



DELIBERAZIONE N. 321 DEL 15/05/2019

OGGETTO: ADOZIONE BILANCIO D'ESERCIZIO – GESTIONI SANITARIA E SOCIO ASSISTENZIALE ESERCIZIO 2018

L'anno 2019 il giorno 15 del mese di maggio, in Monza nella sede legale dell'ATS della Brianza, il Direttore Generale Silvano Casazza prende in esame l'argomento in oggetto e delibera quanto segue

IL DIRETTORE GENERALE

RICHIAMATI:

- il D.Lgs 30 dicembre 1922 n. 502 “Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell’art. 1 della L. 23 ottobre 1922, n. 421”;
- il D.Lgs 23 giugno 2011 n.118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma dell’art. 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n.42”;
- la Legge Regionale n. 23/2015 “Evoluzione del sistema sociosanitario lombardo: modifica al Titolo I e Titolo II della legge regionale 30 dicembre 2009, n. 33 (testo unico delle leggi regionali in materia di sanità)”;

PRESO ATTO:

- della DGR n. XI/1046 seduta del 17/12/2018 “Determinazioni in ordine alla gestione del servizio socio sanitario regionale per l’esercizio 2019”;
- del Decreto della Presidenza di Regione Lombardia n. 6245 del 7.5.2019 “Assegnazione, a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, INRCA di Casatenovo, AREU e Agenzia e di Controlli delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l’esercizio 2018” con il quale è stata effettuata l’assegnazione delle risorse per l’anno 2018 a tutte le aziende sanitarie al fine di garantire adeguata copertura economico finanziaria;

RICORDATO che in sede di approvazione del Bilancio di Esercizio 2017, la DGR n. 258 del 28/06/2018 avente ad oggetto “Approvazione con prescrizioni dei Bilanci di Esercizio 2017 delle Agenzie di Tutela della Salute (A.T.S.) ai sensi dell’art. 4 comma 8 della L. 412/91” aveva disposto che le osservazioni ivi indicate e relative a:

- Crediti /Debiti vs Regione;
- Crediti /debiti Intercompany;
- Crediti/debiti da scissione scorporo LR 23/2015;
- Partite creditorie/debitorie pregresse;

avrebbero dovuto essere tenute in considerazione all’atto dell’approvazione del Bilancio di Esercizio 2018, nella cui nota descrittiva sono state forniti i chiarimenti richiesti;

EVIDENZIATO inoltre che si è proceduto a fornire riscontro alla nota Protocollo numero A1.2019.0040564 del 22/02/2019 della Direzione Centrale - Bilancio e Finanza Risorse Economico- Finanziarie del Sistema Socio Sanitario riportante le osservazioni al IV CET 2018;

PRESO ATTO INOLTRE che il Bilancio d'esercizio 2018 è stato predisposto secondo le indicazioni regionali contenute nelle seguenti circolari regionali:

- A1.2019.0135336 del 16.4.2019 avente ad oggetto: *Bilancio d'esercizio 2018*;
- A1.2019.0148029 del 19.4.2019 avente ad oggetto: *Pubblicazione documenti per la redazione del Bilancio d'esercizio 2018*;
- A1.2019.0148029 del 19.4.2019 contenente le indicazioni per la regolarizzazione contabile debitorie e creditorie pregresse;
- G1.2019.0004462 del 04/02/2019 ad oggetto *Rilevazione dati per Bilancio Pre Consuntivo 2018 - Linee guida Modello A -ATS / ASST / AREU / Agenzia di Controllo del SSL e Fondazioni IRCCS di diritto pubblico*;
- indicazioni contenute nel testo del Decreto di Assegnazione n. 6245 del 7.5.2019;

EVIDENZIATO che si è reso necessario procedere a rettificare l'inventario di costituzione, come da delibera n. 320 del 15 maggio 2019;

PRECISATO che i documenti contabili (Stato Patrimoniale, Conto Economico) sono stati redatti con la massima trasparenza sulla base di quanto previsto dalla normativa civilistica;

VISTO il documento di bilancio composto, come da indicazioni regionali, dai seguenti documenti:

1. ATTO DI APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO;
2. DELIBERA AGGIORNAMENTO INVENTARIO DI COSTITUZIONE;
3. RELAZIONE SULLA GESTIONE;
4. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA;
5. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA GESTIONE SOCIALE;
6. BILANCIO DI ESERCIZIO CE;
7. SCHEMA DI DETTAGLIO CONTRIBUTI VINCOLATI;
8. SCHEMA DI DETTAGLIO CONTRIBUTI VINCOLATI NI-SOC;
9. TABELLA DETTAGLIO ALTRE PRESTAZIONI;
10. TABELLA DI DETTAGLIO ACCANTONAMENTI;
11. TABELLA DETTAGLIO ONERI E PROVENTI STRAORDINARI;
12. BILANCIO DI ESERCIZIO SP;
13. CREDITI E DEBITI VERSO RL E INTERCOMPANY;
14. CONTI D'ORDINE E DEBITI VERSO FORNITORI;
15. DEBITI VERSO PERSONALE;
16. CREDITI E DEBITI VERSO STATO;
17. FONDI QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI;
18. OGGETTI D'ARTE;
19. MODELLO A: DETTAGLIO COSTI DEL PERSONALE;
20. TABELLA DI DETTAGLIO PERSONALE;
21. TABELLA STRANIERI STP;
22. TABELLE DI DETTAGLIO MMG/PDF/CA;
23. MODELLO SINT ATS;
24. MODELLO LA;
25. ALLEGATI ALLA RELAZIONE SULLA GESTIONE;
26. RENDICONTAZIONE INDENNIZZI EX LEGGE 210/92;

DATO ATTO che il Bilancio di Esercizio 2018 è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e del risultato economico dell'esercizio;

CONSIDERATO che le note integrative descrittive allegate al Bilancio d'esercizio illustrano ed esplicano le logiche contabili e i criteri di valutazione adottati;

PRECISATO che i documenti di cui sopra sono stati sottoscritti, ove richiesto, dai funzionari competenti che li hanno predisposti;

Ritenuto pertanto, in ottemperanza alle istruzioni ricevute, di adottare il Bilancio d'esercizio 2018 come da elaborati, allegati al presente atto quale parte costitutiva ed integrante;

EVIDENZIATO che il Bilancio d'esercizio 2018, adottato secondo le vigenti disposizioni nazionali e regionali in materia, garantisce il rigoroso rispetto dell'equilibrio economico finanziario complessivo;

STABILITO che la trasmissione a Regione avvenga mediante la piattaforma Bilanci Web - SCRIBA il giorno 15 maggio 2019;

DATO ATTO che il presente provvedimento non comporta oneri a carico di questa ATS;

SU PROPOSTA del Direttore del U.O.C. Economico-Finanziaria;

VISTA l'attestazione di regolarità tecnica e di legittimità del presente provvedimento espressa dal Responsabile dell'U.O.C. proponente riportata in calce al presente provvedimento;

ACQUISITI i pareri favorevoli espressi dal Direttore Amministrativo, dal Direttore Sanitario e dal Direttore Sociosanitario;

DELIBERA

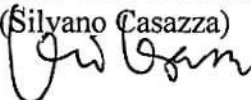
per le motivazioni indicate in premessa:

- di adottare il Bilancio d'esercizio 2018 per le gestioni Sanitaria e Socio Assistenziale, allegato alla presente quale parte integrante e sostanziale;
- di dare atto che il Bilancio di Esercizio 2018 è stato redatto in conformità alle indicazioni regionali;
- di disporre che l'invio in regione del documento di Bilancio, composto dai documenti sopraelencati, ai fini del controllo della Giunta regionale di cui all'art. 18, comma 6, della L.R. 33/2009, avvenga mediante la piattaforma Bilanci Web - SCRIBA il giorno 15 maggio 2019 dando mandato al funzionario delegato di sottoscriverlo in forma digitale per attestarne la conformità ai documenti originali firmati in originale depositati presso la sede legale dell'Agenzia;
- di sottoporre il presente provvedimento all'esame del Collegio Sindacale nella prima seduta utile, dando mandato al funzionario delegato di trasmettere in regione il parere del Collegio con le medesime modalità del bilancio oggetto del presente provvedimento, non appena disponibile;

- di dare atto che il presente provvedimento non comporta oneri a carico del bilancio aziendale;
- di dare atto che il presente provvedimento è soggetto al controllo della Giunta Regionale ai sensi dell'art. 18, comma 6 lettera a), della L.R. n. 33/2009 e ss.mm.ii.;
- di disporre, ai sensi del medesimo art. 17, comma 6, della L.R. n. 33/2009, la pubblicazione del presente provvedimento all'albo on line dell'Ente.

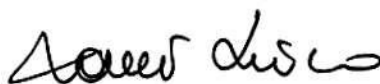
IL DIRETTORE GENERALE

(Silyano Casazza)



IL DIRETTORE
SANITARIO

(Emérico Maurizio
Panciroli)



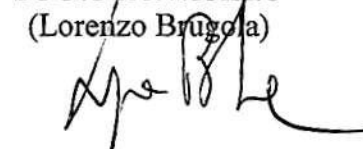
IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO

(Antonietta Ferrigno)



IL DIRETTORE
SOCIOSANITARIO

(Lorenzo Brusola)

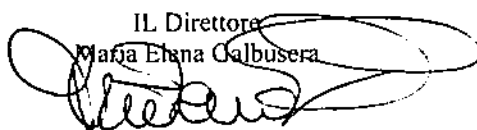


ATTESTAZIONE DI REGOLARITA' TECNICA E CONTABILE

U.O. PROPONENTE: ECONOMICO FINANZIARIA

Si attesta la regolarità tecnica e la legittimità del provvedimento essendo state osservate le norme e le procedure previste per la specifica materia.

IL Direttore
Maria Elena Galbusera



U.O.C. ECONOMICO FINANZIARIO

Si attesta la regolarità contabile e la copertura finanziaria della spesa complessiva scaturente dal presente provvedimento:

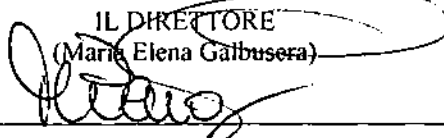
Bilancio anno _____: Sanitario Socio Sanitario Integrato (ASSI) Sociale

Impegno: _____

Conto n.: _____

Importo: no dati

IL DIRETTORE
(Maria Elena Galbusera)



NOTE:

Parte riservata ad acquisti di beni e servizi al di fuori delle Convenzioni CONSIP, ARCA e MEPA

U.O. PROPONENTE: _____

- Si attesta che i beni/servizi oggetto di acquisto con il presente provvedimento non sono oggetto di convenzione attiva presso la Concessionaria Servizi Informatici Pubblici (CONSIP S.p.A.) del Ministero dell'Economia e delle Finanze, per cui nella fattispecie non è applicabile il disposto di cui all'art. 26, comma 3, della Legge n. 488/1999 e successive modificazioni ed integrazioni e neppure presso l'Azienda Regionale Centrale Acquisti (ARCA) S.p.A. di cui alla L.R. n. 33 del 28.12.2007 e ss.mm.ii.
- Si attesta che il bene/servizio da acquisire, oggetto del presente provvedimento, né si è reperito né è presente sul Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (MEPA) di cui all'art. 3, comma 1 lett. cccc) del Decreto Legislativo n. 50/2016 e ss.mm.ii. ovvero è presente ma trattasi di prodotto/servizio comune e standardizzato non idoneo, in quanto tale, a soddisfare le esigenze specifiche e particolari dell'Agenzia.

IL ...
(nominativo)

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo pretorio on line dell'Agenzia per la durata di giorni quindici consecutivi dal _____ al _____ inclusi.
Monza, li..... Il Funzionario addetto

