



a

Deliberazione n. 916	Seduta del 22 MAG. 2018
Bilancio di Esercizio 2017: stralcio delle partite creditorie non più sussistenti.	

Il Direttore Generale
Matteo Stocco

coadiuvato da:

Direttore Amministrativo: Maria Elena Galbusera
Direttore Sanitario: Nicola Vincenzo Orfeo
Direttore Sociosanitario: Fabio Muscionico

Richiamata la delibera n. 1 del 2.1.2016 con cui questa ASST ha preso atto della D.G.R. n. X/4642 del 19.12.2015, in virtù della quale è stato nominato il Direttore Generale della Azienda Socio-Sanitaria Territoriale di Monza nella persona del dott. Matteo Stocco;

Atteso che con deliberazione n. X/4485 del 10.12.2015 della Giunta Regione Lombardia, in attuazione della L.R. n. 23/2015, è stata costituita a far data dal 01.01.2016 l'ASST di Monza, avente autonoma personalità giuridica pubblica ed incorporante, oltre al Presidio Ospedaliero di Monza ed a quello di Desio, anche strutture sanitarie e sociosanitarie già facenti capo all'ex ASL di Monza e Brianza ed all'ex ASL Milano 1;

Premesso:

- che, sulla base dei dati di produzione inviati da Regione tramite il portale SCRIBA, delle *“linee guida contabili e tecniche per la redazione del bilancio d'esercizio 2017 delle Aziende Socio sanitarie Regionali”* trasmesse da Regione Lombardia con nota prot. n. A1.2018.0053813 del 04.04.2018 e del Decreto della Presidenza regionale – Direzione Centrale – Programmazione Finanza e Controllo di Gestione di assegnazione n. 4725 del 04.04.2018 avente ad oggetto *“Assegnazione definitiva alle Agenzie di Tutela della Salute, alle Aziende Socio Sanitarie Territoriali, all'AREU, all'Agenzia di Controllo del Sistema Socio Sanitario Lombardo e alle Fondazioni IRCCS del finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2017”* si è provveduto alla redazione del Bilancio di Esercizio 2017;
- che il Bilancio di Esercizio 2017 è stato deliberato con atto del Direttore Generale n. 772 del 30.04.2018 e trasmesso in via telematica, tramite la piattaforma regionale SCRIBA in data 02.05.2018 con protocollo n. A1.2018.0069609;
- che il Collegio Sindacale, con verbale n. 10 del 14.05.2018, ha predisposto la relazione sul Bilancio di Esercizio 2017;



- che il suddetto verbale del Collegio Sindacale è stato protocollato sulla piattaforma regionale SCRIBA in data 14.05.2018 con protocollo n. A1.2018.0076930;

Evidenziato che Regione Lombardia con e-mail del 07.05.201 ha convocato un incontro per le verifiche in ordine al Bilancio di Esercizio 2017 per il giorno 08.05.2018;

Precisato che nel corso dell'incontro con i funzionari regionali sono state analizzate le partite creditorie verso Regione e altre aziende sanitarie regionali (intercompany) risalenti ad anni precedenti il 2011 al fine di verificare se ancora sussistenti;

Considerato che l'Azienda con il coordinamento regionale ha effettuato delle verifiche al fine di individuare le partite creditorie da stralciare in quanto prive di riferimenti e/o documentazione di supporto e, come tali, non più tracciabili, in condivisione con le controparti interessate;

Preso atto che sono state individuate le seguenti partite creditorie da stralciare:

Conto NI	Descrizione voce conto NI	Anno assegnazione	Descrizione	Importo da stralciare
1.20.20.20.010.090.00.000	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	1997	Rilievi NOC anni 1995 / 1997	260.837,59
1.20.20.20.010.090.00.000	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	2010	Fatture FILE F detenuti anno 2010	519.443,33
1.20.20.40.010.030.11.000	Crediti da Agenzie Tutela Salute della Regione	2002	ATS Milano - premio operosità	25.470,04
				805.750,96

Precisato di rilevare in contropartita ai crediti stralciati l'importo di € 805.750,96 quali "sopravvenienze passive" nel Bilancio 2017, secondo le indicazioni fornite anche per le vie brevi nel corso del citato incontro dell'8.05.2018;

Preso atto del Decreto di assegnazione n. 7266 del 21.05.2018 avente ad oggetto "Modifiche e/o integrazioni ai decreti n. 4725 del 4 aprile 2018 e n. 5261 del 12 aprile 2018 Assegnazione definitiva alle Agenzie di Tutela della Salute, alle Aziende Socio Sanitarie Territoriali, all'AREU, all'Agenzia di Controllo del Sistema Socio Sanitario Lombardo e alle Fondazioni IRCCS del finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2017" con cui è stata ridefinita l'assegnazione del finanziamento di parte corrente per l'anno 2017;

Evidenziato che nel Decreto n. 7266 del 21.05.2018 viene precisato che le aziende in caso di stralcio di posizioni pregresse dovranno tracciare tali operazioni in specifici atti, previa verifica del Collegio Sindacale;

Rilevato che, nella seduta del 14.05.2018, sono state condivise con il Collegio Sindacale le operazioni di stralcio dei crediti e formalizzate nel verbale n. 11;



Q

Preso atto dell'attestazione del Direttore f.f. della S.C. Economico Finanziaria circa la correttezza formale e sostanziale del presente provvedimento;

Acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario e del Direttore Sociosanitario espressi ai sensi e per gli effetti degli artt. 3 e 3 bis del D.lgs. 502/92 e ss.mm.ii. ed art 13 della L.R. 33/2009 così come modificato dalla L.R. 23/2015;

DELIBERA

per le motivazioni citate in premessa e che qui si intendono integralmente trascritte e riportate:

- 1) di procedere allo stralcio delle partite creditorie prive di riferimenti e/o documentazione di supporto e, come tali, non più tracciabili:

Conto NI	Descrizione voce conto NI	Anno assegnazione	Descrizione	Importo da stralciare
1.20.20.20.010.090.00.000	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	1997	Rilievi NOC anni 1995 / 1997	260.837,59
1.20.20.20.010.090.00.000	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	2010	Fatture FILE F detenuti anno 2010	519.443,33
1.20.20.40.010.030.11.000	Crediti da Agenzie Tutela Salute della Regione	2002	ATS Milano - premio operosità	25.470,04
				805.750,96

- 2) di rilevare in contropartita ai crediti stralciati l'importo di € 805.750,96 quali "sopravvenienze passive" nel Bilancio 2017, secondo le indicazioni fornite anche per le vie brevi nel corso del citato incontro dell'8.05.2018;
- 3) assicurare, a cura del Responsabile del Procedimento Direttore f.f. della S.C. Economico Finanziaria, la trasmissione del presente provvedimento al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 12, comma 14 della L.R. n. 33/2009;
- 4) di dare atto che il presente provvedimento sarà pubblicato all'Albo dell'Azienda ai sensi dell'art. 17, comma 6 della L.R. 30.12.2009, n. 33, così come modificato dalla L.R. n. 23/2015.

IL DIRETTORE GENERALE
(Matteo Stocco)

Esprimono parere favorevole:

Il Direttore Amministrativo: Maria Elena Galbusera
 Il Direttore Sanitario: Nicola Vincenzo Orfeo
 Il Direttore Sociosanitario: Fabio Muscionico



Allegato alla delibera del Direttore Generale n. 316 del 22 MAG. 2018

Oggetto: Bilancio di Esercizio 2017: stralcio delle partite creditorie non più sussistenti.

Il Responsabile del Procedimento
(Direttore f.f. S.C. Economico-Finanziaria)
(Dott. Toni Genco)

Visto di congruità tecnica di competenza
(Direttore Dipartimento Amministrativo)
(Arch. Luigi Gianantonio Rossi)

Parere in ordine alla regolarità contabile
Direttore f.f. S.C. Economico Finanziaria
(Dott. Toni Genco)

Copia non utilizzabile per fini legali