



DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO N° 608 DEL 07/07/2023	
STRUTTURA PROPONENTE: UOC PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE CONTROLLO DI GESTIONE BILANCIO E SISTEMI INFORMATIVI	
OGGETTO:	ADOZIONE E APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO 2022
Estensore : Maria Cristina Sampalmieri	
Il direttore amministrativo Dott.ssa Simona Di Giovanni ha espresso parere FAVOREVOLE. Proposta firmata digitalmente da Dott.ssa Simona Di Giovanni in data 07/07/2023	
Il direttore sanitario Dott.ssa Antonella Proietti ha espresso parere FAVOREVOLE. Proposta firmata digitalmente da Dott.ssa Antonella Proietti in data 07/07/2023	
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. Proposta firmata digitalmente dal Direttore della UOC Pianificazione e Programmazione Controllo di Gestione Bilancio e Sistemi Informativi Dott.ssa Federica Formichetti per Dott.ssa Patrizia Boninsegna in data 06/07/2023	
Il dirigente sottoscrivendo il presente provvedimento, attesto 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, L. 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.	
Responsabile del procedimento Dott.ssa Federica Formichetti Proposta firmata digitalmente da Dott.ssa Federica Formichetti in data 06/07/2023	Il Direttore Patrizia Boninsegna Proposta firmata digitalmente da Dott.ssa Federica Formichetti per Dott.ssa Patrizia Boninsegna in data 06/07/2023
Atto soggetto al controllo della Corte dei Conti: SI	
Il presente atto si compone di n° 8 pagine e degli allegati che ne formano parte integrante e sostanziale.	



OGGETTO:	ADOZIONE E APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO 2022
-----------------	--

**IL DIRETTORE UOC PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE CONTROLLO DI GESTIONE
BILANCIO E SISTEMI INFORMATIVI**

VISTO il Decreto Legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 e ss.mm.ii.;

VISTO l'Atto Aziendale, approvato con deliberazione aziendale n. 2111 del 22.11.18 ed approvato con Decreto del Commissario ad Acta n. U00501 del 13/12/2018;

RICHIAMATO il Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00014 del 05.04. 23 relativo alla "*Nomina del Commissario straordinario della Asl di Viterbo*" art.8 comma 7 bis della L. R. n. 18 del 16.06.94 e s.m.i.;

PRESO ATTO della deliberazione n. 0001 del 06.04.2023 di "*Preso d'atto del Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00014 del 05.04.2023 di nomina ed insediamento del Commissario straordinario dell'Azienda Sanitaria Locale di Viterbo, Dott. Egisto Bianconi*";

VISTO il Decreto Legislativo 19 giugno 1999, n° 229, recante norme per la razionalizzazione del Servizio Sanitario Nazionale, a norma dell'art. 1 della Legge 30 novembre 1998, n° 419;

VISTA la Legge Regionale 31 ottobre 1996, n° 45, che detta norme sulla gestione contabile e patrimoniale delle Aziende Unità Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere;

VISTI inoltre, gli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, in particolare l'art. 2427, recante disposizioni sul contenuto della nota integrativa e tenuto conto dei principi contabili nazionali redatti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e Ragionieri;

VISTO il Decreto Legislativo 118 del 23 giugno 2011, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42;

VISTO il Decreto 20 marzo 2013, del Ministero della Salute, pubblicato sul supplemento ordinario alla Gazzetta Ufficiale n. 88 del 15 aprile 2013, recante: "*Modifica degli schemi dello stato patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale*";

VISTO il Decreto 24 maggio 2019 del Ministero della Salute "*Adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli essenziali di Assistenza, (LA) e Conto del Presidio (CP), degli enti del Servizio Sanitario Nazionale*" e ss.mm.ii;



VISTE, altresì:

- la determinazione Regione Lazio n G 00575 del 24 gennaio 2022 ad oggetto “Conferimento a titolo definitivo gratuito dei beni acquisiti tramite procedure centralizzate (tecnologie informatiche - lotti 1, 4 e 5), acquisite a valere Fondi POR_FESR 2014-2020 - Emergenza COVID 19”;
- la determinazione Regione Lazio n G 03122 del 16 marzo 2022 ad oggetto “Conferimento a titolo definitivo gratuito dei beni acquisiti tramite procedure centralizzate (tecnologie informatiche - lotti 2 e 3), acquisite a valere Fondi POR_FESR 2014-2020 - Emergenza COVID 19”;

PRESO ATTO:

- della nota della Regione Lazio – Direzione Regionale Salute e Integrazione Sociosanitaria – Area Risorse Finanziarie del SSR, prot. n. U0049516 del 16 gennaio 2023 avente ad oggetto “Rendicontazione economica IV trimestre 2022 (Preconsuntivo);
- della nota della Regione Lazio - Direzione Regionale Salute e Integrazione Sociosanitaria - Area Risorse Finanziarie del SSR, prot. n. U 0489152 del 5 maggio 2023, avente ad oggetto: “Linee Guida per la redazione del Bilancio di Esercizio 2022”;
- della nota della Regione Lazio – Direzione Regionale Salute e Integrazione Sociosanitaria – Area Risorse Finanziarie del SSR, prot. n. U620988 del 7 giugno 2023 avente ad oggetto “Piano strategico-operativo regionale di preparazione e risposta a una pandemia influenzale – PanFlu 2021-2023. Attuazione dei Piani pandemici regionali”;
- della mail del 29 maggio 2023 di Risfinsanita con la quale è stato prorogato al 30 maggio 2023 il caricamento dei modelli di bilancio sul sistema SIGES;

VERIFICATI i file contenenti i pagamenti effettuati centralmente dalla Regione Lazio nel corso dell'esercizio 2022 disponibili sul sistema di gestione documentale regionale;

PRESO ATTO del file relativo all'acquisto dei farmaci in DPC da parte dell'Azienda Roma A, aggiornato al mese di dicembre 2022, disponibile sul sistema di gestione documentale regionale e degli ulteriori allegati pubblicati sul sistema di gestione documentale “Alfresco”;

PRESO ATTO della nota prot. n. 51394 del 28 giugno 2023 della U.O.C. Affari Generali con la quale, relativamente al file del contenzioso già inviato con mail di pari data, si confermano i valori iscritti relativi ai sinistri stragiudiziali anno 2022;

PRESO ATTO del file relativo al contenzioso giudiziale trasmesso dall'Ufficio Legale con mail del 16 maggio 2023, di cui alla nota prot. 53090 del 4 luglio 2023;

PRESO ATTO che alla data del 15 giugno 2023 non è stata comunicata da Regione Lazio la quota dei Contributi F.S.R. indistinto da contabilizzare in bilancio 2022 e pertanto non si è potuto procedere all'Adozione della delibera di approvazione del bilancio di esercizio;

PRESO ATTO della mail del 27 giugno 2023 di Risfinsanita con la quale si comunica che sulla piattaforma regionale di condivisione documentale Alfresco è disponibile l'“Allegato Contributi FSR Consuntivo 2022”, disponendo:

- di effettuare le conseguenti scritture contabili e ricaricare il PdC sul sistema Siges entro il 28 giugno 2023;



- della nota regionale prot. n. U0740166 del 5 luglio 2023 avente ad oggetto: Ripartizione del Fondo Sanitario Regionale indistinto 2022;

- di approvare il Bilancio d'Esercizio entro il 4 luglio p.v.;

PRESO ATTO altresì della nota mail del 28 giugno 2023 di Risfinsanita con la quale, tenuto conto delle esigenze delle Aziende Sanitarie, viene prorogata al 7 luglio 2023 la data di adozione della delibera di approvazione del Bilancio di Esercizio;

PRESO ATTO dell'avvenuto inserimento sul sistema di gestione documentale regionale del Piano dei Conti e della documentazione standard e di dettaglio come specificato nelle linee guida per la redazione del Bilancio di Esercizio 2022 e successive integrazioni e specificazioni, nel rispetto delle scadenze assegnate;

TENUTO CONTO che, ai sensi del Decreto 24 maggio 2019 del Ministero della Salute sopra richiamato, il termine per la trasmissione del "Modello CP compilato dagli enti individuati all'art. 3, comma 2, deve essere trasmesso a consuntivo entro il 30 settembre dell'anno successivo a quello di riferimento" e che la scadenza per il caricamento sul sistema SIGES - "Flusso Bilancio " del Modello CP 2022 è stata fissata dalla Regione Lazio al 15 settembre 2022, con mail del 4 luglio 2023;

PRESO ATTO che il bilancio di esercizio dell'anno 2022 si chiude con risultato a pareggio;

RILEVATO che il bilancio di esercizio dell'anno 2022 si compone di:

- a. STATO PATRIMONIALE;
- b. CONTO ECONOMICO;
- c. NOTA INTEGRATIVA;
- d. RENDICONTO FINANZIARIO;
- e. RELAZIONE SULLA GESTIONE;

predisposti ai sensi della normativa vigente, secondo lo schema regionale;

VISTA la ulteriore documentazione, che va ad integrare quella indicata al punto precedente, composta da:

- Bilancio di verifica definitivo al 31 dicembre 2022 estratto da procedura informatica aziendale;
- Modello ministeriale CE;
- Modello ministeriale SP;
- Modello LA;
- Allegato 1_ Prospetti dettaglio dati CE Consuntivo 2022;
- Allegato 2_ Ricognizione contenziosi Consuntivo 2022;
- Allegato modello CE UKR22;
- Certificazione del Tesoriere al 31 dicembre 2022;
- Mod. 56 T (T.U.) al 31 dicembre 2022;
- Estratti conto dei c/c postali al 31 dicembre 2022;

VERIFICATA la regolarità del conto di cassa reso dal Tesoriere – Banca Nazionale del Lavoro S.p.a. per l'esercizio 2022;



RITENUTO di dover provvedere alla adozione e approvazione del Bilancio di Esercizio relativo all'anno 2022 e della ulteriore documentazione predisposta a corredo del documento contabile;

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 legge del 14 gennaio 1994, n. 20 e ss.mm.ii. assumendone di conseguenza la relativa responsabilità, ex art. 4 comma 2, D.Lgs. del 30 marzo 2001, n. 165, nonché garantendo l'osservanza dei criteri di economicità, di efficacia di pubblicità, di imparzialità e trasparenza di cui all'art. 1, comma 1, della legge 7 agosto 1990, n. 241;

Nell'osservanza delle disposizioni di cui alla legge del 6 novembre 2012, n. 190, recante «*Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità della Pubblica Amministrazione*»,

PROPONE

- di adottare ed approvare il Bilancio di Esercizio dell'Azienda USL Viterbo al 31 dicembre 2022, ai sensi della vigente normativa in materia, composto dai seguenti documenti i quali costituiscono parte integrante e sostanziale della presente deliberazione:

1. Stato patrimoniale (All.1);
 2. Conto economico (All.2);
 3. Nota integrativa (All.3);
 4. Rendiconto finanziario (All.4);
 5. Relazione sulla gestione (All.5);
 6. Allegati richiesti ad integrazione del bilancio di esercizio, come appresso specificati:
 - Bilancio di verifica definitivo al 31 dicembre 2022 estratto da procedura informatica aziendale (All.6);
 - Modello ministeriale CE (All.7);
 - Modello ministeriale SP (All.8);
 - Modello LA (All.9);
 - Allegato 1_ Prospetti dettaglio dati CE Consuntivo 2022 (All.10);
 - Allegato 2_ Ricognizione contenziosi Consuntivo 2021 (All.11);
 - Allegato modello CE UKR22 (All.12);
 - Certificazione del Tesoriere al 31 dicembre 2022 (All.13);
 - Mod. 56 T (T.U.) al 31 dicembre 2022 (All.14);
 - Estratti conto dei c/c postali al 31 dicembre 2022 (All.15);
- di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale, per la formulazione del parere previsto dall'art. 13 della Legge Regionale 31 ottobre 1996, n° 45;



SISTEMA SANITARIO REGIONALE

**ASL
VITERBO**



**REGIONE
LAZIO**

- di depositare sul sistema di gestione documentale regionale il Bilancio di Esercizio 2022 corredato della documentazione standard e di dettaglio prevista, come richiesto dall'Ente Regione, dando contestuale comunicazione dell'avvenuto deposito tramite pec all'indirizzo: risorsefinanziarie@regione.lazio.legalmail.it;
- di trasmettere il presente atto, a cura della UOC Affari Generali, alla Conferenza Locale per la Sanità.

**IL DIRETTORE UOC PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE
CONTROLLO DI GESTIONE BILANCIO E SISTEMI INFORMATIVI**

Dott.ssa Patrizia Boninsegna

II COMMISSARIO STRAORDINARIO

In virtù dei poteri previsti:

- dall'art. 3 del D.Lgs. 502/1992 e ss.mm.ii.;
- dall'art. 9 della L.R. n. 18/1994 e ss.mm.ii.;

nonché dalle funzioni e dei poteri di cui alla Deliberazione del Commissario Straordinario n. 0001 del 06.04.2023;

VISTA la proposta di delibera sopra riportata presentata dal IL DIRETTORE del UOC PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE CONTROLLO DI GESTIONE BILANCIO E SISTEMI INFORMATIVI

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, L. 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 specificato dalla L. n° 15/2005;

ACQUISITI i pareri del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario riportati in frontespizio;

D E L I B E R A

di adottare la proposta di deliberazione di cui sopra così come formulata rendendola dispositiva.

Il presente atto sarà pubblicato sul sito web istituzionale www.asl.vt.it - Albo Pretorio on line, ai sensi dell'art.32, comma 1 della Legge 69/2009 e dell'art. 12 L.R. Lazio 1/2011, nel rispetto della normativa sulla protezione dei dati personali e autorizzare il competente servizio Aziendale ad oscurare eventuali dati non necessari rispetto alla finalità di pubblicazione di cui all' art.5 lettera c del Regolamento UE 2016/679;.

**Il Direttore Amministrativo
Dott.ssa Simona Di Giovanni**

Proposta firmata digitalmente

**Il Direttore Sanitario
Dott.ssa Antonella Proietti**
















Proposta firmata digitalmente

**Il Commissario Straordinario
Dott. Egisto Bianconi**

Firmato digitalmente



Si dichiara che sono parte integrante del presente provvedimento gli allegati riportati a seguire ¹, archiviati come file separati dal testo del provvedimento sopra riportato:

1. DEL-CS-608-2023-All_1-All_1_Stato_Patrimoniale.pdf 
2. DEL-CS-608-2023-All_2-All_2_Conto_Economico.pdf 
3. DEL-CS-608-2023-All_3-All_3_Nota_Integrativa.pdf 
4. DEL-CS-608-2023-All_4-All_4_Rendiconto_Finanziario.pdf 
5. DEL-CS-608-2023-All_5-All_5_Relazione_sulla_Gestione.pdf 
6. DEL-CS-608-2023-All_6-All_6_Bilancio_di_Verifica_2022.pdf 
7. DEL-CS-608-2023-All_7-All_7_Modello_Ministeriale_CE.pdf 
8. DEL-CS-608-2023-All_8-All_8_Modello_Ministeriale_SP.pdf 
9. DEL-CS-608-2023-All_9-All_9_Modello_LA_2022.pdf 
10. DEL-CS-608-2023-All_10-
All_10_Allegato_1_Prospetti_dettaglio_dati_CE_Consuntivo_2022.pdf 
11. DEL-CS-608-2023-All_11-All_11_Allegato_2_Ricognizione_Contenziosi.pdf 
12. DEL-CS-608-2023-All_12-All_12_Modello_CE_UKR22.pdf 
13. DEL-CS-608-2023-All_13-All_13_Certificazione_del_Tesoriere_31_12_2022.pdf 
14. DEL-CS-608-2023-All_14-All_14_Mod_56_T_31_12_2022.pdf 
15. DEL-CS-608-2023-All_15-
All_15_Estratti_conto_dei_conti_correnti_postali_al_31_12_2022.pdf 

¹ L'impronta degli allegati rappresentata nel timbro digitale QRCode in elenco è quella dei file pre-esistenti alla firma digitale con cui è stato adottato il provvedimento