

ATTO DIRIGENZIALE

La presente determinazione, ai sensi del comma 3 art. 20 DPGR n. 443/2015, è pubblicata in data odierna all'Albo di questa Sezione dove resterà affissa per dieci giorni lavorativi.

BARI, 6 Novembre 2018

Codifica adempimenti L.R. 15/08 (trasparenza)	
Ufficio istruttore	<input type="checkbox"/> Servizio Controlli e Certificazione Aziende Sanitarie
Tipo materia	<input type="checkbox"/> PO FESR 2007-2013 <input checked="" type="checkbox"/> Altro
Privacy	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO
Pubblicazione integrale	<input type="checkbox"/> SI <input type="checkbox"/> NO

**N. 63 del 06.11.2018
del Registro delle Determinazioni**

Codice CIFRA: 092/DIR/2018/000 63

OGGETTO: DGR n. 1011 del 27.06.2017 - Percorso Attuativo Certificabilità degli Enti del SSR ai sensi del Decreto Ministero della Salute di concerto Ministero Economia e Finanze del 1 marzo 2013. *"Completamento della fase di accompagnamento"*.

Gara comunitaria telematica a mezzo di procedura di gara aperta ai sensi degli artt. 60, 95 co. 2 del D.Lgs. n. 50/2016 per l'affidamento dei servizi di completamento della fase di accompagnamento degli Enti pubblici del SSR Pugliese nell'ambito del percorso di certificabilità dei bilanci.

Lotto 1: ASL Bari, ASL Lecce, ASL Brindisi, Gestione Sanitaria Accentrata Regionale
CIG: 7171397803

Lotto 2: AOU Policlinico Bari, ASL BAT, ASL Foggia, AOU di Foggia, ASL Taranto
CIG: 7171412465. Determina di impegno.

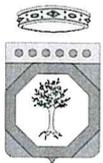
L'anno 2018, addì 06 del mese di Novembre, in Bari, nella sede del Servizio Controlli e Certificazione Aziende Sanitarie, Via Gentile 52

IL DIRIGENTE VICARIO DELLA SEZIONE

Sulla base dell'istruttoria espletata dal Dirigente del Servizio, dal quale riceve la seguente relazione:

VISTI:

- La L.R. n. 7/97 e, in particolare, gli artt. 4 e 5;
- La D.G.R. n. 3261/1998;
- Il D.lgs. n. 165/01 e, in particolare gli artt. 4 e 16;



- La L. n. 69/2009, art. 32, che prevede l'obbligo di sostituire la pubblicazione tradizionale all'Albo ufficiale con la pubblicazione di documenti digitali sui siti informatici;
- Il D.lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.;
- Il D.lgs. n. 50/2016 e s.m.i.;
- La Legge regionale 29 dicembre 2017 n. 67 (legge di stabilità regionale 2018);
- La Legge regionale 29 dicembre 2017 n. 68 "Bilancio di previsione della regione Puglia per l'esercizio finanziario 2018 e pluriennale 2018-2020";
- La DGR n. 38 del 18/01/2018 di approvazione del Documento tecnico di accompagnamento al bilancio di previsione e del Bilancio finanziario gestionale 2018-2020 previsti dall'art. 39, comma 10 del Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e ss.mm.ii.
- la DGR n. 1176 del 29/07/2016 con cui viene nominata Dirigente della Sezione Raccordo al Sistema Regionale l'avv. Cristiana Corbo;
- la DGR n. 222 del 23/02/2017 con la quale sono state conferite al dott. Nicola Lopane le funzioni vicarie dirigenziali della Sezione Raccordo al Sistema Regionale;
- la determina dirigenziale n. 16 del 31.03.2017 del Dipartimento Risorse Finanziarie e Strumentali, Personale e Organizzazione con cui viene nominato dirigente *ad interim* del Servizio controlli e certificazione aziende sanitarie il dott. Aldo Di Mola;

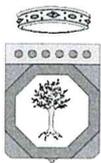
PREMESSO che:

- con DGR n. 1060/2012, avente ad oggetto "*Piano di adeguamento ai requisiti per la certificazione dei bilanci delle aziende sanitarie locali, delle aziende ospedaliere e degli IRCCS pubblici ai sensi dell'art. 11 del Patto per la Salute 2010-2012 di cui all'intesa CSR del 03 dicembre 2009 e L.R. n. 2/11*", la Giunta Regionale ha avviato un autonomo percorso di certificabilità, autorizzando l'indizione di apposita procedura di evidenza pubblica per l'affidamento dei servizi necessari ad accompagnare gli Enti del SSR (Sistema Sanitario Regionale), raggruppati in lotti, verso l'obiettivo della certificazione dei propri bilanci;
- con DGR n. 1011 del 27.06.2017 si è preso atto del percorso che ha consentito l'approvazione, da parte della Giunta Regionale, dello schema complessivo del Piano Attuativo della Certificabilità, con deliberazione n. 632/2016;

RILEVATO che:

- a seguito dello svolgimento dei servizi affidati in esito alla procedura di gara ex DGR n. 1060/2012 sono stati affidati servizi complementari volti alla soluzione di criticità di natura strettamente contabile;
- ad esito dell'attività complessivamente svolta, l'IRCCS Giovanni Paolo II ha conseguito la certificazione del bilancio di esercizio 2015 e l'IRCCS De Bellis ha sottoscritto autonomo contratto con apposita società di revisione per la certificazione del bilancio di esercizio 2016;
- la Regione Puglia, nella proposta di Piano Operativo 2016-2018, trasmesso alle competenti strutture ministeriali in data 21 aprile 2017, nell'intervento GOAMM 02.04, ha previsto il completamento del percorso di attuazione della certificabilità dei bilanci entro il 31.12.2019;
- si è ritenuto necessario, per i restanti Enti del SSR pugliese, portare a compimento la fase di accompagnamento nel percorso di adeguamento delle procedure, dei sistemi e nella soluzione delle problematiche di natura strettamente contabile per la certificabilità dei bilanci.

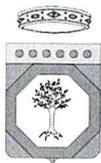
CONSIDERATO che, con Deliberazione di Giunta Regionale n. 1011 del 27 giugno 2017, la Regione Puglia ha demandato:



- al Dirigente della Sezione Raccordo al Sistema Regionale l'adozione degli atti di progettazione di cui all'art. 23 del D.Lgs. 50/2016 e ss.mm.ii., redatti d'intesa con la Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo, relativi al servizio di completamento della fase di accompagnamento degli Enti pubblici del SSR nel percorso di certificabilità dei bilanci, previsto a norma del DM 17 settembre 2012 e del DM 1° marzo 2013;
- al Dirigente della Sezione Integrata Acquisti l'adozione degli atti inerenti all'indizione della procedura di gara di rilevanza comunitaria, ai sensi del Codice dei contratti pubblici, per l'affidamento dei suddetti servizi, stabilendo gli indirizzi da rispettare ai fini dell'attuazione della procedura, che il contratto dovrà concludersi non oltre il 31/12/2019 e che l'importo da porre a base di gara, per una durata di 24 mesi, ammonta a € 2.610.000,00= oltre IVA;
- al Dirigente della Sezione Raccordo al Sistema Regionale, o suo delegato, il coordinamento e la supervisione del piano di adeguamento di cui alla presente, autorizzandolo, ai fini dell'attuazione della delibera, ad effettuare impegni e pagamenti, entro l'ammontare definito dalla DGR, a valere sul capitolo 741114 per il triennio 2017-2019;

PRESO ATTO che:

- con Atto Dirigenziale n. 42/2017 il Dirigente della Sezione Raccordo al Sistema Regionale ha affidato alla Sezione Gestione Integrata Acquisti la funzione di Stazione Appaltante per l'espletamento, ai sensi dell'art. 60 del D.Lgs. n. 50/2016, della Gara Comunitaria di servizi a procedura aperta, da aggiudicarsi con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, sulla base del miglior rapporto qualità/prezzo ex art. 95 co. 2 del citato decreto, per *l'affidamento dei servizi di accompagnamento agli Enti del S.S.R. Pugliese nell'ambito del percorso di certificabilità dei bilanci previsto a norma del DM 1° marzo 2013*, ed ha registrato conseguente obbligazione giuridica non perfezionata complessivamente pari a € 3.184.200,00 con esigibilità differita nelle annualità 2017, 2018 e 2019 a favore dei soggetti vincitori della procedura di gara;
- con Atto Dirigenziale n. 45 del 03.08.2017 della Sezione Gestione Integrata Acquisti è stata indetta la procedura di gara aperta ai sensi dell'art. 60 del D.Lgs. n. 50/2016 per *l'affidamento dei servizi di accompagnamento agli Enti del S.S.R. Pugliese nell'ambito del percorso di certificabilità dei bilanci previsto a norma del DM 1° marzo 2013 – Lotto 1: ASL Bari, ASL Lecce, ASL Brindisi, Gestione Sanitaria Accentrata Regionale CIG: 7171397803 – Lotto 1: AOU Policlinico Bari, ASL BAT, ASL Foggia, AOU di Foggia, ASL Taranto CIG: 7171412465*;
- la Sezione Gestione Integrata Acquisti della Regione Puglia, in esecuzione della determinazione di cui al punto precedente, ha proceduto all'espletamento di apposita procedura aperta, in due lotti funzionali, svolta in ambito europeo, ed indetta con Bando di gara pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale dell'Unione Europea;
- con Determinazione Dirigenziale della predetta Sezione n. 3 del 24.01.2018, preso atto delle risultanze finali delle operazioni di verifica e valutazione condotte dalla Commissione Giudicatrice a ciò preposta in merito alle offerte pervenute, la procedura è stata aggiudicata:
 - o per il **lotto n. 1**, in favore del RTI Reconta Ernst & Young SpA (mandataria), PricewaterhouseCoopers SpA (mandante) e BDO Italia (mandante), per un importo pari a **1.018.380,50 euro oltre IVA**;
 - o per il **lotto n. 2**, in favore del RTI Deloitte & Touche SpA (mandataria) e KPMG SpA (mandante), per un importo pari a **1.194.206,00 euro oltre IVA**;



- con Determinazione Dirigenziale n. 15 del 13.04.2018 avente ad oggetto "*Dichiarazione di efficacia dell'aggiudicazione definitiva di cui all'atto numero 3 del 24.01.2018*", la Sezione Gestione Integrata Acquisti, ai sensi dell'art. 32 comma 5 del D.Lgs. n. 50/2016, ha dato atto dell'esito positivo delle verifiche sul possesso dei requisiti prescritti, in capo alle società aggiudicatrici, autorizzando la sottoscrizione del contratto;
- il 16.04.2018 si è proceduto alla sottoscrizione dei contratti relativi al Lotto n. 1 ed al Lotto n. 2;

CONSIDERATO che:

- con nota prot. n. AOO_092/0000668 del 24.04.2018 la Sezione Raccordo al Sistema Regionale ha proceduto alla convocazione degli RTI aggiudicatari, per "l'incontro di avvio" del contratto di cui all'art. 7, finalizzato alla predisposizione del Piano di Lavoro;
- gli RTI aggiudicatari hanno proceduto alla trasmissione dei Piani di Lavoro semestrali;
- la Sezione Raccordo al Sistema regionale ha approvato il Piano di Lavoro semestrale del Lotto 1 con nota prot. n. AOO_092/0001014 del 26 giugno 2018 e del Lotto 2 con nota prot. n. AOO_092/0001059 del 02 luglio 2018;
- il contratto termina entro e non oltre il 31.12.2019 ai sensi dell'art. 3 del contratto sottoscritto;

ATTESO che per la spesa complessiva relativa alla Gara Comunitaria per l'affidamento dei servizi di accompagnamento agli Enti del S.S.R. Pugliese nell'ambito del percorso di certificabilità dei bilanci previsto a norma del DM 1° marzo 2013, pari a 2.699.355,53 euro compreso IVA, si farà fronte con stanziamenti annuali del cap. 741114 "spese per servizi per il funzionamento del servizio sanitario regionale compreso gli interventi di cui all'art. 10 l.r.38/94 e art. 5 l.r. 10/89. Iniziative straordinarie di attività sanitaria e convegni della regione puglia. Spese correnti per altri servizi" – Missione 13 – Programma 01 – Piano dei Conti finanziario 1.3.2.99 – UPB U.1.03.02.99.999, suddivisi nel 2018-2019 secondo il presente prospetto:

Capitolo/Anno	Euro
741114/2018	1.372.605,53
741114/2019	1.326.750,00
TOTALE	2.699.355,53

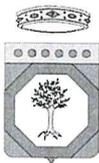
DATO ATTO che il pagamento del corrispettivo sarà effettuato dietro presentazione di regolari fatture in modalità elettronica alla scadenza di ogni semestre, accompagnate da uno Stato di Avanzamento Lavori (S.A.L.);

Tutto ciò premesso occorre impegnare l'importo complessivo di € 2.699.355,53 in favore degli RTI aggiudicatari della procedura di gara di rilevanza comunitaria di cui innanzi.

VERIFICA AI SENSI DEL D.LGS. 196/03

Garanzie alla riservatezza

La pubblicazione dell'atto all'albo, salve le garanzie previste dalla legge 241/90 in tema di accesso ai documenti amministrativi, avviene nel rispetto della tutela alla riservatezza dei cittadini, secondo quanto disposto dal D.lgs. 196/03 in materia di protezione dei dati personali, nonché dal vigente regolamento regionale n.5/2006 per il trattamento dei dati sensibili e giudiziari.



ADEMPIMENTI CONTABILI AI SENSI DEL DLGS 118/2011 e ss.mm.ii.

- bilancio autonomo
- C.R.A. – Centro di Responsabilità Amm. **42** Segreteria Generale della Presidenza – **03** Sezione Raccordo al Sistema Regionale
- capitolo di spesa **741114** “Spese per servizi per il funzionamento del servizio sanitario regionale compreso gli interventi di cui all’art. 10 l.r.38/94 e art. 5 l.r. 10/89. Iniziative straordinarie di attività sanitaria e convegni della regione puglia. Spese correnti per altri servizi”
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 1011 del 27 giugno 2017;
- A.D. 150/DIR/2018/00003 del 24 gennaio 2018;
- codici funzionali ex D.lgs 118/2011: Missione 13 – Programma 1 – Titolo 1 – Macroaggregato 3
- piano dei conti finanziario ex D.lgs 118/2011: **01.03.02.99.999**
- codice SIOPE 1364 – Spese per servizi
- Codice Unione Europea – 8 Spese non correlate ai finanziamenti UE
- **Causale impegno:** assunzione di obbligazione giuridica perfezionata per l’affidamento dei servizi di accompagnamento degli Enti del SSR Pugliese nell’ambito del percorso di certificabilità dei bilanci previsto a norma del DM 1° marzo 2013.

LOTTO 1: ASL Bari, ASL Lecce, ASL Brindisi, Gestione Sanitaria Accentrata Regionale

- CIG: 7171397803
- Importo da impegnare: **€ 1.242.424,21**
- Creditore: RTI Reconta Ernst & Young S.p.A. (mandataria), PricewaterhouseCoopers SpA (mandante), BDO Italia (mandante);

Capitolo/Anno	Euro
741114/2018	632.424,21
741114/2019	610.000,00
TOTALE	1.242.424,21

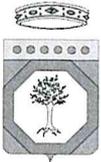
LOTTO 2: AOU Policlinico di Bari, ASL BAT, ASL Foggia, AOU di Foggia, ASL Taranto

- CIG: 7171412465
- Importo da impegnare: **€ 1.456.931,32**
- Creditore: RTI Deloitte & Touche S.p.A. (mandataria), KPMG SpA (mandante);

Capitolo/Anno	Euro
741114/2018	740.181,32
741114/2019	716.750,00
TOTALE	1.456.931,32

DICHIARAZIONI E/O ATTESTAZIONI

- Il presente provvedimento diventa esecutivo con il visto della Sezione Bilancio e Ragioneria che ne attesta la copertura finanziaria;



- L'operazione contabile proposta è conforme alle disposizioni del decreto legislativo n. 118/2011 e ss.mm.ii. e assicura il rispetto dei vincoli di finanza pubblica vigenti garantendo il pareggio di bilancio di cui alla Legge Regionale n. 68/2017 ed il rispetto delle disposizioni di cui ai commi 465 e 466 dell'articolo unico della Legge n. 232/2016 e ss.mm.ii. e del comma 775 dell'articolo unico della Legge n. 205/2017;
- Trattasi di obbligazione giuridica perfezionata;
- Esiste disponibilità finanziaria sul capitolo di spesa innanzi indicato;
- Si conferma la sussistenza degli elementi che producono l'impegno negli anni 2018 e 2019;
- Non ricorrono gli art. 26 e 27 del d.lgs. 33/2013;

Il Dirigente della Sezione, ritenuto di dover procedere in merito

D E T E R M I N A

Per quanto riportato in premessa, che qui si intende richiamato ed approvato:

1. Di impegnare, come indicato nella sezione adempimenti contabili, l'obbligazione giuridica perfezionata complessivamente pari a € 2.699.355,53 con esigibilità differita nelle annualità 2018 e 2019 a favore dei soggetti vincitori della procedura di gara;
2. Di autorizzare la Sezione Bilancio e Ragioneria ad effettuare gli adempimenti contabili del presente provvedimento;
3. Di approvare la scheda anagrafica allegata al presente provvedimento, che non sarà pubblicata in nessuna forma e che sarà disponibile al pubblico solo nei casi di richiesta di accesso agli atti, per come regolamentato dalle norme vigenti in materia.
4. Che il presente provvedimento:
 - a. diventa esecutivo con l'apposizione del visto da parte della Sezione Bilancio e Ragioneria, che ne attesta la regolarità contabile;
 - b. sarà trasmesso in copia conforme all'originale alla Segreteria della Giunta Regionale;
 - c. il presente atto, composto da n° 6 fasciate, più n. 1 allegato di totali pagine n. 2, è adottato in un unico originale;
 - d. il presente provvedimento, al fine di assolvere esigenze di trasparenza, viene pubblicato nella sezione "Trasparenza" del sito internet istituzionale, banca dati di Sistema Puglia.

II DIRIGENTE VICARIO DELLA SEZIONE

(Dott. Nicola LOPANE)

Il sottoscritto attesta che il presente procedimento istruttorio affidato è stato espletato nel rispetto delle norme vigenti e che il presente schema di determinazione è conforme alle risultanze istruttorie. Il sottoscritto attesta altresì che il presente provvedimento è stato sottoposto a verifica ai sensi del D.lgs. 196/2003, in materia di tutela dei dati personali.

Il responsabile

**Il Dirigente del Servizio
(Dott. Aldo Di MOLA)**