



IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Gianni Bonelli

nominato con D.G.R. della Lombardia n. XI/1068 del 17 dicembre 2018

Il giorno 4 del mese di maggio dell'anno 2020 presso l'Azienda Socio Sanitaria Territoriale dei Sette Laghi con sede legale in Varese (VA) – Viale L. Borri n. 57

ha assunto la seguente deliberazione:

n. 233 del 04/05/2020

OGGETTO: COMPLETAMENTO PERCORSO ATTUATIVO DELLA CERTIFICABILITA' 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. PRESA D'ATTO D.G.R. 3014 DEL 30.3.2020



**OGGETTO: COMPLETAMENTO PERCORSO ATTUATIVO DELLA
CERTIFICABILITA' 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. PRESA D'ATTO D.G.R. 3014 DEL 30.3.2020**

IL DIRETTORE GENERALE

Su proposta n. 253 in data 29/04/2020 della S.C. Economico-finanziaria qui di seguito trascritta:

vista la L.R. n. 33 del 30.12.2009 così come modificata dalla L.R. n. 23 dell'11.8.2015 "Evoluzione del sistema sociosanitario lombardo: modifiche al Titolo I e al Titolo II della legge regionale 30 dicembre 2009, n. 33 (Testo unico delle leggi regionali in materia di sanità)" e s.m.i.;

vista la D.G.R. n. X/4481 del 10.12.2015 "Attuazione L.R. 23/2015: costituzione Azienda Socio-Sanitaria Territoriale (ASST) dei Sette Laghi" con sede legale in viale Borri n. 57 – 21100 Varese;

vista la D.G.R. n. X/7009 del 31.7.2017 ad oggetto "Approvazione del 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";

preso atto della deliberazione del Direttore Generale n. 1250 del 1.12.2017 ad oggetto "Recepimento della D.G.R. X/7009 del 31.7.2017 di approvazione del 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";

richiamate le delibere aziendali:

- n. 695 del 29.6.2018 ad oggetto "Percorso attuativo della certificabilità (PAC) dei bilanci degli enti del SSR - approvazione delle procedure aziendali relative all'area D) Immobilizzazioni";
- n. 41 del 31.1.2019 ad oggetto "Percorso attuativo della certificabilità (PAC) dei bilanci degli enti del SSR - approvazione delle procedure aziendali relative all'area H) Patrimonio netto";
- n. 357 del 31.5.2019 ad oggetto "Percorso attuativo della certificabilità (PAC) dei bilanci degli enti del SSR - approvazione delle procedure aziendali relative all'area E) Rimanenze";
- n. 603 del 21.10.2019 ad oggetto "Percorso attuativo della certificabilità (PAC) dei bilanci degli enti del SSR - approvazione delle procedure aziendali relative all'area G) Disponibilità liquide";
- n. 604 del 21.10.2019 ad oggetto "Percorso attuativo della certificabilità (PAC) dei bilanci degli enti del SSR - approvazione delle procedure aziendali relative all'area F) Crediti e ricavi";



- n. 744 del 20.12.2019 ad oggetto “Percorso attuativo della certificabilità (PAC) dei bilanci degli enti del SSR - approvazione delle procedure aziendali relative all’area I) debiti e costi”;

vista la nota regionale n. A1.2020.0121501 del 7.4.2020 (prot. gen. n. 0023329 del 7.4.2020) ad oggetto “Trasmissione D.G.R. 30 marzo 2020, n. 3014 Completamento Percorso Attuativo della Certificabilità dei bilanci” con la quale viene trasmessa la D.G.R. n. XI/3014/2020 “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”;

considerato che nella D.G.R. n. XI/3014/2020 citata

- è stato ritenuto concluso il Percorso Attuativo della Certificabilità dei bilanci degli enti del SSR;
- è stato 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;
- sono state approvate 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);
- è stata demandata ai responsabili regionali del PAC la definizione degli strumenti e delle modalità in ordine all’affinamento delle procedure aziendali e regionali, nonché all’effettuazione delle necessarie attività di verifica sul livello di implementazione delle stesse;

visto che nella nota regionale n. A1.2020.0121501 del 7.4.2020 citata è stato richiesto alle Aziende di adottare un proprio provvedimento di presa d’atto della deliberazione in argomento e di provvedere al successivo deposito di copia dell’atto nella sezione documentale del portale SCRIBA;

rilevato che il presente provvedimento non rientra nell’ambito delle funzioni e dei compiti attribuiti per delega di funzioni al Direttore della Struttura proponente e, pertanto, assume la conformazione di deliberazione del Direttore Generale;

IL DIRETTORE GENERALE

ritenuto di condividere la sopra richiamata proposta;

assunta la competenza procedurale, la legittimità e la correttezza del processo istruttorio correlato, la cui responsabilità è riconducibile all’ambito dirigenziale della struttura proponente;

acquisito il parere favorevole espresso, per quanto di rispettiva competenza, dal Direttore Amministrativo, dal Direttore Sanitario e dal Direttore Sociosanitario;



DELIBERA

Per i motivi di cui in premessa che qui si intendono integralmente richiamati:

1. di prendere atto della D.G.R. 30 marzo 2020, n. 3014 “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”;
2. di prendere atto che con successive comunicazioni la Regione provvederà a fornire le necessarie indicazioni per l’attuazione delle azioni di consolidamento del percorso concluso il 31 dicembre 2019;
3. di dare atto che il presente provvedimento non comporta oneri economici;
4. di dare atto che, ai sensi dell’art. 17, comma 6, della L. R. n. 33/2009 e successive modificazioni ed integrazioni, il presente provvedimento deliberativo, non soggetto a controllo, verrà pubblicato nei modi di legge, ed è immediatamente esecutivo.



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 233 del 04/05/2020

OGGETTO: COMPLETAMENTO PERCORSO ATTUATIVO DELLA CERTIFICABILITA' 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. PRESA D'ATTO D.G.R. 3014 DEL 30.3.2020

RELATA DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che la presente deliberazione è pubblicata all'albo pretorio sul sito aziendale così come previsto dall'art. 32, comma 1, L. 69/2009, dal 05/05/2020 e vi rimane per quindici giorni consecutivi.

Elenco Firmatari

Questo documento è stato firmato da:

De Filippo Marialaura - Responsabile del procedimento Economico-finanziaria

Lorenzon Dario - Direttore Economico-finanziaria

Palaoro Ugo - Direttore Direzione Amministrativa

Maffioli Lorenzo - Direttore Direzione Sanitaria

Mazzoleni Ivan Alessandro - Direttore DIREZIONE SOCIO SANITARIA

Bonelli Gianni - Direttore Direzione Generale

Bortolato Claudia - Incaricato alla pubblicazione Delibere

Istruttoria redatta da: De Filippo Marialaura