



Azienda Sanitaria Locale Napoli 1 Centro
Via Comunale del Principe 13/a - 80145 Napoli

Delibera n° 202 del 23 SET 2016

OGGETTO: Bilancio Consuntivo 2015 - Riadozione

Struttura Proponente: U.O.C. G.E.F.I.

Provvedimento:

Immediatamente esecutivo

Ad ordinaria esecutività

Soggetto a controllo

Il Direttore della U.O.C. G.E.F.I.

CONSIDERATO che

- Con deliberazione del Commissario Straordinario n. 820 del 15/7/2016 è stata adottata la proposta di Bilancio consuntivo 2015 che rappresentava le risultanze contabili della gestione economico-patrimoniale aziendali;
- In data 20/7/2016 il Dirigente della UOD 52.04.14 della direzione Generale tutela della Salute e coordinamento del Sistema Sanitario Regionale ha inviato a mezzo e-mail apposita nota con le istruzioni per la contabilizzazione dei contributi per FSR vincolato e extra Fondo incassati nel corso dell'esercizio 2015, ma di competenza di esercizi precedenti;
- Nella soprarichiamata nota, acquisita al protocollo dell'ASL Napoli 1 Centro al n. 38945 del 20/7/2016, viene definita l'imputazione contabile delle somme che non erano state precedentemente comunicate dalla Regione e che, pertanto, determinano un effetto economico sulla gestione dell'esercizio 2015, da doversi rilevarsi contabilmente nel Bilancio Consuntivo 2015;
- Il presente provvedimento viene formulato ai fini degli obblighi di legge come "consecutio" dell'attività gestionale e prende atto delle risultanze contabili relative alle attività espletate e alle politiche adottate nel 2015 dalla precedente direzione strategica.

RITENUTO

- pertanto, necessario, al fine di completare l'iter di adozione del Bilancio consuntivo 2015 ai sensi del D.Lgs. 118/2011, di dover apportare alle scritture contabili aziendali le variazioni indicate dai competenti uffici Regionali nella nota di cui sopra, con la deliberazione n. 836 del 25/7/2016 il commissario Straordinario dott. Renato Pizzuti ha proceduto alla revoca della deliberazione 820 del 15/7/2016, evidenziando la necessità di procedere alla riadozione del Bilancio Consuntivo 2015 che tenesse conto delle variazioni apportate alle scritture contabili aziendali, con successivo provvedimento deliberativo.

VISTO

- il Titolo II del D. Lgs. 118/2011 che disciplina l'implementazione e la tenuta della contabilità di tipo economico-patrimoniale, nonché l'obbligo di redazione del Bilancio d'Esercizio della Gestione Sanitaria Accentrata e del Bilancio sanitario consolidato regionale, unitamente agli

schemi di bilancio al fine di conferire struttura uniforme alle voci del bilancio d'esercizio, nonché omogeneità ai valori inseriti in tali voci.

PRESO ATTO che le nuove risultanze emergenti dalla contabilità economico-patrimoniale al 31/12/2015 hanno evidenziato un risultato di esercizio negativo pari a €_{/000} 70.254 e sono riepilogate nell'allegato Bilancio Consuntivo 2015 dell'Asl Napoli 1 Centro composto dai seguenti documenti:

- Stato Patrimoniale;
- Conto Economico;
- Nota Integrativa;
- Rendiconto Finanziario;
- Modelli ministeriali CE, SP e LA;
- Relazione sulla Gestione 2015;
- Relazione del Collegio Sindacale.

CONSIDERATO che

- lo Stato Patrimoniale al 31/12/2015 riporta sinteticamente i seguenti dati complessivi (esposti in €_{/000}):

ATTIVO		PASSIVO	
A) Immobilizzazioni	575.038	A) Patrimonio Netto	- 152.828
B) Attivo Circolante	1.354.007	B) Fondi per Rischi e Oneri	131.323
C) Ratei e Risconti Attivi	3.001	C) Trattamento Fine Rapporto	20.664
		D) Debiti	1.627.208
		E) Ratei e Risconti Passivi	23

- Il Conto Economico riporta i seguenti dati riepilogativi (esposti in €_{/000}):

A) Valore della Produzione	1.725.784
B) Costi della Produzione	<u>1.727.461</u>
Differenza tra Valore e Costi	- 1.677
C) Proventi e Oneri Finanziari	- 5.743
E) Proventi e Oneri Straordinari	- 31.135
Y) Imposte e Tasse	<u>- 31.699</u>
Risultato d'esercizio	- 70.254

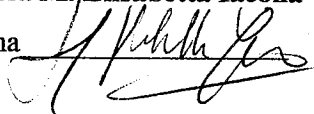
PROPONE

- Di adottare il Bilancio Consuntivo 2015 dell'ASL Napoli 1 Centro così come in premessa rappresentato;

Il Responsabile del Procedimento

Dott.ssa **M. Elisabetta Iacona**

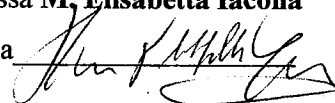
Firma



Il Direttore UOC G.E.F.I.

Dott.ssa **M. Elisabetta Iacona**

Firma

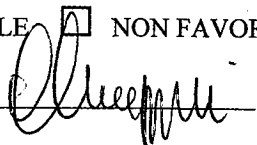


Parere del Direttore Amministrativo

Dr. ssa Ornella Nappi

FAVOREVOLE NON FAVOREVOLE

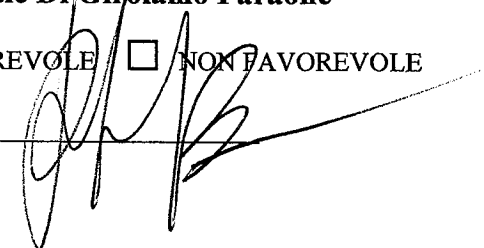
Firma



Parere del Direttore Sanitario
Dr. Pasquale Di Girolamo Faraone

FAVOREVOLE NON FAVOREVOLE

Firma



IL DIRETTORE GENERALE

In virtù dei poteri conferiti con D.G.R.C n.396 del 20.07.2016 e con D.P.G.R.C. n. 170 del 22.07.2016;

Alla stregua dell'istruttoria compiuta dal responsabile della Struttura, richiamata nelle premesse, nonché dell'espressa dichiarazione di regolarità della stessa a mezzo della sottoscrizione apposta dal Responsabile del Procedimento e dal Dirigente medesimo;

Acquisito il parere del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario, come da relativa espressa sottoscrizione;

Attesa la dichiarazione di regolarità, delle scritture risultanti agli atti e del documento contabile, formulata dal Direttore U.O.C. G.E.F.I.;

DELIBERA

- Di adottare il Bilancio Consuntivo 2015 dell'ASL Napoli 1 Centro composto dai seguenti documenti:
 - Stato Patrimoniale;
 - Conto Economico;
 - Nota Integrativa;
 - Rendiconto Finanziario;
 - Modelli ministeriali CE, SP e LA;
 - Relazione sulla Gestione 2015;
 - Relazione del Collegio Sindacale.
- Di prendere atto che lo Stato Patrimoniale al 31/12/2015 riporta i seguenti dati complessivi (esposti in €/000):

ATTIVO		PASSIVO	
A) Immobilizzazioni	575.038	A) Patrimonio Netto	- 152.828
B) Attivo Circolante	1.354.007	B) Fondi per Rischi e Oneri	131.323
C) Ratei e Risconti Attivi	3.001	C) Trattamento Fine Rapporto	20.664
		D) Debiti	1.627.208
		E) Ratei e Risconti Passivi	23

- Di prendere atto che il Conto Economico riporta i seguenti dati riepilogativi (esposti in €/000):

A) Valore della Produzione	1.725.784
B) Costi della Produzione	<u>1.727.461</u>
Differenza tra Valore e Costi	- 1.677
C) Proventi e Oneri Finanziari	- 5.743
E) Proventi e Oneri Straordinari	- 31.135
Y) Imposte e Tasse	- <u>31.699</u>
Risultato d'esercizio	- 70.254
- Di considerare lo stesso e tutta la documentazione prevista ed allegata, predisposto, ai fini dell'ottemperanza degli obblighi di legge, come "consecutio" dell'attività gestionale, i cui valori contabili rappresentano, pertanto, il risultato delle politiche adottate nel 2015 dalla precedente Direzione Strategica;
- di inviare copia della presente deliberazione al Collegio Sindacale e alla UOC G.E.F.I.;
- di disporre la pubblicazione dei documenti contabili sul sito Internet aziendale;
- di trasmettere il presente atto alla Giunta Regionale della Campania – Direzione Generale per la Tutela della Salute e il Coordinamento del S.S.R. – Centro Direzionale Isola C3 - Napoli.

IL DIRETTORE GENERALE
Dr. *Elio Abbondante*