

AZIENDA SANITARIA LOCALE RIETI

Via del Terminillo, 42 - 02100 – Rieti - C.F. e P.I. 00821180577
Tel. 0746-2781-PEC asl.rieti@pec.it – www.asl.rieti.it

Direttore Generale: Dott.ssa Marinella D’Innocenzo
Decreto Presidente Regione Lazio n. T00204 del 03.12.2020
Deliberazione n. 1/D.G. del 07/12/2020

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

STRUTTURA PROPONENTE

UOC ECONOMICO FINANZIARIA

Oggetto: Attuazione DCA 521 del 28/12/2018. Valutazione straordinaria delle partite contabili creditriche e debitorie iscritte nei bilanci della Asl di Rieti al 31.12.2020 e presa d’atto della chiusura a Fondo di dotazione delle partite contabili insussistenti o inesigibili iscritte in bilancio prima del 1° gennaio 2015 nonché delle ulteriori movimentazioni del Fondo di dotazione.

Estensore: Sig./Dott. Falcetti Alessandra

Il Dirigente sottoscrivendo il presente provvedimento, attesta che lo stesso, a seguito dell’istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza, è totalmente legittimo, ai sensi dell’art.1 della L. n° 20/1994 e ss.mm.ii., assumendone di conseguenza la relativa responsabilità, ex art. 4, comma 2, D.lgs. n.165/2001, nonché garantendo l’osservanza dei criteri di economicità, di efficacia, di pubblicità, di imparzialità e trasparenza di cui all’art.1, comma 1°, L. n. 241/1990, come modificato dalla L. n. 15/2005. Il dirigente attesta altresì che il presente provvedimento è coerente con gli obiettivi dell’Azienda ed assolutamente utile per il servizio pubblico ai sensi dell’art.1, L. n. 20/1994 e ss.mm.ii.

Responsabile del Procedimento: Dott. Rossetti Antonella

Data 07/05/2021 Firmato elettronicamente da Rossetti Antonella

Il Dirigente: Dott. Rossetti Antonella

Data 07/05/2021 Firmato elettronicamente da Rossetti Antonella

Il Direttore della U.O.C. Economico Finanziaria con la sottoscrizione del presente atto attesta che lo stesso non comporta scostamenti sfavorevoli rispetto al budget economico.

Voce del conto economico su cui imputare la spesa:

Autorizzazione: Senza impegno di spesa

Data Dott.ssa Antonella Rossetti

Parere del Direttore Amministrativo

Dott.ssa Anna Petti

favorevole

non favorevole (con motivazioni allegate al presente atto)

Data 10/05/2021

Firmato elettronicamente da Petti Anna

Parere del Direttore Sanitario

Dott.ssa Assunta De Luca

favorevole

non favorevole (con motivazioni allegate al presente atto)

Data 10/05/2021

Firmato elettronicamente da De Luca Assunta

Oggetto: Attuazione DCA 521 del 28/12/2018. Valutazione straordinaria delle partite contabili creditriche e debitorie iscritte nei bilanci della Asl di Rieti al 31.12.2020 e presa d'atto della chiusura a Fondo di dotazione delle partite contabili insussistenti o inesigibili iscritte in bilancio prima del 1° gennaio 2015 nonché delle ulteriori movimentazioni del Fondo di dotazione.

**IL DIRIGENTE DELLA
UOC ECONOMICO FINANZIARIA**

VISTO:

- il Decreto del Commissario ad Acta n. 292 del 2 luglio 2013 con il quale la Regione Lazio ha adottato i Percorsi Attuativi della Certificabilità, nonché la relazione di accompagnamento ai PAC e ha nominato quale soggetto responsabile del coordinamento dei PAC il Direttore della direzione regionale Salute ed Integrazione Sociosanitaria;
- il DCA n. 59 del 12 febbraio 2015 con il quale la Regione Lazio ha aggiornato il Piano Attuativo della Certificabilità (PAC) secondo le raccomandazioni previste del Tavolo tecnico per la verifica degli adempimenti regionali con il Comitato permanente per la verifica dei livelli essenziali di assistenza nella riunione del 18 dicembre 2014;
- il DCA n. 311 del 11 ottobre 2016, con il quale la Regione Lazio ha aggiornato il Piano Attuativo della Certificabilità (PAC) a seguito del processo di riorganizzazione di alcune Aziende Sanitarie del Lazio, avviando inoltre il progetto regionale di assistenza contabile finalizzato all'attuazione del PAC (Progetto SANPAC);
- il DCA n. 69 del 13 marzo 2018 con il quale è stata istituita una specifica funzione di internal audit centralizzato, volta a garantire l'effettività dei controlli inseriti nelle procedure amministrativo-contabili adottate dalle aziende secondo quanto stabilito dal DCA 311/2016 e adottato il Piano di Lavoro biennale per le azioni di sostanza con scadenza complessiva fissata al 31 dicembre 2019 e suddiviso nei diversi cicli amministrativo-contabili in cui è organizzato il Percorso Attuativo della Certificabilità (PAC) previsto dal D.I. 1 marzo 2013;
- il DCA n. 402 del 29 ottobre 2018 con il quale, ad integrazione del DCA 69/2018, vengono inserite delle misure specifiche sulle aree che hanno maggiore impatto sulla quantificazione del Fondo di Dotazione a livello consolidato;
- il DCA 521 del 28/12/2018 con il quale sono state fornite le indicazioni agli Enti del SSR per effettuare una valutazione straordinaria delle poste di credito e di debito iscritte nei propri stati patrimoniali, ivi compresi i fondi rischi a qualsiasi titolo iscritti;
- la nota Regionale n. U0337532 del 15/04/2021 con la quale si chiedeva a ciascuna Azienda, per il bilancio d'esercizio 2020, dopo aver effettuato un'istruttoria di analisi dello stato fattura per i debiti e di esigibilità per i crediti iscritti nei propri Stati Patrimoniali, di procedere alla regolarizzazione contabile in base alle modalità nella nota stessa definite;
- la nota Regionale n. U0337534 del 15/04/2021 avente oggetto "Regolarizzazione contabile a seguito di DGR n. 1041 del 22.12.2020 per l'assegnazione dei contributi per ripiano delle perdite delle Aziende Sanitarie della Regione Lazio riferite alle annualità 2015, 2016, 2017, 2018 e 2019;
- la nota Regionale U.0395463 del 04/05/2021 nella quale si afferma che non risulta necessario, in relazione alle attività condotte nel 2020 definire ulteriori quote di accantonamento da operarsi da parte degli Enti del SSR ed in tab.2 si evidenziano i livelli di accantonamenti già operati negli esercizi precedenti;

Oggetto: Attuazione DCA 521 del 28/12/2018. Valutazione straordinaria delle partite contabili creditricie e debitorie iscritte nei bilanci della Asl di Rieti al 31.12.2020 e presa d'atto della chiusura a Fondo di dotazione delle partite contabili insussistenti o inesigibili iscritte in bilancio prima del 1° gennaio 2015 nonché delle ulteriori movimentazioni del Fondo di dotazione.

CONSIDERATO che l'Azienda ha effettuato l'istruttoria di analisi dello stato fattura per i debiti e di esigibilità per i crediti, procedendo alla regolarizzazione delle partite contabili debitorie insussistenti di cui all'Allegato 1 – Debito, parte integrante della presente deliberazione, depositati in forma integrale agli atti dell'Ufficio Contabilità e Bilancio, attraverso la chiusura delle stesse a Fondo di Dotazione, bilancio d'esercizio 2020, come stabilito dal DCA 521/2018;

CONSIDERATO che la ASL di Rieti effettuato ulteriori movimentazioni a valere sul fondo di dotazione per Euro 5,95 per regolarizzazioni contabili come da circolare U0337534 del 15/04/2021;

DATO ATTO che la proposta è coerente con il vigente Piano Triennale Aziendale della Prevenzione della Corruzione e del Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità;

VISTO il D.lgs. 502/92 e successive modificazioni ed integrazioni;

PROPONE

DI PRENDERE ATTO che le partite di cui all'allegato 1- Debito, parte integrante del presente atto , depositati in forma integrale agli atti dell'Ufficio Contabilità e Bilancio, sono state chiuse a Fondo di Dotazione, bilancio d'esercizio 2020, in attuazione del DCA 521 del 28.12.2018;

DI PRENDERE ATTO che la ASL di Rieti ha proceduto ad effettuare ulteriori movimentazioni a valere sul fondo di dotazione per Euro 5,95 per regolarizzazioni contabili come da circolare U0337534 del 15/04/2021;

DI DISPORRE che il presente atto venga pubblicato nell'albo pretorio on-line aziendale ai sensi dell'art. 32, comma1, della legge 18.09.2009, n.69 e del D.lgs. 14.03.2013 n.33

in oggetto



per esteso



IL DIRETTORE GENERALE

Preso atto che:

- il Dirigente sottoscrivendo il presente provvedimento, attesta che lo stesso, a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza, è totalmente legittimo, ai sensi dell'art. 1 della L. n. 20/1994 e ss.mm.ii., assumendone di conseguenza la relativa responsabilità, ex art. 4, comma 2, D.lgs. n. 165/2001, nonché garantendo l'osservanza dei criteri di economicità, di efficacia, di pubblicità, di imparzialità e trasparenza di cui all'art. 1, comma 1°, L. n. 241/1990, come modificato dalla L. n. 15/2005. Il dirigente attesta, altresì, che il presente provvedimento è coerente con gli obiettivi dell'Azienda ed assolutamente utile per il servizio pubblico ai sensi dell'art. 1, L. n. 20/1994 e ss.mm.ii.;
- il Direttore Amministrativo ed il Direttore Sanitario hanno espresso parere positivo con la sottoscrizione dello stesso;

Dato atto che:

Nota: Il documento è firmato digitalmente ai sensi del c.d. Codice dell'Amministrazione digitale e norme ad esso collegate.

Oggetto: Attuazione DCA 521 del 28/12/2018. Valutazione straordinaria delle partite contabili creditriche e debitorie iscritte nei bilanci della Asl di Rieti al 31.12.2020 e presa d'atto della chiusura a Fondo di dotazione delle partite contabili insussistenti o inesigibili iscritte in bilancio prima del 1° gennaio 2015 nonché delle ulteriori movimentazioni del Fondo di dotazione.

- il presente provvedimento è sottoscritto dal Direttore Amministrativo, ai sensi e per gli effetti della Deliberazione del Direttore Generale n. 3/DG/2020 del 07.12.2020 con la quale è stata conferita apposita e formale delega, ai sensi e per gli effetti dell'art. 3, comma 6, del D.Lgs. n. 502/1992 e ss.mm.ii. allo svolgimento delle funzioni vicarie di Direttore Generale al Direttore Amministrativo, Dott.ssa Anna Petti, nei casi in cui dovessero ricorrere i presupposti di vacanza o assenza del Direttore Generale:

D E L I B E R A

- di approvare la proposta di cui trattasi che qui si intende integralmente riportata;
- di dichiarare il presente provvedimento immediatamente esecutivo non essendo sottoposto al controllo regionale, ai sensi del combinato disposto dell'art.30 della L.R. n. 18/94 e successive modificazioni ed integrazioni e degli artt.21 e 22 della L.R. 45/96.

Il Direttore Generale

Dott.ssa Marinella D'Innocenzo