

Deliberazione Direttore Generale n. 1105 del 24/11/2022

Direzione Generale: Via Casal Bernocchi, 73 - 00125 Roma
C.F. e P.I. 04733491007

STRUTTURA PROPONENTE: UOC Risorse Economico Finanziarie

OGGETTO: Recepimento nota Regione Lazio U1180008 del 23/11/2022 avente ad oggetto "Richiesta correzione incongruenze formali sui documenti di bilancio 2021"

L' Estensore: Davide Buoncristiani

Parere del Direttore Amministrativo : Dr.ssa Francesca Merli

Parere DA: FAVOREVOLE

Parere del Direttore Sanitario : Dr.ssa Daniela Sgroi

Parere DS: FAVOREVOLE

Il presente provvedimento **non necessita** di rilevazioni contabili (autorizzazioni di costi/accertamenti di ricavi) da annotare nel bilancio di esercizio aziendale.

Il Dirigente Responsabile della Struttura proponente
Davide Buoncristiani

Il Dirigente e/o il Responsabile del Procedimento con la sottoscrizione della proposta di delibera di pari oggetto num. Provv. 2423

Hash .pdf (SHA256): a6a9c05f91594243c08cc5f639e5cd9f578274553bd30823afe66c094ce91fa3

Hash .p7m (SHA256): 15d873a4604c2532a6430a847df17595ae250fe4375dc99475e0c640dc9b45e6

Firme digitali apposte sulla proposta: Merli Francesca,BUONCRISTIANI DAVIDE,SGROI DANIELA

Il Responsabile del Procedimento: Davide Buoncristiani

Il Dirigente: Davide Buoncristiani

Il Direttore del Dipartimento:

Deliberazione

IL DIRETTORE GENERALE

- VISTA** la Deliberazione n. 13 del 09.01.2020 relativa all'adozione dell'Atto Aziendale, approvato con DCA n. U0033 del 11.02.2020 e pubblicato sul BURL del 13.02.2020 n. 13;
- VISTO** il Decreto del Presidente della Regione Lazio n° T00201 del 29.10.2021 avente ad oggetto "Nomina del Direttore Generale dell'Azienda Sanitaria Locale Roma 3";
- VISTA** La Deliberazione n.1 del 02.11.2021 avente ad oggetto "Insediamento della Dr.ssa Francesca Milito in qualità di Direttore generale dell'Azienda Sanitaria locale Roma 3";
- CONSIDERATO** che con deliberazione del Direttore Generale n. 908 del 03.10.2022 è stato adottato il Bilancio d'esercizio riferito all'anno 2021;
- che Regione Lazio con nota Registro Ufficiale U1180008 del 23/11/2022, prot. 73544/2002, avente ad oggetto "Richiesta correzione incongruenze formali sui documenti di bilancio 2021" ha rilevato alcune irregolarità formali;
- che la redazione delle tabelle della nota integrativa non in unità di euro ma in centesimi non è un'incongruenza sostanziale ma formale e che la Regione Lazio per e-mail (acquisita al protocollo aziendale nr. 73799 del 24/11/2022) ha confermato, vista la numerosità delle tabelle, che l'incongruenza formale può essere sanata nel prossimo bilancio;
- che, effettuate le opportune verifiche, si è proceduto a modificare la tabella della nota integrativa relativa alle Quote Inutilizzate Contributi nel modo seguente;

Deliberazione

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	-	-	-	-
PBA010	FONDI PER RISCHI	65.839.810,26	11.688.444,63		10.666.145,21	66.862.109,68
PBA020	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	13.701.135,88	7.642.194,46		4.244.886,41	17.098.443,93
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	2.484.933,48	547.947,46		847.781,94	2.185.099,00
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	44.950.187,04	2.399.185,33		5.673.476,86	41.775.895,51
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.342.447,62	1.099.117,38		-	3.441.565,00
PBA051	Fondo rischi per franchigia assicurativa	-	-		-	-
PBA052	Fondo rischi per interessi di mora	-	-		-	-
PBA060	Altri fondi rischi	2.361.106,24	-		-	2.361.106,24
...	...					
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE					
PBA080	FSR indistinto da distribuire					
PBA090	FSR vincolato da distribuire					
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					
PBA141	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA					
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	23.971.755,39	2.872.930,08	407.104,34	20.065.567,68	7.186.222,13
PBA151	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	18.523.877,78	484.770,33	156.935,96	17.962.353,84	1.203.230,23
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	3.117.393,77	1.827.369,25	268.721,45	1.853.936,26	3.559.538,21
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	665.510,84	-	18.363,21	177.545,10	469.602,53
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	-	-	-	-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	1.664.983,00	560.790,50	189,86	271.732,48	1.953.851,16
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	15.773.988,93	7.575.977,39		65.824,20	23.284.142,12
PBA210	Fondi integrativi pensione	-	-		-	-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	3.363.717,74	4.600.145,31			7.963.863,05
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	4.404.095,07	2.357.767,72			6.761.862,79
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	573.272,37	414.937,57			988.209,94
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	7.310.027,87	103.126,79		65.824,20	7.347.330,46
...	...					
PBA270	Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 DLgs 50/2016	122.875,88	100.000,00			222.875,88
...	...					
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	105.585.554,58	22.137.352,10		30.797.537,09	97.332.473,93

che relativamente all'esposizione delle movimentazioni del Fondo di Dotazione si specifica che con determinazione n. G16818 del 31/12/2021 Regione Lazio ha impegnato sul capitolo U0000H13196 l'importo di € 45.000.000 a favore delle ASL Roma 1, Roma 2, Roma 3, Roma 4, Roma 6, Viterbo e del Policlinico Umberto I, destinato, in attuazione di quanto previsto dall'art. 3 della L.R. 28/2019, alla ricostituzione del fondo di dotazione delle aziende che presentano un valore negativo dello stesso al 1.1.2021, in proporzione al valore di ciascuno rispetto al valore complessivo. L'incremento del fondo di dotazione assegnato alla ASL Roma 3 è stato di € 3.607.705,00, come da nota regionale U0461761 del 11-05-2022 avente ad oggetto "Linee guida per la redazione del Bilancio d'esercizio 2021". Tutte le movimentazioni che hanno riguardato il Fondo di Dotazione sono state descritte nella delibera 581 del 17/06/2022 con oggetto: "Esiti attività di valutazione straordinaria di esigibilità delle poste creditorie e di sussistenza delle posizioni debitorie effettuata ai sensi del Decreto del Commissario ad Acta n. U00521 del 28/12/2018 - Anno 2021";

Deliberazione

- ATTESTATO** che il presente provvedimento 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 di quanto disposto dall'art.1 della L.20/1994 e successive modifiche, nonché alla stregua dei criteri di economicità e di efficacia di cui all'art.1 primo comma, L.241/90;
- VERIFICATO** che il presente provvedimento è sottoposto a controllo regionale ai sensi del combinato disposto dall'art 30 della L.R. n.18/94 e successive modificazioni e degli artt. 21 e 22 della L.R. n. 45/96;
- VISTO** il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario riportati in frontespizio;

DELIBERA

Per i motivi espressi in narrativa:

- di rettificare la Delibera 908 del 03.10.2022;
- di recepire la modifica della tabella della nota integrativa relativa alle Quote Inutilizzate Contributi;
- di trasmettere il presente atto al Collegio sindacale;
- di caricare la presente Delibera sul sistema documentale Alfresco.

Il presente atto sarà pubblicato all'Albo on line dell'Azienda per giorni 15 consecutivi, ai sensi della L. R. 31/10/1996 n.45.

IL DIRETTORE GENERALE
DR. SSA FRANCESCA MILITO