

Proposta n. 00389 del 02/07/2018

AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA

(Istituita con D.P.G.R. Calabria n°170 dell'08/02/1995)

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N 00357 DEL 02.07.2018

OGGETTO: Bilancio d'esercizio 2017: presa d'atto comunicazioni della Regione Calabria

Direttore Generale, Dott. Achille Gentile, nominato con D.P.G.R. n. 5 del 12/01/2016, nella sede legale dell'Azienda Ospedaliera, ha adottato la seguente deliberazione in merito all'argomento indicato in oggetto.

UFFICIO GESTIONE RISORSE ECONOMICO-FINANZIARIE

Il Direttore della U.O.C. propone l'adozione del presente atto del quale ha accertato la regolarità tecnico amministrativa.

Il Responsabile del Procedimento
Dott.ssa Flora Nicole Posteraro

Il Direttore dell'Ufficio
Dott.ssa Annamaria Malavasi

PREMESSO

- Che in data 29.06.2018 questa A.O. con deliberazione n. 354/2018, ha apportato le rettifiche al bilancio d'esercizio 2017 così per come indicato dal Dipartimento Tutela della Salute della Regione Calabria a mezzo mail pec del 15.06 e 25.06;
- Che in data 29.06.2018 in tarda serata ed in data 03.07.2018, a mezzo mail, il Dipartimento Tutela della Salute della Regione Calabria ha richiesto a questa A.O. di apportare ulteriori rettifiche e riclassificazione al Bilancio d'esercizio 2017 per ciò che concerne la Tabella M e per quanto riguarda l'iscrizione tra i ricavi e gli accantonamenti della posta Obiettivi di Piano, riferiti agli esercizi 2010 e 2011 assegnati a questa A.O. con Decreto Dirigenziale n. 3866/2018, per Euro 900.000,00 e per Euro 66.354,00 con vari decreti regionali così come si evince nelle descrizioni delle tabelle di riconciliazione dei crediti;
- Che, pertanto, questa A.O., è tenuta ad apportare tali rettifiche ai Modelli di Conto Economico ed a tutti gli allegati ad esso relativi;
- Che tali rettifiche non comportano alcuna variazione sul risultato d'esercizio in quanto, quelle apportate dalla Tabella M sono una mera riclassificazione e quelle di iscrizione tra i ricavi e gli accantonamenti effettuano, contestualmente, un aumento dei ricavi e dei costi per il medesimo importo;
- Che le mail del Dipartimento Tutela della Salute sopra menzionate e gli allegati delle stesse costituiscono parte integrante del presente atto deliberativo;
- Che, pertanto, vengono rettificati i sottoelencati allegati:
 - ✓ CONTO ECONOMICO;
 - ✓ MODELLO CE e relativi allegati (Bilancio di verifica e Modello CE Comparato con l'esercizio precedente);
 - ✓ Scheda Fondi allegata al Modello CE;
 - ✓ Relazione sulla Gestione;
 - ✓ Nota Integrativa per le parti riferite alle tabelle in CE per i ricavi al Codice AA0070 "Contributi da Regione extra fondo vincolati" e per gli Accantonamenti Codice BA2780 "Quota inutilizzate Fondo sanitario vincolato";
- Che tutti gli allegati sopra riportati sono stati predisposti secondo gli schemi previsti dal Dlgs. 118/2011 e costituiscono parte integrante del presente atto deliberativo;
- Che tali riclassificazioni e rettifiche al bilancio d'esercizio 2017, nella parte del Conto Economico, verranno adeguate anche sul sistema Informativo NSIS;
- Che i proponenti il presente atto non si trovano in alcuna delle situazioni di conflitto di interesse, anche potenziale, prevista dalla normativa vigente in materia;

- Di precisare che il presente atto è soggetto a controllo preventivo di legittimità di cui alla L.R. n. 11/2004.

IL DIRETTORE GENERALE

Su conforme proposta del Direttore dell'U.O.C. G.R.E.F formulata alla stregua dell'istruttoria compiuta dalla competente struttura, nonché dell'espressa dichiarazione di regolarità dell'atto resa dal Dirigente preposto, che ha designato quale Responsabile del procedimento la Dott.ssa Flora Nicole Posteraro ai sensi e per gli effetti di cui alla legge 241/1990;

Acquisito il parere del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario, limitatamente alle rispettive competenze.

DELIBERA

- Di intendere le premesse ripetute e confermate;
- Di ribadire che in data 29.06.2018 questa A.O, con deliberazione n. 354/2018, ha apportato le rettifiche al bilancio d'esercizio 2017 così per come indicato dal Dipartimento Tutela della Salute della Regione Calabria a mezzo mail pec del 15.06 e 25.06;
- Di precisare che in data 29.06.2018 in tarda serata ed in data 03.07.2018, a mezzo mail, il Dipartimento Tutela della Salute della Regione Calabria ha richiesto a questa A.O. di apportare ulteriori rettifiche e riclassificazione al Bilancio d'esercizio 2017 per ciò che concerne la Tabella M e per quanto riguarda l'iscrizione tra i ricavi e gli accantonamenti della posta Obiettivi di Piano, riferiti agli esercizi 2010 e 2011 assegnati a questa A.O. con Decreto Dirigenziale n. 3866/2018, per Euro 900.000,00 e per Euro 66.354,00 con vari decreti regionali così come si evince nelle descrizione delle tabelle di riconciliazione dei crediti;
- Di precisare che, pertanto, questa A.O., è tenuta ad apportare tali rettifiche ai Modelli di Conto Economico ed a tutti gli allegati ad esso relativi;
- Di ribadire che tali rettifiche non comportano alcuna variazione sul risultato d'esercizio in quanto, quelle apportate dalla Tabella M sono una mera riclassificazione e quelle di iscrizione tra i ricavi e gli accantonamenti effettuano, contestualmente, un aumento dei ricavi e dei costi per il medesimo importo;
- Di precisare che le mail del Dipartimento Tutela della Salute sopra menzionate e gli allegati delle stesse costituiscono parte integrante del presente atto deliberativo;
- Di ribadire che, pertanto, vengono rettificati i sottoelencati allegati:
 - ✓ CONTO ECONOMICO;
 - ✓ MODELLO CE e relativi allegati (Bilancio di verifica e Modello CE Comparato con l'esercizio precedente);
 - ✓ Scheda Fondi allegata al Modello CE;

- ✓ Relazione sulla Gestione;
- ✓ Nota Integrativa per le parti riferite alle tabelle in CE per i ricavi al Codice AA0070 “Contributi da Regione extra fondo vincolati” e per gli Accantonamenti Codice BA2780 “Quota inutilizzate Fondo sanitario vincolato”;
- Di ribadire che tutti gli allegati sopra riportati sono stati predisposti secondo gli schemi previsti dal Dlgs. 118/2011 e costituiscono parte integrante del presente atto deliberativo;
- Di ribadire che tali riclassificazioni e rettifiche al bilancio d’esercizio 2017, nella parte del Conto Economico, verranno adeguate anche sul sistema Informativo NSIS;
- Di ribadire che i proponenti il presente atto non si trovano in alcuna delle situazioni di conflitto di interesse, anche potenziale, prevista dalla normativa vigente in materia.
- Di trasmettere copia del presente atto al Collegio Sindacale, alla Giunta Regionale ed all’Ufficio Piano di Rientro della Regione Calabria per i previsti controlli, ai sensi della L.R. n. 11 del 19.03.2004;
- Di dare atto che il presente provvedimento è sottoposto al controllo del Collegio Sindacale;
- Di precisare che il presente atto è soggetto a controllo preventivo di legittimità di cui alla L.R. n. 11/2004.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott. Sergio Diego

IL DIRETTORE SANITARIO
Dott. Mario Veltri

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Achille Gentile

SI ATTESTA

Che la presente deliberazione, in copia:

è stata affissa all'albo pretorio di questa Azienda in data _____
e vi rimarrà per quindici giorni;

è stata trasmessa al Collegio Sindacale in data_____.

è costituita da n. _____ fogli intercalari e n. _____ fogli allegati

Cosenza, lì

**Il Direttore dell'UOC Affari Generali e Assicurativi
Dr. Vincenzo Scoti**

Si ATTESTA

- Che la presente deliberazione è immediatamente esecutiva ai sensi dell'art.10,comma 7, della legge regionale 22 gennaio 1996, n.2.
- Che la presente deliberazione, soggetta a controllo preventivo di legittimità, è stata trasmessa alla Regione Calabria , con nota prot.n. _____ del _____, ai sensi e per gli effetti dell'art.13, comma 1, della legge regionale n.11 del 19 marzo 2004.

Cosenza, lì

**Il Direttore dell'UOC Affari Generali e Assicurativi
Dr. Vincenzo Scoti**

SI ATTESTA

- è divenuta esecutiva in data _____ per decorrenza del termine di cui all'art.13, comma 2 della legge regionale 19 marzo 2004, n.11.
- è stata approvata dalla Regione Calabria con provvedimento n. _____ del _____
- è stata annullata dalla Regione Calabria con provvedimento n. _____ del _____

Cosenza lì _____

**Il Direttore dell'UOC Affari Generali e Assicurativi
Dr. Vincenzo Scoti**