

ATTO DELIBERATIVO N°

119h

DEL

21 LUG. 2017

ORIGINALE - COPIA - ALLEGATI N°

UOC ECONOMIA FINANZA E CONTABILITÀ
ANALITICA

Struttura Proponente:

119h

20.07.2017

(Proposta N°)

(Data)

OGGETTO: BILANCIO DI ESERCIZIO 2016

Il Direttore Amministrativo ff.
Dr. Vincenzo Brusca

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
Dr. Luigi Macchitella

L'estensore: Nadia Amore

(Nome e Cognome)

Parere del Direttore Amministrativo ff
Dr. Vincenzo Brusca

FAVOREVOLE NON FAVOREVOLE
(con motivazioni allegate al presente atto)

21 LUG. 2017

Data Firma

Parere del Direttore Sanitario ff
Dr. Eleuterio D'Ambrosio

FAVOREVOLE NON FAVOREVOLE
(con motivazioni allegate al presente atto)

21 LUG. 2017

Data Firma

Il Funzionario addetto al controllo di budget, con la sottoscrizione del presente atto, attesta che lo stesso non comporta scostamenti sfavorevoli rispetto al budget economico.

Voce del conto economico su cui si imputa la spesa:

NON BILANCIA BSI

Numero Conto Economico

Numero Sub autorizzazione

Visto del Funzionario addetto al controllo di budget:

20.07.2017

Il Dirigente e/o il responsabile del procedimento con la sottoscrizione del presente atto, a seguito dell'istruttoria effettuata attestano che l'atto è legittimo nella forma e nella sostanza ed è utile per il servizio pubblico.

Responsabile del Procedimento:

Rag. Gerardo Bracaglia

Il Dirigente

Dr. Vincenzo Brusca

20.07.2017

20.07.2017

Viste

le LL.RR. n. 18/1994 e n. 19/1994;

la deliberazione n. 5163, adottata dalla Giunta Regionale del Lazio in data 30 Giugno 1994, con la quale sono state costituite le Aziende Sanitarie e le Aziende Ospedaliere;

la I.R. 31 ottobre 1996, n. 45 concernente le norme sulla gestione contabile e patrimoniale delle Aziende Unità Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere;

Viste

le direttive con le quali la Regione Lazio – Dipartimento Programmazione Economica e Sociale – Direzione Regionale Programmazione e Risorse del Servizio sanitario Regionale – ha fornito le linee guida per la predisposizione del Bilancio di Esercizio 2016 delle Aziende Sanitarie Locali, ed in particolare la n. 0200928 del 19 Aprile 2017;

Visto

il DCA U00227 del 21/06/2017 con il quale sono stati approvati i Bilanci 2015 delle AA.SS.LL e AA.OO. del Lazio, dal quale si evince che è stato formulato un rilievo al Bilancio 2015 Asl FR, con invito ad apportare i dovuti correttivi nel 1° Bilancio utile;

Verificato

anche a seguito di specifica interlocuzione con gli uffici della Regione Lazio, che in realtà l’Azienda non ha potuto operare i richiesti correttivi, poiché nel proprio stato Patrimoniale non risulta iscritta alcuna partecipazione in altre imprese al conto patrimoniale 101030503, non avendo l’Azienda stessa nel corso del 2015/2016, alcun rimborso a tale titolo;

Preso atto

degli schemi e dei valori finanziari comunicati dalla Regione Lazio per la redazione del Bilancio stesso, comprensivi della quota definitiva di FSR vincolato e non e, della mobilità attiva e passiva, pubblicati sul sistema gestionale SIMPS;

Tenuto Conto

che il Bilancio di esercizio 2016 è stato redatto secondo quanto previsto dalla specifica normativa nazionale e regionale in materia e soprattutto dal D.Lgs. n. 118/2011, dalle specifiche direttive regionali e dalla normativa di cui al codice civile in tema di bilancio di esercizio, nonché in ossequio ai decreti commissariali che hanno impatto sulla contabilità aziendale, ai principi contabili nazionali (OIC) ed ai principi contabili internazionali (IAS e IPSAS);

Tenuto altresì conto

che il bilancio di esercizio 2016 è stato redatto secondo quanto registrato in procedura contabile dalle diverse strutture operative, anche periferiche, dell’Azienda, implementato dalle ulteriori informazioni fornite a seguito di specifiche richieste inoltrate in sede di scritture di assestamento e chiusura, finalizzate proprio alla corretta redazione del bilancio medesimo;

Ritenuto

di dover procedere alla approvazione del Bilancio di Esercizio 2016 composto dalla seguente documentazione allegata al presente atto quale parte integrante e sostanziale dello stesso, unitamente alla check list di completezza:

- Stato patrimoniale
- Conto economico
- Prospetti allegati previsti dalla Direttiva Regionale n. 0200928 del 19 Aprile 2017
- Rendiconto Finanziario
- Nota Integrativa
- Relazione sulla Gestione



ASL FROSINONE - BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

INDICE DOCUMENTAZIONE		Pagine
Dellera del Direttore Generale di approvazione del Bilancio		2 - 6
Bilancio di verifica definitivo 2016 estratto da procedura informatica aziendale, con timbro e firma del D.G. in formato pdf		7 - 27
Conto Economico		29 - 38
Stato Patrimoniale		39 - 44
Modelli ministeriali CE ed SP		45 - 52
Rendiconto Finanziario		53 - 55
Modello CP		56 - 57
Modello LA		58 - 61
Relazione sulla Gestione		62 - 114
Attestazioni dell'Istituto Tesoriere		115 117
Relazione del Collegio Sindacale		IN CORSO DI REDAZIONE
Nota Integrativa		118 - 209
ALLEGATI NOTA INTEGRATIVA		
Allegato 1	TABELLE NI_SP ATTIVO	
Allegato 2	TABELLE NI_SP PASSIVO	
Allegato 3	TABELLE NI_SP ATTIVO	
Allegato 4	Acquisti Servizi Sanitari da Privato	
Allegato 5	Contabilizzazione esiti controlli esterni 2013 sulle case di cura convenzionate	
Allegato 6	Intercompany all. 1 - 2	
Allegato 7	Fondi contrattuali	
Allegato 8	Dettaglio quote inutilizzate contributi	
ALLEGATI BILANCIO		210 246
Allegato A	Prospetto di dettaglio recepimento rilievi bilancio 2016	
Allegato 1	Prospetto valore capitalizzazioni	
Allegato 1.a	Prospetto di dettaglio capitalizzazioni_contributi c/capitale	
Allegato 1.b	Prospetto di dettaglio capitalizzazioni_contributi c/esercizio	
Allegato 2	Prospetto di dettaglio dei contributi c/esercizio da enti pubblici (extra fondo)	
Allegato 3	Prospetto di dettaglio dei contributi c/esercizio da enti privati (extra fondo)	
Allegato 4	Prospetto di dettaglio utilizz, accantonamenti e fondi per quote inutilizzate contributi	
Allegato 5	Prospetto di dettaglio gestione personale dipendente	
Allegato 6	Prospetto di dettaglio fondi contrattuali	
Allegato 7	Prospetto di dettaglio costi multiservizio	
Allegato 8	Prospetto di dettaglio degli altri servizi sanitari e non sanitari da privato (voci CE BA1530, BA1740)	
Allegato 9	Prospetto di dettaglio dei trasporti sanitari (voci CE BA1110, BA1130)	
Allegato 10	Prospetto di dettaglio delle prestazioni di riabilitazione extra ospedaliera - ex art. 26 (voci CE BA0680, BA0690)	
Allegato 11	Prospetto di dettaglio delle prestazioni di assistenza psichiatrica residenziale e semiresidenziale (voci CE BA0940, BA0950)	
Allegato 12	Prospetto di dettaglio delle altre prestazioni socio - sanitarie (voci CE BA1160, BA1180, BA1190)	
Allegato 13	Prospetto di dettaglio degli accantonamenti	
Allegato 14	Prospetto di dettaglio delle componenti straordinarie (proventi)	
Allegato 15	Prospetto di dettaglio delle componenti straordinarie (oneri)	
Allegato 16	Prospetto di dettaglio degli interessi passivi e oneri finanziari	
Allegato 17	Prospetto di dettaglio gestione magazzino	
Allegato 18	Prospetto di dettaglio gestione ordini	
Allegato 19	Prospetto di dettaglio delle eventuali poste rettificative del risultato di esercizio portato a nuovo	
Allegato 20	Ticket altro	
-	Supporto Informatico contenente la documentazione sopra indicata	

Data
21/07/2017

Il Direttore Generale
Il Commissario Straordinario
Dott. Luigi Macchitella

PROPONE

- 1) Di approvare il Bilancio di Esercizio 2016, costituito dai documenti che seguono, che sono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:
 - Stato patrimoniale
 - Conto economico
 - *Prospetti allegati previsti dalla Direttiva Regionale n. 0200928 del 19 Aprile 2017*
 - Rendiconto Finanziario
 - Nota Integrativa
 - Relazione sulla Gestione
- 2) Di precisare che, in considerazione della voluminosità della documentazione di cui al punto 1. Costituente il Bilancio di Esercizio 2016, la stessa viene allegata solo all'originale della presente deliberazione, ed altre due copie in originale vengono trasmesse alla Regione Lazio (così come espressamente richiesto dalla stessa con la citata direttiva n. 0200928 del 19 Aprile 2017);
- 3) Di precisare, altresì, che ad ogni copia della presente deliberazione viene allegato un CD contenente tutta la richiamata documentazione di cui al punto 1. Che costituisce il Bilancio 2016;
- 4) Di precisare, che non si è potuto operare il correttivo richiesto in quanto, nei rilievi al Bilancio di Esercizio 2015, così come esposto in narrativa, nello Stato Patrimoniale non risulta iscritta alcuna partecipazione in altre imprese al conto patrimoniale 101030503, non avendo l'Azienda stessa nel corso del 2015/2016, ricevuto alcun rimborso a tale titolo;
- 5) Di inviare il presente atto alla Regione Lazio, Dipartimento Programmazione Economica e Sociale – Direzione Regionale Programmazione e Risorse del SSR – Area Risorse Finanziarie – per gli adempimenti di propria competenza;
- 6) Di inviare il presente atto con tutti i suoi allegati al Collegio Sindacale affinchè possa redigere la propria relazione al Bilancio;
- 7) Di precisare che la presente deliberazione, comprensiva di tutta la documentazione a corredo, sarà integralmente pubblicata sul sito internet aziendale sezione amministrazione trasparente.

Il Direttore UOC
Economia Finanza e Contabilità Analitica

Dr. Vincenzo Brusca



IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Vista la relazione – proposta che precede;

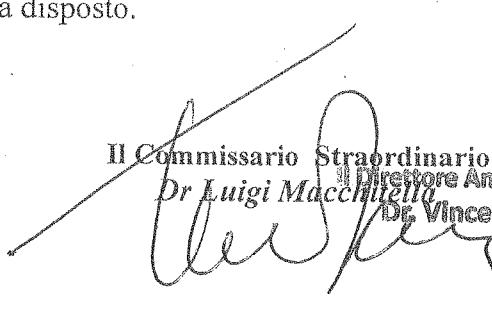
Visti i pareri del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;

Visto il parere del dirigente e/o Responsabile del procedimento attestante che l'atto è legittimo nella forma e nella sostanza ed è utile per il servizio pubblico

DELIBERA

di approvare la proposta così formulata, rendendola disposta.

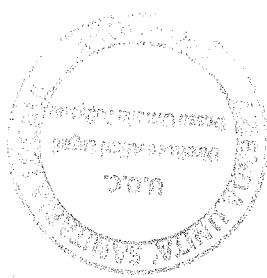
Il Commissario Straordinario
Dr. Luigi Macchietta
Il Direttore Amministrativo f.f.
Dr. Vincenzo Brusca



ATTESTA CHE

La deliberazione è pubblicata all'Albo Pretorio nell'elenco N° 1194 del 21 LUG. 2017

- è stata trasmessa al Collegio Sindacale il 21 LUG. 2017 prot. n° K21
- è pubblicata all'albo Pretorio dal 21 LUG. 2017 al 05 AGO. 2017
- è esecutiva dalla data di adozione.



IL DIRETTORE
UOC Affari Generali Contratti e Supporto all' Attività Legale

D.ssa Ornella Falivene

Il Direttore Amministrativo f.f.
Dr. Vincenzo Brusca