



REGIONE PUGLIA
AZIENDA SANITARIA LOCALE DELLA PROVINCIA DI FOGGIA
(Istituita con L.R. 28/12/2006, n. 39)

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

Struttura: AREA GESTIONE RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE
Proposta n. 1911237

Oggetto: Approvazione del Bilancio 2018. Rettifica ed integrazione Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione del Bilancio di esercizio 2018.

Sull'argomento in oggetto, il Dirigente dell'Area Dr. Ivan Viggiano, sulla base dell'istruttoria espletata dal funzionario Rag. Bove Gaetano titolare di Posizione organizzativa Contabilità e Bilancio, anche quale Responsabile del Procedimento, che con la sottoscrizione della presente proposta viene confermata, relaziona quanto appresso:

Premesso che con Delibera del Direttore Generale n. 705 del 10 maggio 2019 si è proceduto ad approvare il Bilancio di esercizio 2018;

Rilevato che il Collegio dei Revisori con verbale di ispezione e controllo individuale del 10/06/2019 e con alcune note MAIL, ha chiesto chiarimenti e specifiche in merito ad alcune Voci di Bilancio e rilevato anomalie in alcune Tabelle e parti descrittive sia nella Nota Integrativa che nella Relazione sulla Gestione relativamente ai seguenti punti:

- A. Anomalia nella tabella relativa ai dati sull'occupazione al 31/12/2018, riportata a pagina n. 7 della Nota Integrativa;
- B. Anomalia nella tabella relativa alle immobilizzazioni materiali, riportata a pagina n.10 della Nota Integrativa;
- C. Anomalia nella tabella relativa al costo del servizio di ausiliario e di supporto alle attività istituzionali della ASL FG, riportata a pagina n. 31 della Nota Integrativa;
- D. Anomalia nella tabella relativa al Patrimonio Netto, riportata a pagina N. 61 della Nota Integrativa;
- E. Anomalie riscontrate nella Relazione sulla Gestione nella parte relativa al punto 5.5.1 dell'indice e, relativamente alla sola parte descrittiva, nelle pagine da n. 49 a n.52;
- F. Richiesta di chiarimenti in merito alla dizione "Bene non trovato" ovvero "creazione cespiti" utilizzata nelle tabelle di riepilogo da pagina n. 14 a pagina n. 17 della Nota Integrativa;
- G. Richiesta di chiarimenti in merito all'acquisizione di in terreno del valore di € 704.033;
- H. Richiesta di chiarimenti circa l'accantonamento a Fondo Rischi nel Bilancio Sanitaservice delle somme derivanti dall'accertamento Inail;
- I. Richiesta di chiarimenti sull'accantonamento a Fondo Rischi dell'ASL FG degli oneri relativi dal contenzioso che la Società Sanitaservice intrattiene con l'Agenzia delle Entrate, con riferimento all'accertamento n. TVK 030502834/2018 relativo al periodo d'imposta 2013, in merito al trattamento IVA delle prestazioni erogate in favore dell'ASL FG.



Dato atto che si sono trasmessi con mail gli opportuni chiarimenti in merito alle specifiche richieste, chiarimenti riportati in Nota integrativa, mentre per quanto riguarda le tabelle della Nota Integrativa si è appurato che, per mero errore di trascrizione dei dati, contenevano le anomalie riscontrate dal Collegio dei Revisori;

Ritenuto pertanto di dover procedere alla rettifica delle Tabelle della Nota Integrativa oggetto di osservazione del Collegio dei Revisori.

Ritenuto, altresì, che si è proceduto alla rettifica della Relazione sulla Gestione, relativamente al punto 5.5.1 dell'indice e, relativamente alla sola parte descrittiva, nelle pagine da n. 49 a n.52.

Tenuto conto che le rettifiche ed integrazioni della Nota Integrativa e della Relazione sulla Gestione non comportano alcuna variazione di prospetti di Bilancio previsti dal D.Lgs. 118/2011, e che il risultato di esercizio è quello contenuto nella delibera n. 705 del 10 maggio 2019, avente per oggetto "Approvazione bilancio di esercizio 2018".

TANTO PREMESSO, si propone l'adozione dell'atto deliberativo concernente l'argomento indicato in oggetto, di cui ognuno nell'ambito della propria competenza, attesta la legittimità e conformità alla vigente normativa europea, nazionale e regionale;

L' Istruttore F.to Gaetano Rag. Bove

Il Responsabile F.to Ivan Dr. Viggiano

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Vito Piazzolla, nominato con deliberazione della Giunta Regionale Pugliese n. 507 del 19/03/2019
ACQUISITI i pareri del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo;
ESAMINATA e FATTA propria la relazione istruttoria e la proposta del Dirigente (Nome Dirigente) di Struttura
(Nome struttura)

DELIBERA

Per quanto in premessa e qui integralmente richiamato,

- 1.di rettificare ed integrare la Nota Integrativa del Bilancio di esercizio 2018;
- 2.di rettificare la Relazione sulla Gestione del Bilancio di esercizio 2018;
- 3.di confermare i prospetti di Bilancio previsti dal D.Lgs. 118/2011 e il risultato di esercizio esposto nella Delibera n. 705 del 10 maggio 2019.



4. di dare esecutività immediata al presente atto con la pubblicazione dello stesso sul sito web aziendale.
5. di trasmettere copia della presente delibera al Collegio Sindacale per l'acquisizione del relativo parere, alla Regione Puglia – Assessorato alle Politiche della Salute Gestione Accentrata della Finanza Sanitaria Regionale

Il Direttore Sanitario
F.to Dott. Antonio Nigri

Il Direttore Amministrativo
F.to Dott. Ivan Viggiano

Il Direttore Generale
F.to Dott. Vito Piazzolla

- 1) Nota Integrativa al Bilancio di esercizio 2018;
- 2) Relazione sulla gestione allegata al Bilancio di esercizio 2018.



Registrazione dell'annotazione di costo

Esercizio economico anno _____

Codice conto	Importo presente deliberazione	Totale annotazione di conto

IL DIRIGENTE AREA GESTIONE RISORSE FINANZIARIE

INVIO AL COLLEGIO SINDACALE	CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE
Protocollo n. _____ del _____ Il Funzionario _____	AFFISSA E PUBBLICATA ALL' ALBO AZIENDALE DI QUESTA AZIENDA ASL Dal _____ _____ _____ al _____ senza opposizioni Data _____ Il Funzionario _____

PER COPIA CONFORME AD USO AMMINISTRATIVO
Foggia _____ Il Responsabile _____