



SISTEMA SANITARIO REGIONALE

ASL
FROSINONEREGIONE
LAZIO

ATTO DELIBERATIVO N°

1551

DEL

12/07/2018

ORIGINALE ☒ - COPIA ☐ - ALLEGATI N°

Struttura Proponente:

UOC ECONOMIA FINANZA E CONTABILITA'
ANALITICA

1576

12-07-18

(Proposta N°)

(Data)

OGGETTO: BILANCIO DI ESERCIZIO 2017

L'estensore: Dr. Reno Grossi

(Nome e Cognome)

Parere del Direttore Amministrativo ff
Dr. Vincenzo Brusca☒ FAVOREVOLE☐ NON FAVOREVOLE

(con motivazioni allegate al presente atto)

Data 12/07/18

Firma

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

(Dr. Luigi Macchitella)

Parere del Direttore Sanitario ff
Dr. Eleuterio D'Ambrosio☒ FAVOREVOLE☐ NON FAVOREVOLE

(con motivazioni allegate al presente atto)

Data 12/07/18

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 COMPONDI GSTI

Numero Conto Economico

Numero Sub autorizzazione

Visto del Funzionario addetto al controllo di budget:

Data

12/07/2018

AZIENDA U.S.L. FROSINONE
U.O.C.
Economia e Finanze e Contabilità Analitica
IL DIRETTORE
Dr. Vincenzo BRUSCA

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

AZIENDA U.S.L. FROSINONE
U.O.C.
Economia e Finanze e Contabilità Analitica
IL DIRETTORE
Dr. Vincenzo BRUSCAAZIENDA U.S.L. FROSINONE
U.O.C.
Economia e Finanze e Contabilità Analitica
IL DIRETTORE

IL DIRETTORE UOC ECONOMIA E FINANZA – CONTABILITA' ANALITICA

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 l.R. 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) e la Legge 11 Dicembre 2016 n. 232 (Legge di stabilità 2017);

Viste

le direttive con le quali la Regione Lazio – Direzione Regionale Salute e Politiche Sociali – Area Risorse Economico Finanziarie – ha fornito le linee guida per la predisposizione del Bilancio di Esercizio 2017 delle Aziende Sanitarie Locali, ed in particolare la n. U 0270854 del 10 Maggio 2018;

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 "Alfresco";

Tenuto Conto

che il Bilancio di esercizio 2017 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 2017 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 alla corretta redazione del bilancio medesimo;

Ritenuto

di dover procedere alla approvazione del Bilancio di Esercizio 2017 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. U 0270854 del 10 Maggio 2018**
- **Rendiconto Finanziario**
- **Nota Integrativa**
- **Relazione sulla Gestione**

PROPONE

- 1) **Di approvare** il Bilancio di Esercizio 2017, 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. U 0270854 del 10 Maggio 2018
 - 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 2017, 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. U 0270854 del 10 Maggio 2018);
- 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 2017;
- 4) **Di inviare** il presente atto alla Regione Lazio, Direzione Regionale Salute e Politiche Sociali – Area Risorse Economico Finanziarie - per gli adempimenti di propria competenza;
- 5) **Di inviare** il presente atto con tutti i suoi allegati al Collegio Sindacale affinché possa redigere la propria relazione al Bilancio;
- 6) **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 disposto.

Il Commissario Straordinario
Dr. Luigi Macchitella



ASL FROSINONE - BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

CHECK LIST COMPLETEZZA		Documentazione Prodotta (SI/NO)
Bilancio di verifica definitivo 2017 estratto da procedura informatica aziendale, con timbro e firma del D.G. in formato pdf		SI
Modello CE NSIS		SI
Conto Economico		SI
Stato Patrimoniale		SI
Nota Integrativa		SI
Rendiconto Finanziario		SI
Modelli ministeriali CE ed SP		SI
Modello CP		SI
Modello LA		SI
Delibera del Direttore Generale di approvazione del Bilancio		SI
Relazione sulla Gestione		SI
Attestazioni dell'Istituto Tesoriere		SI
Relazione del Collegio Sindacale		IN CORSO DI REDAZIONE
Allegato A	Prospetto di dettaglio recepimento rilievi bilancio 2016	SI
Allegato 1	Prospetto valore capitalizzazioni	SI
Allegato 1.a	Prospetto di dettaglio capitalizzazioni_contributi c/capitale	SI
Allegato 1.b	Prospetto di dettaglio capitalizzazioni_contributi c/esercizio	SI
Allegato 2	Prospetto di dettaglio dei contributi c/esercizio da enti pubblici (extra fondo)	SI
Allegato 3	Prospetto di dettaglio dei contributi c/esercizio da enti privati (extra fondo)	SI
Allegato 4	Prospetto di dettaglio utilizzi, accantonamenti e fondi per quote inutilizzate contributi	SI
Allegato 5	Prospetto di dettaglio gestione personale dipendente	SI
Allegato 6	Prospetto di dettaglio fondi contrattuali	SI
Allegato 7	Prospetto di dettaglio costi multiservizio	SI
Allegato 8	Prospetto di dettaglio degli altri servizi sanitari e non sanitari da privato (voci CE BA1530, BA1740)	SI
Allegato 9	Prospetto di dettaglio dei trasporti sanitari (voci CE BA1110, BA1130)	SI
Allegato 10	Prospetto di dettaglio delle prestazioni di riabilitazione extra ospedaliera - ex art. 26 (voci CE BA0680, BA0690)	SI
Allegato 11	Prospetto di dettaglio delle prestazioni di assistenza psichiatrica residenziale e semiresidenziale (voci CE BA0940, BA0950)	SI
Allegato 12	Prospetto di dettaglio delle altre prestazioni socio - sanitarie (voci CE BA1160, BA1180, BA1190)	SI
Allegato 13	Prospetto di dettaglio degli accantonamenti	SI
Allegato 14	Prospetto di dettaglio delle componenti straordinarie (proventi)	SI
Allegato 15	Prospetto di dettaglio delle componenti straordinarie (oneri)	SI
Allegato 16	Prospetto di dettaglio degli interessi passivi e oneri finanziari	SI
Allegato 17	Prospetto di dettaglio gestione magazzino	SI
Allegato 18	Prospetto di dettaglio gestione ordini	SI
Allegato 19	Prospetto di dettaglio delle eventuali poste rettificative del risultato di esercizio portato a nuovo	SI
Allegato 20	Ticket altro	SI
Allegato 21	Prospetto di dettaglio prodotti farmaceutici ed emoderivati	SI
-	Supporto informatico contenente la documentazione sopra indicata	SI

Data

12/07/2018

Il Direttore Generale

Il Commissario Straordinario
Dott. Luigi Marchitelli

Il Direttore UOC Affari Generali Contratti e Supporto all' Attività Legale Azienda USL Frosinone

ATTESTA CHE

La deliberazione è pubblicata all'Albo Pretorio nell'elenco N° 1551 del 12/07/2018

- è stata trasmessa al Collegio Sindacale il 12/07/2018 prot. n° 125
- è pubblicata all'albo Pretorio dal 12/07/2018 al 24/07/2018
- è esecutiva dalla data di adozione.

IL DIRETTORE
UOC Affari Generali Contratti e Supporto all' Attività Legale
D.ssa Ornella Falivene

