

**DECRETO DEL DIRETTORE**

n. 29

del 03/07/2012

Oggetto: **“Assegnazione budget Fondo Ordinario - anno 2012” di cui al decreto n. 26 del 29/12/2011. Verifica semestrale ai fini degli equilibri di bilancio e modifica.**

**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. 26 del 29/12/2011 avente ad oggetto *“Assegnazione budget Fondo Ordinario - anno 2012”*, così come modificato con il proprio decreto n. 21 del 04/04/2012;

Visto il regolamento di contabilità dell'ARS approvato con deliberazione del C.d.A. ARS n. 59 del 18/12/2008 ed in particolare l'art. 13, c. 2 in cui si prevede *una verifica con riferimento al 30 giugno della salvaguardia degli equilibri di bilancio effettuata sulla base dei ricavi e dei costi correlati alla gestione del budget*;

Verificato in sede di staff con tutti i dirigenti l'andamento del budget 2012 rispetto anche alle necessità delle strutture per la realizzazione delle attività programmate;

Preso atto inoltre che, a seguito della verifica di cui al punto precedente, si sono rilevate alcune disponibilità rispetto a quanto assegnato alle varie strutture per il 2012, in particolar modo nelle voci:

- *“Personale, Imposte”*: derivante dalle trasformazioni organizzative operate con la l.r. 65/2010 e alle dinamiche conseguenti, caratterizzate dalla cessazione dal servizio del Coordinatore dell'Osservatorio di Epidemiologia (la cui procedura di attribuzione incarico è tuttora in corso) e dalla nomina del Coordinatore dell'Osservatorio per la Qualità e l'Equità (avvenuta solo in data 1° giugno u.s.); ulteriore disponibilità deriva dalla definizione della procedura di mobilità in entrata per un funzionario di ricerca di categoria D che si concretizzerà presumibilmente a fare data dal 1° agosto p.v.;
- *“Organi”*: derivante dalle trasformazioni organizzative operate con la l.r. 65/2010 che ha previsto solo un gettone di presenza e i rimborsi spese per i componenti del Comitato di Indirizzo e controllo, rimborsi che, in base a quanto rilevato più compiutamente nel 1° semestre, sono risultati di minore entità rispetto a quanto preventivato;

Ritenuto opportuno impiegare le suddette disponibilità in attività di supporto scientifico in ambito socio-sanitario sia per la Giunta regionale che per il Consiglio regionale;

Valutata inoltre la necessità di mantenere in via prudenziale una quota di disponibilità all'interno della voce *“Personale”* al fine di perseguire lo specifico obiettivo indicato dalla deliberazione GR 473/2012, che prevede la *“riduzione dei propri costi della produzione al netto degli ammortamenti, rispetto a quelli contenuti nel Bilancio preventivo economico 2012, nella misura del 2% del contributo ordinario assegnato nel 2012”*;

Rilevato inoltre che, a seguito degli interessi attivi effettivi maturati nel 1° trimestre 2012, occorre aggiornare di conseguenza la previsione annua di detti interessi al fine di rendere coerenti i ricavi ipotizzati nel bilancio di previsione 2012, diminuendo la cifra preventivata da € 20.000,00 a € 10.000,00 e al contempo utilizzare il fondo di riserva per oneri imprevisti al fine di compensare la minore realizzazione di interessi attivi;

Rilevato che non emergono ulteriori situazioni di squilibrio e che permane comunque la possibilità di successiva modifica dell'assegnazione del budget 2012, in relazione alle necessità per la realizzazione delle attività istituzionali da parte delle strutture;

Ritenuto pertanto di dover procedere formalmente agli adempimenti previsti all'art. 13 comma 2 del Regolamento di Contabilità di cui alla sopra citata deliberazione n. 59/2008;

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

Preso atto che le modifiche in oggetto non comportano alcuna variazione della spesa complessivamente prevista;

Tutto ciò premesso e considerato,

### DECRETA

- 1) di modificare, per i motivi esposti in narrativa, l'assegnazione delle risorse del *budget Fondo Ordinario - anno 2012*, di cui al proprio decreto n. 26 del 29/12/2011, così come modificato con il proprio decreto n. 21 del 04/04/2012, nel seguente modo:

Voce movimentata	Importo movimentato € (COSTI)	Importo movimentato € (RICAVID)
6 - Personale	- 87.494,00	
1 - Osservatorio Epidemiologia	+ 62.494,00	
4 - Spese di Funzionamento	+ 25.000,00	
8.1 - Imposte - IRAP	- 11.487,00	
1 - Osservatorio Epidemiologia	+ 11.487,00	
5- Organi amministrativi e di controllo	- 5.380,00	
1 - Osservatorio Epidemiologia	+ 5.380,00	
3 - Direzione tecnico amm.va (Servizio centrale)	- 20.000,00	
1 - Osservatorio Epidemiologia	+ 20.000,00	
D - Proventi finanziari (al lordo delle ritenute di legge)		- 10.000,00
8.2 - ritenuta fiscale su proventi finanziari	- 2.000,00	
9 - Riserva (PER ONERI IMPREVISTI)	- 8.000,00	

- 2) di dare atto che le modifiche sopra indicate apportano una riduzione della spesa complessiva, in conseguenza dei minori ricavi sopra descritti;
- 3) di trasmettere copia del presente atto al Dirigente del Settore Amministrazione per i conseguenti adempimenti;
- 4) di assicurare, ai sensi dell'art. 1 della legge 7 agosto 1990, n. 241 e ss.mm. e dell'art. 32 della legge n. 69/2009, la pubblicità integrale del presente provvedimento mediante inserimento nella sezione "Trasparenza" sul sito web dell'ARS ([www.ars.toscana.it](http://www.ars.toscana.it)).

Il Direttore  
Dott. Francesco Cipriani