

Sistema Socio Sanitario



Regione
Lombardia

ATS Brescia

Agenzia di Tutela della Salute di Brescia

Sede Legale: viale Duca degli Abruzzi, 15 – 25124 Brescia

Tel. 030.38381 Fax 030.3838233 - www.ats-brescia.it

Posta certificata: protocollo@pec.ats-brescia.it

Codice Fiscale e Partita IVA: 03775430980

DECRETO n. 194

del 16/04/2020

Cl.: 1.1.02

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)".

**II DIRETTORE GENERALE - Dott. Claudio Vito Sileo
nominato con D.G.R. XI/1058 del 17.12.2018**

Acquisiti i **pareri** del
DIRETTORE SANITARIO
del
DIRETTORE SOCIOSANITARIO
e del
DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Laura Emilia Lanfredini

Dott.ssa Frida Fagandini

Dott.ssa Sara Cagliani



IL DIRETTORE GENERALE

Premesso che:

- con Decreto D.G. n. 638 del 09.11.2017, l'ATS di Brescia ha recepito il Percorso Attuativo della Certificabilità (PAC) dei Bilanci di cui alla D.G.R. n. X/7009 del 31.07.2017;
- vista la valenza strategica dell'argomento, con nota prot. 0119808 del 28.12.2017 il Direttore Generale dell'ATS di Brescia ha informato i Direttori aziendali, nonché i Responsabili di Servizi e Funzioni in staff della Direzione Generale, in merito all'approvazione del Percorso Attuativo della Certificabilità, precisando di attenersi alle procedure di successiva formalizzazione;
- con Decreto D.G. n. 352 del 22.06.2018 l'ATS di Brescia ha approvato le procedure aziendali relative all'Area D) Immobilizzazioni;
- con Decreto D.G. n. 29 del 31.01.2019 l'ATS di Brescia ha approvato le procedure aziendali relative all'Area H) Patrimonio Netto;
- con Decreto D.G. n. 298 del 31.05.2019 l'ATS di Brescia ha approvato le procedure aziendali relative all'Area E) Rimanenze;
- con Decreto D.G. n. 594 del 18.10.2019 l'ATS di Brescia ha approvato le procedure aziendali relative all'Area G) Disponibilità Liquide;
- con Decreto D.G. n. 595 del 18.10.2019 l'ATS di Brescia ha approvato le procedure aziendali relative all'Area F) Crediti e Ricavi;
- con Decreto D.G. n. 717 del 17.12.2019 l'ATS di Brescia ha approvato le procedure aziendali relative all'area I) Debiti e costi;

Richiamata la nota prot. A1.2020.0121501 del 07.04.2020 con la quale Regione Lombardia ha trasmesso copia 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";

Stabilito che con la D.G.R. sopra richiamata 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;
- ha dato 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 D.G.R. n. 7009/2019 (31 dicembre 2019) per la redazione e l'approvazione delle procedure aziendali e regionali;
- ha approvato 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;
- ha approvato 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;
- ha stabilito 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;

Visto il Decreto D.G. ATS n. 510 del 12.10.2018 di approvazione del Codice di Comportamento dell'Agenzia;



Vista la proposta del Direttore Amministrativo, Dott.ssa Sara Cagliani che, anche in qualità di Responsabile del procedimento, attesta la regolarità tecnica e la legittimità del presente provvedimento;

Acquisiti i pareri del Direttore Sanitario, Dott.ssa Laura Emilia Lanfredini, del Direttore Sociosanitario, Dott.ssa Frida Fagandini, dando atto che il parere del Direttore Amministrativo è assorbito nella funzione esercitata dal medesimo in qualità di proponente;

D E C R E T A

- a) di prendere 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" con la quale 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;
 - ha dato 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 D.G.R. n. 7009/2019 (31 dicembre 2019) per la redazione e l'approvazione delle procedure aziendali e regionali;
 - ha approvato 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;
 - ha approvato 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;
 - ha stabilito 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;
- b) di demandare al Direttore del Servizio Risorse Economico Finanziarie il deposito di copia del presente Decreto nella sezione documentale del portale SCRIBA;
- c) di demandare al Servizio Affari Generali e Legali la pubblicazione del presente provvedimento sul sito web dell'Agenzia (nella sezione Regolamenti e Protocolli dell'Agenzia);
- d) di dare atto che il presente provvedimento è sottoposto al controllo del Collegio Sindacale, in conformità ai contenuti dell'art. 3-ter del D.Lgs. n. 502/1992 e ss.mm.ii. e dell'art. 12, comma 14, della L.R. n. 33/2009;
- e) di disporre, a cura del Servizio Affari Generali e Legali, la pubblicazione all'Albo on-line - sezione Pubblicità legale - ai sensi dell'art. 17, comma 6, della L.R. n. 33/2009, e dell'art. 32 della L. n. 69/2009, ed in conformità alle disposizioni ed ai provvedimenti nazionali e comunitari in materia di protezione dei dati personali.

Firmato digitalmente dal Direttore Generale
Dott. Claudio Vito Sileo