

DECRETO DEL DIRETTORE

n. 43

del 10/10/2013

Oggetto: Aggiornamento programma attività contrattuale 2013 e variazione piano investimenti.

IL DIRETTORE

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

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

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;

Richiamato il proprio decreto n. 60 del 28/12/2012 avente ad oggetto "*Programma annuale dei contratti anno 2013*" ed in particolare l'allegato "1" che contiene, così come previsto dalla l.r. 38/2007, l'elenco delle procedure contrattuali da avviarsi nell'anno 2013 e la condizione esplicita che detto programma viene aggiornato in caso di variazione di programmazione;

Rilevato che nel sopra citato elenco era prevista la seguente procedura:

Oggetto del contratto	Durata del Contratto (mesi)	Importo stimato del contratto (IVA escl.)	Modalità di affidamento	Avvio previsto procedura
Servizio di pulizia della sede di Villa La Quiete	36	€ 72.000,00	Adesione a contratto regionale aperto o utilizzo convenzione CONSIP	Giugno 2013

per la quale si evidenzia quanto segue:

- la Regione Toscana non ha effettuato gara ma ha proceduto ad utilizzare una convenzione CONSIP;
- conseguentemente anche ARS – unitamente ad IRPET (altro affittuario dell'immobile in oggetto) in quanto i servizi in oggetto non sono divisibili fra i due enti a causa degli spazi comuni e della dislocazione dei vari uffici - ha richiesto l'utilizzo della convenzione CONSIP esistente all'aggiudicatario MANUTENCOOP;
- la predetta ditta aggiudicatrice, ha comunicato nel mese di luglio u.s. di non essere in grado di accettare il totale delle richieste di ARS e di IRPET in quanto il plafond disponibile su detta convenzione non era sufficiente a coprire tali costi;
- di conseguenza, dato che il precedente contratto del servizio di pulizie sottoscritto quale adesione a contratto regionale aperto era in scadenza il 31/08/2013, si è provveduto attraverso il Mercato Elettronico Pubblica Amministrazione (MEPA) all'affidamento in economia di detto servizio per un breve periodo fino al 28/02/2014, periodo durante il quale, di comune accordo con IRPET, dovrà essere effettuata una specifica procedura di scelta del nuovo contraente;

Richiamati inoltre i propri decreti:

- n. 61 del 28/12/2012 avente ad oggetto "*Assegnazione budget Fondo Ordinario - anno 2013*" e ss.mm. nel quale viene indicato anche il valore di € 121.356,00 riferito agli ammortamenti 2013 nel valore così come previsto nel bilancio di previsione 2013;

- n. 55 del 30/11/2012 avente ad oggetto “Adozione bilancio di previsione 2013 e pluriennale 2013-2015” nel quale appunto sono previsti ammortamenti per € 121356,00 in relazione al piano investimenti 2013 previsto in complessivi € 41.000,00 (di cui € 17.000,00 per investimenti Immateriali ed € 24.000,00 per investimenti Materiali), spese che sono interamente finanziate con quanto previsto alla voce "Ammortamenti" la quale rappresenta un valore non monetario;

Rilevato che:

- il valore degli ammortamenti sul bilancio di previsione 2013 è stato calcolato con dati certi in relazione alle spese di investimento effettuate dal 1999 al 15/11/2012, con dati parzialmente presunti per le spese da effettuare dal 16/11/2012 al 31/12/2012 e con dati in ipotesi per quelle correlate al piano investimenti previsto per il 2013;
- il valore degli ammortamenti riferito agli acquisti effettuati nel 2012 è divenuto certo a seguito dell'adozione del bilancio consuntivo 2012 di cui al proprio decreto n. 15 del 30/04/2013;
- il dato del valore degli ammortamenti nel previsionale 2013 era stato calcolato a novembre 2012 con le aliquote percentuali allora vigenti;
- nel 2013 tali aliquote hanno subito, in alcune tipologie di beni, un decremento di percentuale a seguito della applicazione della deliberazione di Giunta Regionale n. 13 del 14/01/2013 avente ad oggetto “Enti dipendenti della Regione Toscana: direttive in materia di documenti obbligatori che costituiscono l'informativa di Bilancio, modalità di redazione e criteri di valutazione di cui all'art. 4 comma 1 della L.r. 29 dicembre 2010, n. 65 - Legge Finanziaria per l'anno 2011 – come modificata dalla L.R. 27 dicembre 2011, n.66” nella quale si indica che tali direttive devono essere applicate fin dall'adozione del bilancio di esercizio 2012;

Rilevato altresì che, oltre a quanto sopra detto circa la variazione delle aliquote percentuali, al momento della redazione del bilancio di previsione 2013 il programma di contabilità nella procedura di proiezione degli ammortamenti sugli esercizi 2013 e successivi, ha calcolato un importo superiore a quanto correttamente dovuto, a causa di un malfunzionamento connesso alle impostazioni software delle varie categorie di beni ammortizzabili;

Considerato che, proprio per assicurare l'equilibrio di bilancio nel proprio decreto n. 61 del 28/12/2012 avente ad oggetto “Assegnazione budget Fondo Ordinario - anno 2013” allegato 2 , parte “Costi”, punto 7 “Ammortamenti” si stabilisce “che la quota ammortamento si definisce effettivamente nel tempo sia in relazione al valore di acquisto dei singoli beni che vengono acquistati nell'anno in corso che in relazione alla specifica categoria e conseguente aliquota di ammortamento cui il bene acquistato appartiene, come previsto nel vigente “Disciplinare di Contabilità ed Amministrazione” dell'Agenzia (rif. art. 36, c. 1 e allegato C). In relazione all'evolversi di questi valori, di quanto ancora disponibile come risorsa per acquisti nel piano investimenti e di quanto si ipotizza di acquistare effettivamente per il restante periodo dell'anno, occorre operare in aumento/diminuzione per rispettare gli equilibri di budget [...]” in relazione alle Spese di investimento”;

Preso atto inoltre che ARS ha ricevuto:

- un'assegnazione di € 355.960,00 (di cui una quota di overhead pari a € 59.160,00) per l'attività progettuale “European Medical Information Framework - EMIF” (ns. rif. progetto n. 81) da gennaio 2013 a dicembre 2017 finanziato dal Consorzio IMI (Innovative Medicines Initiative formato da Comunità Europea e European Federation of Pharmaceutical Industries Associations) e che per il perseguimento di tale attività progettuale è necessaria l'acquisizione di hardware del valore di circa € 49.000,00 compreso IVA;
- recente comunicazione informale da parte di Regione Toscana che nel mese di novembre sarà assegnata sia ad ARS che ad IRPET una nuova porzione dell'immobile di Villa La Quiete ed in specifico la “Sala delle Anatre” – da adibire a locale refettorio per tutti i dipendenti - che conseguentemente deve essere necessariamente arredata con un ipotesi di spesa di circa € 7.000,00 compreso IVA;

Dato atto, conseguentemente a quanto rilevato nel paragrafo precedente, che:

- tali acquisizioni non potevano essere comprese sia nel programma annuale dei contratti anno 2013 che nel piano investimenti, in quanto acquisizioni definite successivamente alla redazione degli atti di programmazione citati;
- occorre aggiornare ed integrare il programma dei contratti 2013 di cui al proprio decreto n. 60 del 28/12/2012, come descritto nell'allegato “1” che fa parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- occorre rimodulare il piano investimenti 2013 aumentando la spesa di € 56.000,00, come da allegato “2” che fa parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

- il ricalcolo della quota di ammortamento 2013, sia a seguito dell'adozione del bilancio di esercizio 2012 di cui al proprio decreto n. 15 del 30/04/2013 che in relazione al nuovo piano investimenti 2013, individua una correlata quota ammortamenti inferiore a quella indicata nel bilancio previsionale 2013-2015 come da allegato "2" che fa parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- la maggiore spesa complessiva del piano investimenti pari a € 56.000,00 risulta interamente coperta dalla quota di ammortamenti (la quale rappresenta un valore non monetario) già prevista nel bilancio di previsione e nel budget 2013 e comunque finanziariamente assicurata dal citato progetto "European Medical Information Framework - EMIF";

Dato esplicitamente atto che per le motivazioni sopra espresse questo aumento del piano investimenti non produce una quota di ammortamenti superiore a quella che a suo tempo era stata prevista nel bilancio di previsione 2013 prima citato e che pertanto sono rispettati e salvaguardati gli equilibri sia di bilancio che di budget;

Tutto ciò premesso e considerato,

DECRETA

- 1) di approvare, per le motivazioni espresse in narrativa, la variazione e integrazione del programma annuale dei contratti per l'anno 2013 di cui al proprio decreto n. 60 del 28/12/2012, come descritto nell'allegato "1" che fa parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, dando atto che, ai sensi dell'art. 6, c. 1 del vigente "Disciplinare per le acquisizioni in economia di lavori, forniture e servizi" di cui al proprio decreto n. 58 del 03/12/2012 – tali integrazioni vengono inoltre pubblicate sul sito web dell'Agenzia all'interno del "Profilo del committente" nella sezione "Amministrazione trasparente – Bandi gara e contratti";
- 2) di approvare altresì, per le motivazioni espresse in narrativa, la rimodulazione del piano investimenti 2013 come da allegato "2" che fa parte integrante e sostanziale del presente provvedimento rilevando che, in relazione al nuovo piano investimenti 2013, si individua una correlata quota ammortamenti inferiore a quella indicata nel bilancio previsionale 2013-2015;
- 3) di trasmettere il presente provvedimento al Collegio dei Revisori dei Conti;
- 4) 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

PROGRAMMA ANNUALE DEI CONTRATTI PER L'ANNO 2013**AGGIORNAMENTO****Contratti di importo inferiore alla soglia comunitaria**

Settore omogeneo	Tipologia	Oggetto del contratto	Durata del Contratto (mesi)	Importo stimato del contratto (IVA escl.)	Risorse finanziarie	Modalità di affidamento	Avvio previsto procedura	Struttura competente
Prodotti funzionali a servizi generali dell' Agenzia	Servizi	Servizio di pulizia della sede di Villa La Quiete	24	€ 52.000,00	Fondo ordinario	Affidamento in economia mediante Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione	novembre 2013	Settore Amministrazione

INTEGRAZIONE**Contratti di importo inferiore alla soglia comunitaria**

Settore omogeneo	Tipologia	Oggetto del contratto	Durata del Contratto (mesi)	Importo stimato del contratto (IVA escl.)	Risorse finanziarie	Modalità di affidamento	Avvio previsto procedura	Struttura competente
Prodotti funzionali all'esecuzione dell'attività istituzionale	Beni	Attrezzature informatiche	/	€ 40.000,00	Fondoordinario	Affidamento in economia mediante Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione	novembre 2013	Direzione

Piano investimenti

Anno 2013

	Precedente previsione €	Variazione €	Previsione a nuovo €
IMMATERIALI	17.000,00	- 8.200,00	8.800,00
MATERIALI	24.000,00	+8.200,00 + 56.000,00	88.200,00
FINANZIARIE	0,00	0	0
TOTALE PIANO INVESTIMENTI	41.000,00	56.000,00	97.000,00

Piano ammortamenti

(il valore in ammortamento è indicato con arrotondamento all'unità di euro)

Anno 2013

Beni strumentali acquisiti	Valore di acquisto al netto delle dismissioni	Quote Ammortamento per l'anno di competenza
Acquisti dal 1999 al 31/12/2012 - dati bilancio 2012-	1.636.754,68	90.347,00
Acquisti 2013 -dati presunti-	97.000,00	19.180,00
<i>Totale</i>	1.733.754,68	109.527,00

Quota di ammortamento prevista in bilancio previsionale 2013 (decreto direttore n. 55 del 30/11/2012 avente ad oggetto "Adozione Bilancio di previsione 2013 e pluriennale 2013-2015"): **€121.356,00**

Anno 2014

Beni strumentali acquisiti	Valore di acquisto al netto delle dismissioni	Quote Ammortamento per l'anno di competenza
Acquisti dal 1999 al 31/12/2012- dati bilancio 2012-	1.636.754,68	68.133,00
Acquisti 2013 -dati presunti-	97.000,00	16.600,00
Acquisti 2014 -dati presunti	20.000,00	3.000,00
<i>Totale</i>	1.753.754,68	87.733,00

Quota di ammortamento prevista in bilancio previsionale 2013 (decreto direttore n. 55 del 30/11/2012 avente ad oggetto "Adozione Bilancio di previsione 2013 e pluriennale 2013-2015"): **120.077,00**

Anno 2015

Beni strumentali acquisiti	Valore di acquisto al netto delle dismissioni	Quote Ammortamento per l'anno di competenza
Acquisti dal 1999 al 31/12/2012- dati bilancio 2012-	1.636.754,68	55.780,00
Acquisti 2013 -dati presunti-	97.000,00	16.600,00
Acquisti 2014 -dati presunti	20.000,00	4.000,00
Acquisti 2015 -dati presunti	10.000,00	1.500,00
<i>Totale</i>	1.763.754,68	77.880,00

Quota di ammortamento prevista in bilancio previsionale 2013 (decreto direttore n. 55 del 30/11/2012 avente ad oggetto "Adozione Bilancio di previsione 2013 e pluriennale 2013-2015"): **€122.296,00**