

ATTO DELIBERATIVO N° 608 DEL 29/07/2022

ORIGINALE  - COPIA  - ALLEGATI N°

Struttura Proponente:

U.O.C. ECONOMIA FINANZE E  
CONTABILITA' ANALITICA

818

28/07/2022

(Proposta N°)

(Data)

OGGETTO:

Approvazione del Bilancio Economico Preventivo per l'esercizio 2022  
Presenza d'atto del concordamento e assestamento di cui alla Delibera di Giunta  
della Regione Lazio n. 589 del 19/07/2022.

Angelo  
Aliquò  
29.07.2022  
12:59:43  
GMT+01:00

L'estensore: Dr. Reno Grossi  
*(Nome e Cognome)*

IL DIRETTORE GENERALE  
Dott. Angelo Aliquò

**Parere del Direttore Amministrativo**  
Dott.ssa Eleonora Di Giulio

FAVOREVOLE  NON FAVOREVOLE  
*(con motivazioni allegata al presente atto)*

Data  Firma 

CH/01 GIULIO ELEONORA  
C/IT/ 2.5.4.4-DI GIULIO  
2.5.4.42-ELEONORA  
RSA/2048 bit

**Parere del Direttore Sanitario**  
Dott. Stefano Brighi f.f.

FAVOREVOLE  NON FAVOREVOLE  
*(con motivazioni allegata al presente atto)*

Data  Firma 

STEFANO  
BRIGHI  
29.07.2022  
12:56:08  
GMT+01:00

*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 COMPORTA COSTI

Numero Conto Economico:           

Numero Sub autorizzazione           

Visto del Funzionario addetto al controllo di budget:

Data

Dr. Vincenzo Brusca  
*(Nome e Cognome)*

Vincenzo  
Brusca  
Direttore  
UOC  
economia,  
finanza e c.  
analitica  
29.07.2022  
12:33:55  
GMT+01:00

*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:

Dr. Vincenzo Brusca  
*(Nome e Cognome)*

*(Data)*

Il Dirigente

Dr. Vincenzo Brusca  
*(Nome e Cognome)*

*(Data)*

Vincenzo Brusca  
Direttore UOC  
economia,  
finanza e c.  
analitica  
29.07.2022  
12:33:55  
GMT+01:00

Vincenzo Brusca  
Direttore UOC  
economia,  
finanza e c.  
analitica  
29.07.2022  
12:33:55  
GMT+01:00

## IL DIRETTORE U.O.C. ECONOMIA FINANZA E CONTABILITA' ANALITICA

### VISTO

Il Regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 27.04.2010, il D.Lgs. n. 101 del 10.08.2018, il DPR n. 184/2006 relativi alla tutela della privacy ed al trattamento dei dati sensibili;

### VISTO

Altresi, il D.Lgs. n. 33/2013, la Legge n. 190/2012 e il D.Lgs. n. 97/2016 relativi alla prevenzione della corruzione ed alla trasparenza degli atti amministrativi e loro pubblicazione;

### VISTI

il Decreto della Regione Lazio T00074 del 03/06/2022 avente ad oggetto "Nomina del Direttore Generale dell'Azienda Sanitaria Frosinone" con il quale è stato nominato il Dott. Angelo Aliquò Direttore Generale della ASL di Frosinone;

la Deliberazione n. 428 del 06/06/2022 con la quale è stato deliberato che il Dott. Angelo Aliquò ha assunto il ruolo di Direttore Generale della ASL di Frosinone a far data dal 06/06/2022;

la deliberazione n. 527 avente ad oggetto "Presenza d'atto delle dimissioni della Dottoressa Simona Carli dal 30 giugno 2022, contestuale nomina del Dottor Luca Casertano Direttore Sanitario dell'Azienda sanitaria locale di Frosinone e, nelle more della presa di servizio che avverrà in data 01 agosto 2022, nomina del Dottor Stefano Brighi Direttore Sanitario facente funzioni dal 01 al 31 luglio 2022";

la deliberazione n. 430 del 08/06/2022 con la quale la Dott.ssa Eleonora Di Giulio è stata nominata Direttore Amministrativo della ASL di Frosinone a far data dal 07/06/2022;

la deliberazione n. 372 del 24/05/2022 avente ad oggetto : " Presa d'atto della Determinazione 28 aprile 2022, n. G 05101 del Direttore della Direzione Regionale Salute e Integrazione Socio Sanitaria inerente l'Approvazione dell'Atto dell'Azienda Sanitaria Locale di Frosinone, recante "Approvazione delle modifiche parziali dell'Atto dell'Azienda Sanitaria Locale di Frosinone (DCA n.U 00354/2017 e Determinazione 7 ottobre 2020 n. G 11595), pubblicato sul Bollettino Ufficiale della Regione Lazio n. 41 in data 11 maggio 2022;

### VISTE, ANCORA,

- le Leggi Regionali 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 Legge Regionale 31 ottobre 1996, n.45 concernente le norme sulla gestione contabile e patrimoniale delle Aziende Unità Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere;
- il Decreto Legislativo 23 Giugno 2011 n.118;
- il Decreto del Ministero della Salute e del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17 Settembre 2012 (Casistica applicativa D.Lgs n. 118/2001);
- la Legge 11 Dicembre 2016 n. 232 (Legge di stabilità 2017);

### Premesso

- ✓ Chela Regione Lazio, con nota prot. n. 1038055 del 14/12/2021, ha trasmesso le linee guida per la redazione del Bilancio Economico Preventivo 2022, da redigersi tenendo conto del documento regionale di programmazione, da ultimo adottato con DGR 406/2020, e nel rispetto dei limiti di spesa contenuti nel Programmatico 2022;
- ✓ Che con Delibera Aziendale n. 915 del 30/12/2021 l'ASL di Frosinone ha adottato il Bilancio di Previsione 2022 ai sensi delle linee guida prot. N. 1038055 del 14/12/2021;
- ✓ Che con successiva nota prot. n. 223316 del 04/03/2022, la Regione Lazio ha programmato incontri con le Aziende Sanitarie rientranti nel perimetro di consolidamento, al fine di valutare i Bilanci Economici di Previsione redatti dalle aziende e caricati sulla piattaforma di condivisione SIGES, ed addivenire all'atto finale di concordamento ed assestamento dei Bilanci stessi e che in data 30/03/2022, si è svolta la riunione di concordamento con la Asl di Frosinone, della quale è stato redatto apposito verbale;
- ✓ Che successivamente a tale incontro la Asl ha provveduto ad inviare una nuova proposta di budget scaturente dalle proposte in quella sede avanzate dalla Regione e dalla Asl;

## Preso atto

- ✓ Che con deliberazione di Giunta n. 589 del 19/07/2022, la Regione Lazio ha approvato il Bilancio Economico di Previsione per l'esercizio 2022 degli Enti rientranti nel perimetro di consolidamento regionale;
- ✓ Che nel suddetto atto di concordamento ed assestamento sono stati riportati i CE per macro aggregati dei Bilanci Economici di Previsione 2022 delle Aziende Sanitarie, il cui estratto per l'ASL di Frosinone è riportato nell'allegato 1 della presente delibera;
- ✓ Che i valori riportati nel BEP approvato non sono tutti coerenti con la proposta inviata dalla Asl di Frosinone a seguito della riunione di concordamento tenutasi in data 30/03/2022;
- ✓ Che nello stesso documento è disposto che, non essendo ancora definito il quadro di finanziamento complessivo per fronteggiare l'emergenza Covid 19 e la crisi energetica in corso, le Aziende Sanitarie sono tenute al rispetto del quadro degli obiettivi esclusivamente sulle voci di costo riferite ai macro aggregati B (costi interni), C (costi esterni) e F (componenti finanziarie e straordinarie), singolarmente e nel loro complesso, nonché alla voce di rettifica di ricavo A5 "rettifica contributo in c/esercizio per destinazione ad investimento", rimandando la definizione delle voci di ricavo all'adozione degli specifici atti di programmazione sanitaria e finanziaria in corso di predisposizione da parte dei competenti Uffici regionali, anche in attuazione del piano emergenziale;
- ✓ Che in riferimento alla realizzazione delle voci di costo concordati nella DGR 589 del 19/07/2022, stante l'impegno dell'Azienda di rispettare tali valori, si evidenzia la difficoltà, già rappresentata in sede di concordamento, nel raggiungimento di alcune di poste. Di seguito si riporta il dettaglio delle voci oggetto di analisi:

### 1. Rettifica contributi in conto capitale

120112 ASL FROSINONE						
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	Budget 2022 Proposta	BUDGET 2022 DGR 589/22	Delta Budget proposta/Budget 2022 DGR 589	CE I Trimestre 2022 31.03.2022
		€				
A1	A1	Contributi F.S.R.	861.163.744	860.181.922	981.822	206.376.201
A2	A2	Saldo Mobilità	153.614.540	149.758.782	3.855.758	38.782.485
A3	A3	Entrate Proprie	25.469.744	17.400.436	8.069.308	2.996.308
A4	A4	Saldo Intramoenia	1.457.507	1.457.507	0	364.377
A5	A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	9.500.000	7.792.808	1.707.192	2.375.000
A6	A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	-	-	-	-
A	A	Totale Ricavi Netti	724.976.455	721.488.275	3.488.180	168.579.401

Il valore inserito nella proposta di budget 2022 era relativo ad una serie di investimenti pianificati. La maggior parte di tali investimenti riguardano gli adeguamenti edili e impiantistici di alcuni reparti di alcune strutture sanitarie; di seguito si riporta il dettaglio degli investimenti previsti nel corso 2022.

Tipologia intervento	Descrizione intervento	Dettaglio Contributi c/esercizio
Manutenzione	Adeguamento edile ed impiantistico dei reparti Medicina, Chirurgia e Sistemazioni area esterna pronto soccorso e percorsi pedonali esterni.	400.000
Manutenzione	Adeguamento Area diagnostica Sistemazioni percorsi pedonali esterni	700.000
Manutenzione	Adeguamento Reparto Cardiologia ed Endoscopia Digestiva - Realizzazione nuovi spogliatoi dipendenti - Sistemazioni dei percorsi stradali e pedonali esterni	600.000
Manutenzione	Adeguamento Reparto medicina e Pronto soccorso - Sistemazione percorsi pedonali esterni	300.000
Impianti Generici	Adeguamento Centrale Frigo e Climatizzazione Palazzina Q	450.000
Impianti Generici	Adeguamento Centrali Tecnologiche	200.000
Impianti Generici	Adeguamento Centrali Tecnologiche	200.000
Impianti Generici	Riqualificazione Tecnologica CUP	120.000
Impianti Generici	Adeguamento Tecnologico Terapia Intensiva	400.000
Impianti Generici	Adeguamento Impianto Antincendio Piastra PO Sora	300.000
Nuova Costruzione	Realizzazione Nuovo Parcheggio Dipendenti	430.000
Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Nuove attrezzature sanitarie e scientifiche per i reparti: Blocco Operatorio /Sala Oculistica - Cardiologia - Chirurgia - Gastroenterologia - Neonatologia - Neurologia - Oculistica - Otorino - Rianimazione - Trasfusionale	886.000
Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Nuove attrezzature sanitarie e scientifiche per i reparti: Blocco Operatorio - Radiologia - Cardiologia - Chirurgia - Otorino - Rianimazione - Dialisi - Laboratorio Analisi	674.500
Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Nuove attrezzature sanitarie e scientifiche per i reparti: Blocco Operatorio - Cardiologia - Rianimazione - Chirurgia - Dialisi - Endoscopia - Neonatologia - Oculistica - Ortopedia - Otorino - Pneumologia	1.073.500
Acquisto di attrezzature sanitarie - scientifiche	Nuove attrezzature sanitarie e scientifiche per i reparti: Blocco Operatorio - Cardiologia - Rianimazione - Chirurgia - Dialisi - Endoscopia - Neonatologia - Oculistica - Ortopedia - Otorino - Pneumologia - Pediatria - Ginecologia - Urologia	866.000
Immobilizzazioni Materiali	Adeguamento Palazzina Amministrativa	250.000
Immobilizzazioni Materiali	Adeguamento Centrali Frigo	70.000
Immobilizzazioni Materiali	Adeguamento Cabina Elettrica MT	160.000
Immobilizzazioni Materiali	Adeguamento Tecnologico Palazzine G	450.000
Immobilizzazioni Materiali	Adeguamento Anello Media Tensione e Quadro Generale di distribuzione Palazzina Q	70.000
Altri Beni	Scale Antincendio Corpo Piastra Sora	200.000
Arredi	Acquisto arredi vari presidi	700.000
<b>Totale budget investimenti c/esercizio</b>		<b>9.500.000</b>

Si precisa che tali progettualità erano già state avviate e che pertanto alla luce l'Azienda cercherà di garantire l'equilibrio economico attraverso la compensazione con i sottoconti di pdc afferenti le diverse voci di bilancio.

## 2. "Altri beni e servizi"

120112 ASL FROSINONE						
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	Budget 2022 Proposta	BUDGET 2022 DGR 589/22	Delta Budget proposta/Budget 2022 DGR 589	CE I Trimestre 2022 31.03.2022
		€				
B1	B1	Personale	211.707.385	211.707.385	0	52.926.846
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	56.361.500	56.361.500	0	13.946.676
B3	B3	Altri Beni E Servizi	128.321.615	126.407.795	1.913.820	32.491.475
B4	B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	1	1		0
B5	B5	Accantonamenti	22.723.093	22.723.093	0	5.680.773
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	-		-
B	B	Totale Costi Interni	419.113.591	417.199.771	1.913.820	105.045.771

In merito alla voce di costo "Altri Beni e servizi" si evidenzia una difficoltà nel raggiungimento di tale obiettivo in quanto la voce più rilevante è rappresentata dalle utenze che registrano un forte incremento del costo dell'energia elettrica. Inoltre, si precisa che la l'emergenza sanitaria derivante da Covid 19 non risulta essersi conclusa e l'Azienda continua a sostenere costi elevati ad attuare politiche volte a fronteggiare la crisi pandemica.

## 3. Farmacutica convenzionata

120112 ASL FROSINONE						
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	Budget 2022 Proposta	BUDGET 2022 DGR 589/22	Delta Budget proposta/Budget 2022 DGR 589	CE I Trimestre 2022 31.03.2022
		€				
C1	C1	Medicina Di Base	57.892.413	57.892.413	0	14.473.103
C2	C2	Farmacutica Convenzionata	69.000.000	68.381.025	618.975	17.685.695
C3	C3	Prestazioni Da Privato	169.774.097	160.087.353	313.256	40.024.427
C	C	Totale Costi Esterni	286.666.510	286.360.791	305.719	72.183.225

Anche l'andamento della Spesa sulla Farmacia Convenzionata mostra nei primi mesi dell'anno 2022 un andamento tale da rendere difficile il taglio rispetto richiesto in sede di concordamento. Come si evince dal prospetto i costi registrati nel primo trimestre 2022 non permettono di rispettare il valore concordato.

### Tenuto conto

Che il Bilancio Economico di Previsione 2022, redatto come su riportato, è composto dalla seguente documentazione, allegata e parte integrante del presente provvedimento:

- CE per macro aggregati dell'atto di concordamento e assestamento estratto della deliberazione di Giunta n. 589 del 19/07/2022 (Allegato 1);
- Modelli Ministeriali e Conto Economico del caricamento Siges del 29/07/2022 (Allegato 2);
- Rendiconto Finanziario (Allegato 3);

**RITENUTO** di dover pubblicare sul sito web nella sezione "Amministrazione Trasparente" il presente provvedimento ai sensi degli artt. 12 e seguenti del D.Lgs n. 33 del 2013, così come modificato dal D.Lgs n. 97/2016;

Attestato che il presente atto, a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è totalmente legittimo, utile e proficuo per il servizio pubblico ai sensi e per gli effetti da quanto disposto dall'art. 1 della L. 20/1994 e s.m.i. nonché alla stregua dei criteri di economicità e di efficacia di cui all'art. 1 - comma 1, della Legge n. 241/1990 e s.m.i.;

Dato atto che il soggetto che propone il presente atto non incorre in alcuna delle cause di incompatibilità previste dalla normativa vigente con particolare riferimento al Codice di comportamento dei Pubblici Dipendenti e alla normativa in materia di anticorruzione e che non sussistono, in capo allo stesso, situazioni di conflitto di interesse in relazione all'oggetto dell'atto, ai sensi della L. n. 190/2012 e norme collegate;

## PROPONE

- Di approvare, con le osservazioni fatte in premessa che qui interamente si richiamano, il Bilancio Economico di Previsione dell'esercizio 2022, tenendo conto del dettaglio dei costi di cui al CE per macro aggregati dell'atto di concordamento e assestamento estratto della deliberazione di Giunta n. 589 del 19/07/2022 (Allegato 1);
- Di specificare che il Bilancio Economico di Previsione 2022, redatto come su riportato, è composto dalla seguente documentazione, allegata e parte integrante del presente provvedimento:
  - CE per macro aggregati dell'atto di concordamento e assestamento estratto della deliberazione di Giunta n. 589 del 19/07/2022 (Allegato 1);

- b) Modelli Ministeriali e Conto Economico del caricamento Siges del 29/07/2022 (Allegato 2);
  - c) Rendiconto Finanziario (Allegato 3);
4. Di trasmettere la presente delibera al Collegio Sindacale.
5. Di pubblicare sul sito web nella sezione "Amministrazione Trasparente" il presente provvedimento.

U.O.C. Econo



Vincenzo  
Brusca  
Direttore  
UOC  
Economia,  
Finanza e  
Analitica  
29.07.2022  
12:33:55  
GMT+01:00

### IL DIRETTORE GENERALE

**VISTA** la relazione proposta che precede;  
**VISTI** i pareri del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;  
**Visto** il parere del Funzionario addetto al controllo di budget;  
**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 come formulata rendendola disposto.

**IL DIRETTORE GENERALE**  
Dott. Angelo Aliquò



Angelo  
Aliquò  
29.07.2022  
12:59:43  
GMT+01:00

Azienda U.S.L. di Frosinone

Il Dirigente Affari Generali, Contratti e Supporto all'Attività Legale

ATTESTA CHE:

- La deliberazione è pubblicata all'Albo Pretorio nell'elenco

N° 608 del 29/07/2022

- È stata trasmessa al Collegio Sindacale il 29/07/2022 prot. n° \_\_\_\_\_

- È stata pubblicata all'Albo Pretorio dal 29/07/2022 al \_\_\_\_\_

- È esecutiva dalla data di adozione

Affari Generali, C

Vincenzo  
Brusca  
Direttore  
Dipartimento all'Attività Legale  
economia,  
finanza e c.  
analitica  
29.07.2022  
12:33:55  
GMT+01:00

