**OGGETTO:** RIADOZIONE BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2016

 **DOCUMENTO ISTRUTTORIO**

**PREMESSO CHE**

-il sottoscritto responsabile del procedimento dichiara l’insussistenza del conflitto di interessi, allo stato attuale, ai sensi dell’art.6 bis della legge 241/90 in relazione al citato procedimento e della Misura M04 del Piano triennale della prevenzione della corruzione e trasparenza;

--l'Azienda Ospedaliera con Delibera n. 306 del 30/06/2017 ha approvato il Bilancio di Esercizio per l'anno 2016;

- **PRESO ATTO**

-che con nota del 28-31/07/2017 prot. 0521301, la Regione Campania ha emanato disposizioni direttoriali urgenti in merito alle modifiche da apportare al Bilancio Consuntivo 2016 ed in particolare ai Modelli Conto Economico e Stato Patrimoniale Attivo e Passivo , già caricati sul Sistema Informativo del Ministero della Salute , al fine di rimuovere le criticità emerse a seguito di riunione di verifica del Piano di Rientro tenutasi presso il Ministero dell’Economia e delle Finanze in data 25 /07/2017;

-che le criticità e i disallineamenti riguardanti l'Azienda Ospedaliera sono indicati nell'allegato 5 alla suddetta nota;

**ATTESO CHE**

**-**-gli indirizzi forniti sono stati recepiti dall'Azienda Ospedaliera, che ha provveduto ad effettuare l'esposizione delle poste contabili così come indicato dalla Regione Campania nella suddetta nota , ad eccezione delle voci:

ABA450 “ *Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente-altro*” avendo l'Azienda con e-mail dell'11/07/c.a. già giustificato il disallineamento

ABA480 “C*rediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti”*essendo il dato contabile corretto e già precedentemente riconciliato con la Regione stessa ;

**ACCERTATA**

-la sussistenza delle condizioni di ammissibilità e dei requisiti di legittimazione di tutti i presupposti rilevanti per l’adozione dell’atto che si propone, in base ai documenti detenuti e conservati dall'Area Risorse Economiche;

**VERIFICATA**

-la legittimità e la regolarità giuridico/amministrativa del procedimento e dei contenuti della presente proposta, a seguito dell’istruttoria effettuata, nel rispetto delle competenze, funzioni e responsabilità proprie dell'Area Risorse Economiche ;

**CONSIDERATO CHE**

-l’Azienda è tenuta alla redazione del bilancio d’esercizio composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dalla Nota Integrativa e dalla Relazione del Direttore Generale di cui al Decreto 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni;

**VERIFICATO CHE**

-l'Azienda ha rispettato gli obiettivi di contenimento dei costi previsti dai Decreti n. 66, 67, 68, 76, 85, 87/2012 e 4/2013 , come risulta dalla scheda “ Monitoraggio trimestrale della Regione Campania” dell' 11/07/2017 ;

-la gestione economico-patrimoniale 2016 presenta le seguenti risultanze finali espresse in migliaia

**SALDO c/o il TESORIERE 31/12/2016 €. 6.994.219**

***STATO PATRIMONIALE ATTIVO***

immobilizzazioni 68.196.505

SCORTE 5.847.311

CREDITI 60.796.777

DIPONIBILITA' LIQUIDE **6.994.219**

RISCONTI ATTIVI 57.810

 TOTALE ATTIVO  **141.892.622**

CONTI D'ORDINE 13.745

***STATO PATRIMONIALE PASSIVO***

PATRIMONIO NETTO 83.579.163

FONDI RISCHI ED ONERI 11.442.059

DEBITI 46.847.658

RATEI PASSIVI 23.742

 TOTALE PASSIVO + PARTIMONIO NETTO  **141.892.622**

 **C**ONTI D'ORDINE 13.745

**SITUAZIONE ECONOMICA**

VALORE DELLA PRODUZIONE 133.763.246

COSTI DELLA PRODUZIONE 128.402.392

DIFF. TRA VALORE E COSTO DI PRODUZIONE 5.360.854

PROVENTI E ONERI FINANZIARI -122.512

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI 1.128.335

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE 6.366.677

IMPOSTE E TASSE 5.196.579

RISULTATO DI ESERCIZIO  **1.170.098**

-il risultato economico di Esercizio di competenza 2016 è rappresentato da un utile di € **1.170.098**

**VISTO:**

-il nuovo schema di bilancio di esercizio 2016 di cui al Decreto Legislativo n. 118/2011 e al Decreto di Revisione 20/2013 pubblicato sulla G.U. n.30 del 15/04/2013;

**RITENUTO**

-di dover procedere alla riapprovazione del Bilancio di esercizio 2016 secondo le direttive Regionali;

Tutto ciò premesso, argomentato ed attestato,

**si propone di adottare la seguente delibera**

 **Di RIADOTTARE**

- il Bilancio di Esercizio anno 2016 secondo le direttive Regionali di cui alla nota prot. 52321 del 28/31/07/2017;

- riapprovarei seguenti documenti contabili costituiti da : schema Bilancio Consuntivo 2016 , conto economico, stato patrimoniale attivo e passivo di cui ai Decreti n. 118/2011 e 20/2013;

**-** dare atto delle seguenti risultanze del bilancio di esercizio 2016:

 **SALDO c/o il TESORIERE 31/12/2016 €. 6.994.219**

***STATO PATRIMONIALE ATTIVO***

immobilizzazioni 68.196.505

SCORTE 5.847.311

CREDITI 60.796.777

DIPONIBILITA' LIQUIDE **6.994.219**

RISCONTI ATTIVI 57.810

 TOTALE ATTIVO  **141.892.622**

CONTI D'ORDINE 13.745

***STATO PATRIMONIALE PASSIVO***

PATRIMONIO NETTO 83.579.163

FONDI RISCHI ED ONERI 11.442.059

DEBITI 46.847.658

RATEI PASSIVI 23.742

 TOTALE PASSIVO + PARTIMONIO NETTO  **141.892.622**

 **C**ONTI D'ORDINE 13.745

**SITUAZIONE ECONOMICA**

VALORE DELLA PRODUZIONE 133.763.246

COSTI DELLA PRODUZIONE 128.402.392

DIFF. TRA VALORE E COSTO DI PRODUZIONE 5.360.854

PROVENTI E ONERI FINANZIARI -122.512

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI 1.128.335

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE 6.366.677

IMPOSTE E TASSE 5.196.579

RISULTATO DI ESERCIZIO  **1.170.098**

-dare atto del risultato economico di Esercizio di competenza 2016 che è rappresentato da un utile  **di €.**   **1.170.098** ;

- trasmettere copia del presente atto al Collegio Sindacale ed alla Struttura Regionale di Controllo in uno alla relazione del Collegio Sindacale, ai sensi delle disposizioni vigenti in materia;

-dare immediata esecutorietà alla presente deliberazione

**SPECIFICARE** che il provvedimento amministrativo in questione è soggetto a pubblicazione integrale ai sensi delle vigenti normative in tema di riservatezza;

**DISPORRE** la pubblicazione dell’atto sul sito aziendale nella sezione “Albo Pretorio” per la durata di giorni quindici (15).

 **I**l Direttore Uoc Risorse Economiche

 ***Dott.ssa Marina Pinto***

 ***- firmato digitalmente-***