



ATTESTAZIONI

Deliberazione 1524/CS del 21/12/2018

DELIBERA DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO
DELIBERAZIONE N° 1524/CS DEL 21/12/2018

OGGETTO: Presa d'atto del giudizio positivo Società di revisione indipendente e dell'approvazione dell'Assessorato della Salute del Bilancio di esercizio 2017 - Integrazione fascicolo di Bilancio.

La presente deliberazione è stata affissa all'Albo il 23/12/2018 L'Addetto Peppino
è ritirata dall'Albo il L'Addetto _____

Si attesta che contro la presente deliberazione non è pervenuto alcun reclamo
1 Si attesta che contro la presente deliberazione è pervenuti reclamo da:

Il Responsabile
Ufficio Deliberazioni
Peppino

La presente deliberazione è esecutiva:
 immediatamente
 sono decorsi 10 giorni dalla data della pubblicazione
 a seguito del controllo preventivo effettuato dall'Assessorato Regionale per la Sanità:
 A) Nota approvazione prot. n. _____ del _____
 B) Per decorrenza del termine

<p>STRUTTURA PROPONENTE U.O. PROVVEDITORATO ED ECONOMATO</p> <p>QUADRO ECONOMICO PATRIMONIALE BUDGET BILANCIO 2018</p>	<p>U.O.C. ECONOMICO-FINANZIARIO E PATRIMONIALE</p> <p>ANNOTAZIONE CONTABILE - BILANCIO ESERCIZIO 2018</p>
<p>N° Centro di costo _____ N° Conto Economico _____ del _____ Ordine n° _____ Budget assegnato (Euro) _____ Budget già utilizzato (Euro) _____ Budget presente atto (Euro) _____ Disponibilità residua di budget (Euro) _____ 1 1 Non Comporta Spesa _____</p>	<p>Prot. n _____ del _____ N° Conto Economico _____ N° Conto Patrimoniale _____ Importo (Euro) _____ Prima nota contabile _____</p> <p>Il Dirigente Responsabile f.f. dell'U.O.C. Economico Finanziario e Patrimoniale Dot. Riccardo Giammanco <u>Peppino</u></p>
<p>Proposta n. 5 del 20/12/2018</p> <p>Il Responsabile del Procedimento Dot.ssa Tiziana Macaluso <u>Peppino</u></p> <p>Il Dirigente Responsabile f.f. dell'U.O.C. Economico Finanziario e Patrimoniale Dot. Riccardo Giammanco <u>Peppino</u></p>	

L'anno duemiladiciotto, il giorno 21 del mese di dicembre, nei locali della Sede della Direzione Generale sita in Messina Salita Contino, il Commissario Straordinario Dott. Vincenzo Barone, nominato con Decreto Assessorato Salute n. 2486/2018 del 18/12/2018, assistito dalla Dott.ssa Silvana Pellegino quale Segretario Verbalizzante, adotta la seguente delibera:

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

VISTA la L. R. n. 8 del 17/03/2000, così come modificata dalla L.R. n. 26 del 18/12/2000, che all'art. 52 sancisce l'adozione obbligatoria per le Aziende Sanitarie della regione Siciliana della contabilità economico patrimoniale a far data del 01/01/2002;

VISTA la L. R. n. 28 dicembre 2004, n.17 al comma 6 dell'art.53, che attribuisce all'Assessorato Regionale al Bilancio ed alle Finanze, sentito il Dipartimento Regionale Fondo Sanitario, il potere di emanare indirizzi contabili e delle linee guida per la predisposizione dei documenti contabili;

VISTA la Circolare n.7 del 4 aprile 2005, emanata congiuntamente dall'Assessorato Regionale della Salute e dall'Assessorato Regionale al Bilancio, avente ad oggetto "Direttiva sulla Contabilità Generale delle Aziende Sanitarie" che, in virtù delle speciali disposizioni legislative nazionali e regionali appena richiamate, fornisce gli indirizzi contabili specifici, valevoli nel territorio regionale per il settore sanitario, che superano pertanto eventuali disposizioni che regolano la fattispecie;

VISTO il D.D.G. n. 2858/2012 dell'Assessorato della Sanità e dell'Assessorato Bilancio e Finanze avente ad oggetto "Adozione piano dei conti Aziende Sanitarie del sistema sanitario regionale" così come modificato e integrato dal D.D.G. n.109/2014 dell'Assessorato della Salute;

VISTO il D. Lgs. 118 del 23/06/2011 recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro Organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n. 42";

VISTO il Decreto emanato congiuntamente dal Ministero della Salute e dal Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013, che integra e modifica il Decreto Interministeriale 15 giugno 2012, con il quale sono stati modificati gli schemi di Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale;

VISTA la deliberazione n.382/CS del 28 Giugno 2018 con la quale è stato adottato il Bilancio di esercizio 2017;

VISTO il verbale n.13 del 2 Agosto 2018 del Collegio Sindacale e il relativo allegato denominato "Relazione del Collegio Sindacale al bilancio chiuso al 31/12/2017" con il quale lo stesso Collegio ha espresso parere favorevole al Bilancio di esercizio 2017;

VISTA la relazione della società di revisione indipendente del 27 Agosto 2018 con la quale è stato emesso giudizio positivo al Bilancio di Esercizio 2017 in conformità ai principi internazionali (ISA Italia);

CONSIDERATO CHE con nota prot. n. 75888 del 13 Ottobre 2018 e n. 87672 del 28 Novembre 2018 l'Assessorato della Salute ha chiesto chiarimenti in relazione al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017, successivamente riscontrate con nota prot. n. 11095 del 24 Ottobre 2018 e prot. 12517 del 3 Dicembre 2018;

VISTA la nota prot. 93427 del 19 Dicembre 2018 dell'Assessorato della Salute con la quale è stato approvato il Bilancio di Esercizio 2017;

RITENUTO necessario, per quanto sopra esposto, prendere atto:

- ✓ del parere favorevole al Bilancio di esercizio 2017 espresso dal Collegio dei Sindaci con il verbale n.13 del 2 Agosto 2018 e il relativo allegato denominato "Relazione del Collegio Sindacale al bilancio chiuso al 31/12/2017", parte integrante e sostanziale del fascicolo di Bilancio
- ✓ del giudizio positivo al Bilancio di esercizio 2017 emesso dalla Società di revisione indipendente in data 27 Agosto 2018, parte integrante e sostanziale del fascicolo di Bilancio
- ✓ dell'approvazione del Bilancio di esercizio 2017 dell'Assessorato della Salute comunicato con nota prot. 93427 del 19 Dicembre 2018, parte integrante e sostanziale del fascicolo di Bilancio.

RITENUTO, altresì, integrare il Fascicolo di Bilancio di esercizio 2017 con i suddetti pareri e con quanto contenuto nelle citate note prot. n. 11095 del 24 Ottobre 2018 e prot. 12517 del 3 Dicembre 2018, che risulta così composto:

- ✓ Bilancio di Esercizio al 31/12/2017 (SP - CE) redatto secondo lo schema del D.M. Ministero della Salute 20.03.2013
- ✓ Bilancio di Esercizio al 31/12/2017 (SP - CE) redatto secondo lo schema del D.M. Ministero della Salute 15.06.2012
- ✓ Relazione del Direttore Generale
- ✓ Rendiconto finanziario
- ✓ Rendiconto SIOPE
- ✓ Nota Integrativa
- ✓ Modello LA
- ✓ Parere del Collegio dei Sindaci
- ✓ Giudizio della Società di revisione
- ✓ Parere dell'Assessorato della Salute.

PRESO ATTO che il Responsabile del Procedimento, competente dell'istruzione della proposta di deliberazione in questione, ha attestato l'avvenuta istruttoria della pratica in relazione sia alla sua compatibilità con la vigente legislazione regionale e nazionale, sia alla sua conformità alle direttive aziendali impartite dalla Direzione Strategica e che lo stesso è totalmente legittimo;

PRESO ATTO, altresì, che il Responsabile del Procedimento ha provveduto alla predisposizione del suddetto provvedimento nel rispetto della Legge n. 190 del 6/11/2012 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella Pubblica Amministrazione", nonché nell'osservanza dei contenuti del Piano Aziendale della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2018/2020; ACQUISITO il parere favorevole del Direttore Sanitario, del Direttore Amministrativo e del Direttore Scientifico.

DELIBERA

Per le motivazioni di cui in premessa e che si intendono qui integralmente riportate per farne parte integrante formale e sostanziale, quanto segue:

1) **PRENDERE ATTO** del parere favorevole al Bilancio di esercizio 2017 espresso dal Collegio dei Sindaci con il verbale n.13 del 2 Agosto 2018 e il relativo allegato denominato "Relazione del Collegio Sindacale al bilancio chiuso al 31/12/2017"; del giudizio positivo al Bilancio di esercizio 2017 emesso dalla Società di revisione indipendente in data 27 Agosto 2018; dell'approvazione del Bilancio di esercizio 2017 dell'Assessorato della Salute comunicato con nota prot. 93427 del 19 Dicembre 2018.

2) **INTEGRARE** il Fascicolo di Bilancio di esercizio 2017 con i suddetti pareri e con quanto contenuto nelle citate note prot. n. 11095 del 24 Ottobre 2018 e prot. 12517 del 3 Dicembre 2018, così composto:

- ✓ Bilancio di Esercizio al 31/12/2017 (SP - CE) redatto secondo lo schema del D.M. Ministero della Salute 20.03.2013
- ✓ Bilancio di Esercizio al 31/12/2017 (SP - CE) redatto secondo lo schema del D.M. Ministero della Salute 15.06.2012
- ✓ Relazione del Direttore Generale
- ✓ Rendiconto finanziario
- ✓ Rendiconto SIOPE
- ✓ Nota Integrativa
- ✓ Modello LA
- ✓ Parere del Collegio dei Sindaci
- ✓ Giudizio della Società di revisione
- ✓ Parere dell'Assessorato della Salute.

3) **TRASMETTERE** il presente provvedimento al Servizio 5 "Economico Finanziario" e Servizio 2 "Controllo Bilanci degli Enti del SSR e P.A.C." dell'Assessorato della Salute, al Ministero della Salute - Direzione Generale della Vigilanza sugli Enti e della Sicurezza delle Cure Ufficio V ex DGRST, al Collegio Sindacale ed al Comitato di Indirizzo e Verifica per i provvedimenti di competenza.

4) **ASSEVERARE** il Bilancio di questo Istituto agli oneri di pubblicazione previsti dall'art.6 della L.n.67/87 nonché di quelli previsti dal D.L. n.33/13.

5) **DICHIARARE** il presente atto immediatamente esecutivo visto l'imminenza delle scadenze dei termini di legge.

Il Direttore Amministrativo
Dott. Rosario Fresta

Il Direttore Sanitario
Dott. Bernardo Alagna

Il Direttore Scientifico
Prof. Placido Bramanti

Il Commissario Straordinario
Dott. Vincenzo Barone

Il Segretario