

N. 330 del Reg. Deliberazioni

del 30/04/2019

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

**- Dott. Fernando Antonio Compostella -
nominato con Decreto del Presidente della Giunta Regionale del Veneto
n. 195 del 30.12.2015 e
confermato con Decreto del Presidente della Giunta Regionale del Veneto
n. 160 del 30.12.2016**

OGGETTO: Approvazione del bilancio d'esercizio 2018

Struttura UOC Contabilità e Bilancio

Si attesta l'avvenuta regolare istruttoria del presente provvedimento proposto per l'adozione in ordine alla legittimità con ogni altra disposizione regolante la materia.

Il Direttore della Unità Operativa Complessa

Dott.ssa Silvia Zanini

Il Dirigente sostituto della U.O.C. Contabilità e Bilancio, Dott.ssa Silvia Zanini, riferisce quanto segue:

con nota regionale prot. n. 7509 del 12 aprile 2019 ad oggetto “Direttive per la redazione bilancio d’esercizio 2018” sono state fornite le indicazioni per la predisposizione del Bilancio d’esercizio 2018 prevedendo tra l’altro, la trasmissione informatica, mediante il caricamento nel portale regionale Scriba – FM-SAS del Conto Economico, dello Stato Patrimoniale e del Rendiconto Finanziario definitivi, per il 30 aprile 2019, mentre la scadenza per la trasmissione di tutta la documentazione del bilancio di esercizio completa, è stata fissata per il 24 maggio 2019.

Si propone pertanto di adottare il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale, secondo le istruzioni fornite dalla Regione Veneto con nota prot. n. 7509 del 12 aprile 2019, avente ad oggetto “Direttive per la redazione bilancio d’esercizio 2018” e nel rispetto delle tempistiche di cui al D Lgs 118/2011, Titolo II art. 31, precisando che la documentazione integrativa è agli atti dell’ufficio.

Si precisa inoltre che con:

- DDR 20 del 09.02.2018: “Determinazione dei limiti per gli investimenti nell’esercizio 2018 di Aziende Ulss, Aziende Ospedaliere, IRCCS "Istituto Oncologico Veneto” sono stati fissati i limiti per gli investimenti anno 2018;
- DDR 113 del 14.09.2018: “Disposizione per l’anno 2018 in materia di personale del SSR - Revisione obiettivi di costo anno 2018” sono stati rivisti i limiti di costo per il personale anno 2018;
- DDR 117 del 23.10.2018 “Determinazione dei limiti di costo per i beni sanitari - Anno 2018 - delle Aziende ULSS, Aziende Ospedaliere, IRCCS "Istituto Oncologico veneto" e delle strutture private accreditate. Nuova definizione - modifica del decreto n.8 del 22.1.2018 e del decreto n. 38 del 8.3.2018.” sono stati fissati i nuovi limiti di costo in materia di spesa farmaceutica, beni sanitari, assistenza integrativa e protesica ;
- DGR 1781 del 27.11.2018: “Assegnazione alle Aziende Sanitarie del Veneto delle risorse per l’erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l’anno 2018”, sono state determinati i contributi a destinazione indistinta;
- DGR 1913 del 21.12.2018 “Approvazione del bilancio preventivo economico consolidato del SSR e dei bilanci preventivi economici annuali degli Enti del SSR relativi all’esercizio 2018. Art. 32 D.lgs. 118/2011 e s.m.i. e DGR n. 261 del 6/3/2018.”, è stato approvato il bilancio preventivo riformulato e approvato con Delibera del Direttore Generale n. 839 del 18/10/2018;
- Dgrv 1810 del 7 novembre 2017, successivamente integrata e parzialmente modificata con Dgrv 2231 del 29 dicembre 2017, la Regione Veneto ha definito il finanziamento dei livelli essenziali di assistenza per l’anno 2017 e 2018, fissando altresì per l’Azienda Ulss 5 Polesana il risultato d’esercizio programmato pari a - € 15.000.000,00.

A seguito delle rilevazioni contabili di competenza dell'anno 2018, dagli elaborati contabili, quali lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico 2018, è emersa una perdita complessiva di - € 10.720.269,36, di competenza dell'area dei servizi sanitari, mentre l'area sociale chiude in pareggio così come prescritto dalla circolare regionale prot.n. 7509 del 12 aprile 2019 sopraccitata.

Per l'analisi delle risultanze dell'esercizio si rimanda alla Relazione sulla Gestione che dimostra gli scostamenti dei ricavi e dei costi rispetto alle previsioni e al consuntivo dell'anno precedente, indicando i motivi che hanno determinato la perdita d'esercizio per i servizi sanitari.

Sulla scorta di quanto sopra esposto, considerato inoltre che secondo l'art.618 del R.D. n. 827 del 23.05.1924, in data 26/04/2019 il responsabile della Uoc Contabilità e Bilancio ha rilasciato l'attestazione di parifica del conto dell'Agente Contabile del Tesoriere, che sarà approvato con Decreto del Direttore Generale, si propone di adottare i documenti contabili sopra indicati con le relative risultanze.

IL DIRETTORE GENERALE

Tutto ciò premesso e considerato,

In relazione a quanto sopra riferito e preso atto che il Dirigente della Uoc proponente, competente dell'istruzione dell'argomento in questione, ha attestato l'avvenuta regolare istruttoria della pratica, anche in ordine alla compatibilità con la vigente legislazione regionale e statale,

Acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs n. 502/92 e successive modificazioni e integrazioni, nonché dei Servizi Socio Sanitari ai sensi dell'art.16 della LR 56/94 e s.m.i.

DELIBERA

- 1) Di approvare la proposta di Conto Economico e dello Stato Patrimoniale 2018 dei servizi sanitari e sociali, come risulta dagli elaborati contabili agli atti della U.O.C. Contabilità e Bilancio, con le seguenti risultanze finali:

STATO PATRIMONIALE	Valori al 31.12.2018- Sanità	Valori al 31.12.2018- Sociale
A) IMMOBILIZZAZIONI	158.332.327,87	509.405,92
B) ATTIVO CIRCOLANTE	127.004.485,31	10.096.694,36
C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI	108.191,35	0,00

TA (TOTALE ATTIVO)	285.445.004,53	10.606.100,28
A) PATRIMONI NETTO	115.154.292,04	1.478.791,20
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	30.898.278,56	1.439.498,95
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	4.700.243,01	0,00
D) DEBITI	134.610.726,03	7.557.637,70
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	81.464,89	130.172,43
TP (TOTALE PASSIVO)	285.445.004,53	10.606.100,28

Conto Economico	Valori al 31.12.2018- Sanità	Valori al 31.12.2018- Sociale
A.1) Contributi in conto esercizio	462.711.117,78	8.661.013,88
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-15.497.276,65	0,00
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.443.901,34	179.214,58
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	66.670.677,35	0,00
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	6.497.157,71	415.050,67
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	7.998.467,00	0,00
A.7) Quota contributi in c/capitale imputata all'esercizio	10.709.952,01	16.631,44
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00
A.9) Altri ricavi e proventi	2.855.775,14	4.691,76
Totale Valore della Produzione (A)	543.389.771,68	9.276.602,33
B.1) Acquisti di beni	65.952.341,66	7.760,64
B.2) Acquisti di servizi	290.041.850,79	5.797.267,96
B.3) Manutenzione e riparazione	7.172.627,44	13.069,02
B.4) Godimento di beni di terzi	1.388.043,48	50.707,64

Totale Costo del Personale	146.597.769,17	2.399.431,61
B.9) Oneri diversi di gestione	7.094.964,05	83.950,98
Totale Ammortamenti	13.569.594,51	25.427,40
B.14) Svalutazioni delle immobilizzazioni e dei crediti	584.199,59	0,00
B.15) Variazione delle rimanenze	-523.878,45	0,00
B.16) Accantonamenti dell'esercizio	12.733.547,58	589.585,81
Totale Costo della Produzione (B)	544.611.059,82	8.967.201,06
Proventi ed oneri finanziari +/- (C)	-127.106,90	-21.416,51
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/- (D)	0,00	0,00
Proventi ed oneri straordinari +/- (E)	1.371.088,03	-131.204,82
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	22.629,99	156.779,94
Imposte e tasse (Y)	10.742.962,35	156.779,94
Perdita dell'esercizio	-10.720.269,36	0,00

2) Di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale.

Il Responsabile del procedimento

Dott. ssa Silvia Zanini

* * * * *

Pareri favorevoli in quanto di competenza:

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott. Urbano Brazzale

IL DIRETTORE SANITARIO

Dott. Edgardo Contato

IL DIRETTORE DEI SERVIZI SOCIO-SANITARI

Dott.ssa Paola Casson

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. F. Antonio Compostella

<p>Il presente atto, eseguibile dalla data di adozione:</p> <ul style="list-style-type: none"> - è soggetto a controllo <input type="checkbox"/> ; - non è soggetto a controllo <input checked="" type="checkbox"/> X <p>Rovigo, 30/04/2019</p>	<p>Il Direttore UOC Affari Generali</p> <p>Dr.ssa Patrizia Davi</p>
<p style="text-align: center;"><i>Attestazione di pubblicazione</i></p> <p>Copia del presente atto è pubblicata all'Albo on line dell'Azienda per 15 giorni consecutivi da oggi.</p> <p>Rovigo, 30/04/2019</p>	<p>Il Direttore UOC Affari Generali</p> <p>Dr.ssa Patrizia Davi</p>
<p>Copia del presente atto viene inviata in data odierna al Collegio Sindacale (ex art. 10, comma 5, L.R. 56 del 14.9.94)</p> <p>Rovigo, 30/04/2019</p>	<p>Il Direttore UOC Affari Generali</p> <p>Dr.ssa Patrizia Davi</p>
<p>Copia conforme all'originale, per uso amministrativo</p> <p>Rovigo,</p>	<p>Il Direttore UOC Affari Generali</p> <p>Dr.ssa Patrizia Davi</p>

Da distribuire a:			
DIRETTORE GENERALE	-	UOC GESTIONE RISORSE UMANE	-
DIRETTORE AMMINISTRATIVO	-	UOC DIREZIONE AMM.VA TERRITORIALE	-
DIRETTORE SANITARIO	-	UOC DIREZIONE AMM.VA OSPEDALIERA	-
DIRETTORE SERVIZI SOCIO-SANITARI	-	UOC CONTROLLO DI GESTIONE	-
COLLEGIO DI DIREZIONE	-	UOC DIREZ. PROFESSIONI SANITARIE	-
DIREZIONE FUNZIONE OSPEDALIERA	-	UOC ASS. FARMACEUTICA TERRITORIALE	-
DIREZIONE FUNZIONE TERRITORIALE	-	UOC FARMACIA OSPEDALIERA	-
DIPARTIMENTO SALUTE MENTALE	-	UOC DISABILITA' NON AUTOSUFFICIENZA	-
DIPARTIMENTO DI PREVENZIONE	-	UOC INFANZIA, ADOL.E FAM.DISTRETTO 1	-
UOC DISTRETTO 1 ROVIGO	-	UOC INFANZIA, ADOL.E FAM.DISTRETTO 2	-
UOC DISTRETTO 2 ADRIA	-	UNITA' OPERATIVA PER IL SOCIALE	-
UOC DIREZIONE MEDICA OSP. RO-TRE	-	UOC PSICHIATRIA	-
UOC DIREZIONE MEDICA OSP. ADRIA	-	UOC SERD	-
POLO FORMATIVO	-	UOS QUALITA' E RISCHIO CLINICO	-
UOC AFFARI GENERALI	-	UOS ASSISTENZA SPECIALISTICA AMB.	-
UOC CONTABILITA' E BILANCIO	-	UOS MEDICO COMPETENTE	-
UOC PROV. ECON. LOGISTICA	-	UOS INTERNAL AUDITING E CERT.BIL.	-
UOC SERVIZI TECNICI PATRIMONIALI	-		-
		UFFICIO PROTEZIONE DATI	-
		UFF. TRASPARENZA E ANTICORRUZIONE	-
		UFF. RELAZIONI CON IL PUBBL.E COMUNICAZIONE	-