

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE N. 700 DEL 24.07.2020

Il Direttore dell'U.O.C. Economico Finanziaria

Oggetto:

Preso d'atto della D.G.R. n. XI/3014 del 30.03.2020 avente ad oggetto "Completamento percorso attuativo della certificabilità dei bilanci degli enti del SSR di cui alla l.r. n. 23/2015, della gestione sanitaria accentrata e del consolidato regionale ai sensi del D.M. 1/3/2013 e della D.G.R. n. 7009/2017 - (di concerto con l'Assessore Gallera)" di Regione Lombardia

Scheda di sintesi**Contenuto del provvedimento:**

All'interno del Percorso Attuativo di Certificabilità dei Bilanci, Regione Lombardia ha disposto il recepimento da parte di ciascuna azienda sanitaria pubblica del SSR delle procedure formalizzate per le diverse Aree d'intervento. Con questo provvedimento l'ASST prende atto della D.G.R. 30 marzo 2020, n.3014 avente ad oggetto "Completamento Percorso Attuativo della Certificabilità dei Bilanci degli Enti del SSR di cui alla L.R. n. 23/2015, della Gestione Sanitaria Accentrata e del Consolidato Regionale ai sensi del D.M. 1/3/2013 e della D.G.R. n. 7009/2017 – (di concerto con l'assessore Gallera)".

Documentazione istruttoria:

- Nota Regionale prot. n. A1.2020.0121501 del 07/04/2020
- D.G.R. N° XI/3014 del 30/03/2020

Allegati:

//

Spesa prevista:

Senza oneri di spesa

Il Responsabile del Procedimento

(Dott.ssa Ilaria Castagna)

Il Direttore dell'U.O.C. Economico Finanziaria

(Dott. Paolo Moneta)



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N. 700 DEL 26.07.2020

OGGETTO

Presa d'atto della D.G.R. n. XI/3014 del 30.03.2020 avente ad oggetto "Completamento percorso attuativo della certificabilità dei bilanci degli enti del SSR di cui alla l.r. n. 23/2015, della gestione sanitaria accentrata e del consolidato regionale ai sensi del D.M. 1/3/2013 e della D.G.R. n. 7009/2017 - (di concerto con l'Assessore Gallera)" di Regione Lombardia

Il Responsabile del procedimento

(Dott.ssa Ilaria Castagna)

Ilaria Castagna

Attestazione di regolarità tecnico-amministrativa dell'istruttoria e di legittimità della proposta

Il Direttore U.O.C. Economico Finanziaria

(Dott. Paolo Moneta)

Paolo Moneta

In base alle attestazioni rese dal dirigente competente all'adozione del provvedimento e delle verifiche contabili svolte:

☒ il provvedimento non comporta oneri di spesa

☒ vista la legittimità del presente atto.

Il Dirigente

UOS Affari Legali ed Advocatura
(Avv. Maria Concetta Morabito)

Maria Concetta Morabito

PARERI (ai sensi degli artt. 3 e 3 bis del D.Lgs 502/92)		
Direttore Amministrativo	Direttore Sanitario	Direttore Socio Sanitario
☒ Favorevole ☐ Contrario	☒ Favorevole ☐ Contrario	☒ Favorevole ☐ Contrario
(Dott.ssa Angela Pezzolla)	(Dott. Stefano Schieppati)	(Dott. Claudio Arici)
<i>Angela Pezzolla</i>	<i>Stefano Schieppati</i>	<i>Claudio Arici</i>

L'atto si compone di pagine n. 5 di cui n.1 pagina di scheda di sintesi



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE N. 700 DEL 26.07.2020

Vista l'istruttoria effettuata dal Direttore dell'U.O.C. Economico Finanziaria che attesta quanto segue:

Richiamato il D.M. Salute del 17/09/2012, il quale all'art. 2, dispone per gli Enti del Servizio Sanitario Nazionale di cui all'art. 19, comma 2 del d.lgs. n. 118/2011, l'obbligo di garantire, sotto la propria responsabilità ed il coordinamento delle regioni di appartenenza, la certificabilità dei propri dati e dei propri bilanci;

Vista la D.G.R. n. X/7009 del 31/07/2017, con la quale la Regione Lombardia ha approvato il Percorso Attuativo della Certificabilità (PAC) degli enti del SSR di cui alla L.R. n. 23/2015, della Gestione Sanitaria Accentrata e del consolidato regionale ai sensi del D.M. 1 marzo 2013 con scadenza 31 dicembre 2019;

Richiamata la deliberazione del Direttore Generale n. 848 del 25/10/2017, con la quale l'ASST di Melegnano e della Martesana, a parziale modifica ed integrazione della deliberazione n. 260 del 24/03/2017, ha provveduto tra l'altro a riadottare il Percorso Attuativo della Certificabilità (PAC Aziendale), con adeguamento al cronoprogramma regionale stabilito con la citata DGR n. 7009/2017;

Dato atto che l'ASST Melegnano e della Martesana ha predisposto e trasmesso a Regione Lombardia le proprie procedure per le aree di bilancio sottoindicate, come da specifiche deliberazioni elencate:

- Area D) Immobilizzazioni con deliberazione n. 683 del 28.06.2018,
- Area H) Patrimonio Netto con deliberazione n. 60 del 31.01.2019,
- Area E) Rimanenze con deliberazione n. 518 del 30.05.2019,
- Area G) Disponibilità Liquide con deliberazione n. 952 del 18.10.2019,
- Area F) Crediti e Ricavi con deliberazione n. 954 del 18.10.2019,
- Area I) Debiti e Costi con deliberazione n. 1250 del 19.12.2019,
- Area A) Requisiti Generali con nota protocollo n. 0023215/19 del 27.12.2019 si è provveduto a trasmettere la check list debitamente compilata;

Vista la nota regionale protocollo n. A1.2020.0121501 del 07/04/2020 con cui è stata trasmessa la D.G.R. 30 marzo 2020, n. 3014 avente ad oggetto "Completamento Percorso Attuativo della Certificabilità dei Bilanci degli Enti del SSR di cui alla L.R. n. 23/2015, della Gestione Sanitaria Accentrata e del Consolidato Regionale ai sensi del D.M. 1/3/2013 e della D.G.R. n. 7009/2017 – (di concerto con l'assessore Gallera)";

Rilevato che con l'approvazione del provvedimento in argomento la Giunta Regionale ha preso atto della conclusione entro il 31 dicembre 2019 del Percorso Attuativo della Certificabilità dei Bilanci degli Enti del Servizio Sociosanitario Regionale, della Gestione Sanitaria Accentrata e del consolidato regionale. Più in particolare la Giunta ha provveduto a:

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE N. 700 DEL 24.07.2020

- prendere atto che è stata rispettata da tutte le aziende sanitarie pubbliche (8 ATS, 27 ASST, 4 IRCCS pubblici, AREU) e, per quanto concerne le aree B) GSA e C) Consolidato SSR, da parte dei competenti uffici regionali, la scadenza finale definita dalla DGR n. 7009/2019 (31 dicembre 2019) per la redazione e l'approvazione delle procedure aziendali e regionali;
- approvare le linee guida regionali per le singole aree di bilancio delle aziende sanitarie D) Immobilizzazioni, H) Patrimonio Netto, E) Rimanenze, F) Crediti e Ricavi, G) Disponibilità Liquide, I) Debiti e Costi), nonché l'individuazione delle fasi procedurali relative alle aree B) GSA e C) Consolidato SSR;
- approvare la relazione accompagnatoria al PAC regionale predisposta dal Responsabile regionale del coordinamento del Percorso di Attuazione della Certificabilità da trasmettere al Tavolo Tecnico per la Verifica degli Adempimenti regionali presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze;
- stabilire di avviare una fase di "consolidamento" del percorso realizzato attraverso la definizione degli strumenti e delle modalità in ordine all'affinamento delle procedure aziendali e regionali, nonché l'effettuazione delle necessarie attività di verifica sul livello di implementazione delle stesse;

Dato atto che il presente provvedimento non comporta oneri di spesa a carico dell'Azienda;

Acquisita tramite la siglatura dell'atto, l'attestazione di legittimità della presente deliberazione da parte del Direttore proponente, confermata dal Dirigente dell'Ufficio legale tramite visto apposto alla stessa;

Richiamati:

- il D.Lgs. 30 dicembre 1992 n. 502 e s.m.i., recante norme per il riordino della disciplina in materia sanitaria;
- la Legge Regionale n. 23 dell'11.08.2015 avente ad oggetto: "Evoluzione del Sistema Socio Sanitario lombardo: modifiche al titolo I e al titolo II della Legge Regionale 30.12.2009 n 33 (testo unico delle Leggi Regionali in materia di Sanità)";
- la D.G.R n. X/4479 del 10.12.2015 avente ad oggetto: "Attuazione L.R. 23/2015 - costituzione dell'Azienda Socio Sanitaria Territoriale (ASST) Melegnano e della Martesana;
- la D.G.R n. XI/2672 del 16.12.2019 avente ad oggetto: "Determinazioni in ordine alla gestione del servizio sociosanitario per l'esercizio 2020";
- la D.G.R n. XI/1072 del 17.12.2018 avente ad oggetto: "Determinazioni in ordine alla direzione dell'Azienda Sociosanitaria Territoriale (ASST) di Melegnano e della Martesana";

* * * * *



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE N. 700 DEL 24-07-2020

II DIRETTORE GENERALE

Vista la proposta del Direttore U.O.C Economico finanziaria;

Visti i pareri favorevoli dei Direttori Sanitario, Amministrativo e Socio Sanitario dell'ASST, resi per quanto di competenza ai sensi degli artt. 3 e 3 bis del D.Lgs. 502/92 e ss.mm.ii.

DELIBERA

Per i motivi di cui in premessa che qui s'intendono integralmente riportati e trascritti di:

1. **prendere atto** del contenuto della DGR n. XI/3014 del 30.03.2020 avente ad oggetto "Completamento Percorso Attuativo della Certificabilit  dei Bilanci degli Enti del SSR di cui alla L.R. n. 23/2015, della Gestione Sanitaria Accentrata e del Consolidato Regionale ai sensi del D.M. 1/3/2013 e della D.G.R. n. 7009/2017 - (di concerto con l'assessore Gallera)";
2. **dare atto** che la presente deliberazione non comporta oneri di spesa;
3. **dare atto** che la presente deliberazione non   soggetta a controllo preventivo e che la medesima   immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 17 comma 6 della L.R. n. 23/2015, disponendone la relativa pubblicazione all'albo pretorio dell'ASST - ai sensi dell'art. 32 della L. n. 69/2009 - per 15 (quindici) giorni consecutivi.

