

GIUNTA DELLA REGIONE EMILIA ROMAGNA

Questo giorno martedì 28 **del mese di** giugno
dell' anno 2016 **si è riunita nella residenza di** via Aldo Moro, 52 BOLOGNA
la Giunta regionale con l'intervento dei Signori:

1) Gualmini Elisabetta	Vicepresidente
2) Bianchi Patrizio	Assessore
3) Caselli Simona	Assessore
4) Corsini Andrea	Assessore
5) Gazzolo Paola	Assessore
6) Petitti Emma	Assessore
7) Venturi Sergio	Assessore

Presiede la Vicepresidente Gualmini Elisabetta
attesa l'assenza del Presidente

Funge da Segretario l'Assessore Venturi Sergio

Oggetto: APPROVAZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO 2015 DELL'AZIENDA USL DI BOLOGNA AI SENSI DEL D.LGS. N. 118/2011 E CONTROLLO AI SENSI DELL'ART. 4, COMMA 8, DELLA L. 412/1991

Cod.documento GPG/2016/1076

Num. Reg. Proposta: GPG/2016/1076

LA GIUNTA DELLA REGIONE EMILIA-ROMAGNA

Richiamata la Legge 30.12.1991, n. 412 recante "Disposizioni in materia di finanza pubblica" che, all'art. 4, comma 8, ha previsto che il controllo sugli atti delle Aziende Sanitarie venga esercitato direttamente da parte delle Regioni;

Visto il Decreto Legislativo n. 118/2011 e ss.mm.ii. che:

- all'art. 31, comma 1 dispone che il bilancio di esercizio delle Aziende Sanitarie Locali, Aziende ospedaliere, Aziende Ospedaliero/Universitarie integrate con il Servizio Sanitario Nazionale, gli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico pubblici, anche se trasformati in Fondazioni, è adottato entro il 30 aprile dell'anno successivo a quello di riferimento dal Direttore Generale ed è corredato dalla relazione del Collegio Sindacale;
- all'art. 32, comma 7 dispone che la Giunta Regionale approva i bilanci di esercizio degli enti sopra citati entro il termine del 31 maggio dell'anno successivo a quello di riferimento;

Dato atto che l'Azienda Usl di Bologna con deliberazione del Direttore Generale n. 98 del 28/04/2016 ha disposto il differimento del termine di approvazione del Bilancio d'esercizio 2015, ai sensi di quanto previsto dall'art. 2364 C.C.;

Preso atto che l'Azienda Usl di Bologna, al fine di verificare puntualmente i saldi delle immobilizzazioni dell'Attivo patrimoniale, in accordo con l'Assessorato regionale alle Politiche per la Salute, ha affidato un incarico ad una società di revisione esterna che ha affiancato la struttura tecnico contabile ed il Collegio sindacale dell'Azienda nell'attuazione di una ricognizione straordinaria delle poste patrimoniali;

Considerato infine che, sulla base della relazione resa dalla società di revisione esterna, l'Azienda ha effettuato le operazioni contabili necessarie alla riconciliazione dei saldi patrimoniali anche al fine di applicare in maniera puntuale e corretta i criteri di valutazione vigenti, di cui viene data puntuale evidenza nell'ambito della Nota integrativa e della Relazione sulla gestione, allegati parte integrante al Bilancio d'esercizio;

Acquisita agli atti della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare la deliberazione del Direttore

Generale dell'Azienda Usl di Bologna n. 147 del 16 giugno 2016
avente ad oggetto "Adozione del bilancio d'esercizio 2015";

Dato atto della completezza della documentazione presentata in ordine all'articolazione del bilancio d'esercizio, che ai sensi dell'art. 26 del D.Lgs. n. 118/2011 si compongono di:

- Stato patrimoniale
- Conto economico
- Nota integrativa

redatti secondo gli appositi schemi del Decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 di modifica degli schemi di bilancio di cui agli articoli 26, comma 3 e 32, comma 6 del D.Lgs. n. 118/2011;

- Rendiconto finanziario redatto secondo lo schema di cui all'Allegato 2/2 del D.Lgs. n. 118/2011;

ed è corredato dalla Relazione del Direttore Generale sull'andamento della gestione dell'Azienda sanitaria redatta secondo gli schemi di cui all'Allegato 2/4 del Decreto Legislativo medesimo;

Atteso che, ai sensi dell'art. 26, comma 4 del D.Lgs. n. 118/2011:

- la Nota integrativa deve contenere i modelli CE ed SP per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente;
- la Relazione sulla gestione a cura del Direttore Generale deve contenere anche il modello di rilevazione LA, di cui al D.M. 18 giugno 2004 e successive modifiche e integrazioni, per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente, nonché un'analisi dei costi sostenuti per l'erogazione dei servizi sanitari, distinti per ciascun livello essenziale di assistenza e tiene anche conto delle informazioni aggiuntive previste dalla normativa regionale introdotte dall'art. 16 della L.R. 19 febbraio 2008, n. 4;

Considerato inoltre che:

- al bilancio di esercizio devono essere allegati i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre contenenti i valori cumulati nell'anno 2015 e la relativa situazione delle disponibilità liquide, ai sensi dell'art. 2, comma 1, del D.M. n. 23.12.2009;
- la Relazione sulla gestione del bilancio d'esercizio deve contenere l'attestazione dei tempi di pagamento verso i fornitori di beni e servizi, ai sensi dell'art. 41 del D.L. n. 66/2014 convertito con modificazioni dalla Legge n. 89/2014,

Preso atto che il bilancio presentato è corredato dalla relazione del Collegio Sindacale prevista ai sensi dell'art. 31 comma 1, del D.Lgs. n. 118/2011;

Acquisito il parere espresso dalla Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria con prot. n. PG/2016/486955 del 27/06/2016, conservato agli atti del Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale, secondo quanto stabilito dall'art. 11, comma 2, lett. d), della L.R. n. 19/1994 e successive modificazioni;

Considerato che, ai sensi dell'art. 6, comma 2 della L.R. n. 29/2004 e s.m. e i. questa Giunta approva i bilanci consuntivi delle Aziende sanitarie, previo parere della competente Commissione consiliare;

Visti:

- il Decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 di modifica degli schemi di bilancio di cui agli articoli 26, comma 3 e 32, comma 6 del D.Lgs. n. 118/2011;
- il Decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012 di approvazione dei nuovi modelli di rilevazione economica CE ed SP delle Aziende del Servizio sanitario Nazionale;

Richiamate le proprie deliberazioni:

- n. 901/2015 "Linee di programmazione e di finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2015";
- n. 2292/2015 "Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2015: riparti e assegnazioni a favore di Aziende ed Enti del SSR";
- n. 1962/2015 "Fondo Regionale per la Non Autosufficienza - Programma anno 2015";

Richiamata altresì la nota prot. n. PG/2016/0262509 del 13/04/2016 del Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale, Sociale e Socio-sanitario della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare, con la quale sono state fornite alle Aziende sanitarie le indicazioni per la chiusura dei Bilanci di esercizio 2015 e per l'invio al controllo regionale previsto dalla L. 412/1991;

Acquisito il parere della Commissione Assembleare "Politiche per la salute e politiche sociali" espresso in data 28 giugno 2016, ai sensi della l.r. 23 dicembre 2004, n. 29, art. 6, comma 2 e s.m.;

Visti:

- il D.Lgs. 14 marzo 2013, n. 33 "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni" e successive modificazioni, ed in particolare l'art. 22;
- la propria deliberazione n. 66/2016 "Approvazione del Piano triennale di prevenzione della corruzione e del Programma per la trasparenza e l'integrità. Aggiornamenti 2016-2018";

Viste altresì le proprie deliberazioni:

- n. 2416/2008 "Indirizzi in ordine alle relazioni organizzative e funzionali tra le strutture e sull'esercizio delle funzioni dirigenziali. Adempimenti conseguenti alla delibera 999/2008. Adeguamento e aggiornamento della delibera 450/2007";
- n. 193/2015 "Contratto di lavoro ai sensi dell'art. 43 LR 43/2001 e affidamento dell'incarico di Direttore Generale "Sanità e Politiche sociali"";
- n. 628/2015 "Riorganizzazione della Direzione Generale Sanità e Politiche Sociali;
- n. 2189/2015 "Linee di indirizzo per la riorganizzazione della macchina amministrativa regionale";
- n. 270/2016 "Attuazione prima fase della riorganizzazione avviata con delibera 2189/2015";
- n. 622/2016 "Attuazione seconda fase della riorganizzazione avviata con delibera 2189/2015";

Dato atto del parere allegato;

Su proposta dell'Assessore alle Politiche per la Salute;

A voti unanimi e palesi

D e l i b e r a

- di approvare il Bilancio d'esercizio 2015 dell'Azienda Usl di Bologna adottato con deliberazione del Direttore Generale n. 147 del 16 giugno 2016;
- di pubblicare integralmente nel sito Internet della Regione, entro 60 giorni dalla data di approvazione, i bilanci di esercizio 2015 delle Aziende sanitarie regionali e dell'Istituto Ortopedico Rizzoli, ai sensi dell' art. 32, comma 7 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.;
- di dare atto, infine, che per quanto concerne gli adempimenti richiesti dall'art. 22 del D.Lgs. n.33/2013, si rinvia a quanto espressamente indicato nella deliberazione di questa Giunta n. 66/2016.

REGIONE EMILIA-ROMAGNA

Atti amministrativi

GIUNTA REGIONALE

Kyriakoula Petropulacos, Direttore generale della DIREZIONE GENERALE CURA DELLA PERSONA, SALUTE E WELFARE esprime, ai sensi dell'art. 37, quarto comma, della L.R. n. 43/2001 e della deliberazione della Giunta Regionale n. 2416/2008 e s.m.i., parere di regolarità amministrativa in merito all'atto con numero di proposta GPG/2016/1076

data 17/06/2016

IN FEDE

Kyriakoula Petropulacos

omissis

L'assessore Segretario: Venturi Sergio

Il Responsabile del Servizio

Affari della Presidenza