento dell'adempimento ministeriale "mantenimento dell'erogazione Lea attraverso gli indicatori della griglia Lea".
4. di **impegnare** la Direzione dell'ASM a razionalizzare e contenere tutti i costi di produzione nei limiti di spesa previsti dalla vigente normativa e al monitoraggio .
5. di **impegnare** la Direzione dell'ASM ed il Collegio Sindacale, per le proprie competenze, a trasmettere al Dipartimento Politiche della Persona ove si prospettasse una situazione di squilibrio, l'indicazione dei provvedimenti adottati per ricondurre in equilibrio la gestione economico-finanziaria.
6. di **dare atto** che il presente provvedimento non costituisce autorizzazione ad effettuare le assunzioni, che comunque devono rispettare i limiti di spesa disposti dalla DGR n. 338/2018, e gli investimenti previsti nei piani aziendali non autorizzati dalla Regione.
7. di **dare atto** che il presente provvedimento non costituisce impegno di copertura regionale degli ulteriori incrementi nelle assegnazioni di parte corrente iscritte negli esercizi di previsione 2020 e 2021.
8. di **incaricare** la Segreteria della Giunta a trasmettere il presente atto, ai sensi dell'art. 2 della L.R. n. 43/2015, entro dieci giorni dall'approvazione da parte della Giunta regionale, alla seconda Commissione consiliare permanente competente in materia di bilancio.

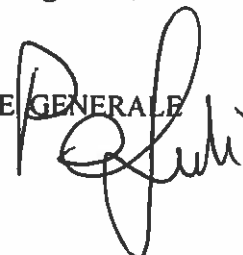
IL SEGRETARIO



I COMPONENTI



IL DIRIGENTE GENERALE



Del che è redatto il presente verbale che, letto e confermato, viene sottoscritto come segue:

IL SEGRETARIO

*Nou c*

IL PRESIDENTE

*P. P. P.*

Si attesta che copia conforme della presente deliberazione è stata trasmessa in data \_\_\_\_\_  
al Dipartimento interessato  al Consiglio regionale

22.01.2019

L'IMPIEGATO ADDETTO

*[Handwritten signature]*



## **ATTESTATO DI CONFORMITA'**

(art. 22, comma 1, D.lgs. n. 82 del 07/03/2005)

La presente copia digitale è conforme all'originale esistente presso gli atti d'ufficio composto da numero **8** facciate e da n. **1** allegato.