

# **Decreto del Commissario ad acta**

(delibera del Consiglio dei Ministri del 10 aprile 2018)

**N. U00150 del 30/04/2019**

**Proposta n. 5939 del 10/04/2019**

**Oggetto:**

Approvazione dei Bilanci d'Esercizio 2017 delle Aziende Sanitarie Locali Roma 1, Roma 2, Roma 3, Roma 4, Roma 5, Roma 6, Viterbo, Rieti, Latina, Frosinone, delle Aziende Ospedaliere San Camillo Forlanini, San Giovanni Addolorata, Sant'Andrea, degli I.R.C.C.S. Pubblici I.F.O. e I.N.M.I, del Policlinico Universitario Statale Umberto I, della Fondazione Policlinico Tor Vergata e dell'Azienda Regionale Emergenza Sanitaria ARES-118.

**Estensore**

**Responsabile del Procedimento**

**Il Dirigente d'Area**

---

**Il Direttore Regionale**

---

**Oggetto:** Approvazione dei Bilanci d'Esercizio 2017 delle Aziende Sanitarie Locali Roma 1, Roma 2, Roma 3, Roma 4, Roma 5, Roma 6, Viterbo, Rieti, Latina, Frosinone, delle Aziende Ospedaliere San Camillo Forlanini, San Giovanni Addolorata, Sant'Andrea, degli I.R.C.C.S. Pubblici I.F.O. e I.N.M.I, del Policlinico Universitario Statale Umberto I, della Fondazione Policlinico Tor Vergata e dell'Azienda Regionale Emergenza Sanitaria ARES-118.

## **IL COMMISSARIO AD ACTA**

### **VISTI, per quanto riguarda i poteri:**

- la legge costituzionale 18 ottobre 2001, n. 3;
- lo Statuto della Regione Lazio;
- la L.R. 18 febbraio 2002, n. 6 e smi;
- il R.R. n. 1 del 6 settembre 2002, concernente l'organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta Regionale e smi;
- l'art. 64 del citato R.R. 1/2002 e smi che detta disposizioni in materia di atti d'indirizzo politico-amministrativo;
- la Deliberazione del Consiglio dei Ministri del 10 aprile 2018 con cui il Presidente della Regione Lazio Nicola Zingaretti è stato nominato Commissario ad acta per la prosecuzione del Piano di rientro dai disavanzi regionali del settore sanitario della Regione Lazio;
- la DGR 24 aprile 2018, n. 203 di modifica del regolamento generale di riorganizzazione delle Direzioni regionali;
- la DGR n. 271 del 5 giugno 2018, con la quale è stato conferito l'incarico di Direttore della Direzione Regionale Salute e Integrazione sociosanitaria al Dott. Renato Botti;

### **VISTI, per quanto riguarda il piano di rientro:**

- le DGR n. 66 del 12 febbraio 2007 avente ad oggetto: "*Approvazione del "Piano di Rientro..."*" e n. 149 del 6 marzo 2007 avente ad oggetto: "*Presenza d'atto dell'Accordo Stato Regione Lazio [...] Approvazione del "Piano di Rientro"*";
- il DCA n. 52 del 22 febbraio 2017 avente ad oggetto "*Adozione del Programma Operativo 2016-2018 a salvaguardia degli obiettivi strategici di rientro dai disavanzi della Regione Lazio nel settore sanitario denominato «Piano di riorganizzazione, riqualificazione e sviluppo del Servizio Sanitario Regionale»*";

**VISTO** il D.Lgs 118/2011 avente ad oggetto "*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 articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42*", con particolare riferimento al Titolo II;

**PRESO ATTO** delle linee guida regionali per la redazione del Bilancio di Esercizio 2017, prot. n. 270854 del 10/05/2018;

**PRESO ATTO** che i Direttori Generali e/o Commissari Straordinari delle Aziende Sanitarie Laziali hanno approvato il Bilancio di Esercizio 2017 ed hanno provveduto

a trasmettere alla Regione la documentazione obbligatoria ai fini dell'approvazione regionale;

**PRESO ATTO** delle relazioni dei Collegi Sindacali sui Bilanci di Esercizio 2017 delle Aziende del S.S.R. e dei rilievi contenuti nelle relazioni stesse, all'osservanza e al riscontro dei quali le Aziende Sanitarie sono contestualmente richiamate;

**VISTO** il DCA n. 487 del 7 dicembre 2018, avente ad oggetto *“Rimodulazione quota FSR 2017. Integrazione DCA n. 502/2017”*;

**CONSIDERATO** che la documentazione pervenuta da parte delle Aziende Sanitarie, anche in formato elettronico mediante il sistema regionale di gestione documentale ALFRESCO, è stata oggetto di valutazione da parte degli uffici regionali e dell'advisor contabile, a partire dal mese di luglio 2018, mediante riscontri di tipo documentale e incontri con le Aziende Sanitarie per la valutazione analitica delle criticità emerse;

**PRESO ATTO** che i documenti richiamati nel presente provvedimento risultano acquisiti agli atti e conservati presso gli uffici della Direzione Regionale *Salute e Integrazione Sociosanitaria - Area Risorse Finanziarie del SSR*;

**TENUTO CONTO** che dal verbale della riunione Congiunta del Tavolo Tecnico per la verifica degli adempimenti regionali con il Comitato Permanente per la verifica dei Livelli Essenziali di Assistenza del 22 novembre 2018, si evince che la Regione Lazio, a consuntivo 2017 presenta un disavanzo prima delle coperture di 45,7 mln di euro;

**TENUTO CONTO** che tutte le fasi di verifica e analisi che la Regione ha condotto sono state operate con l'affiancamento dell'advisor contabile presente anche in sede di verifica del Tavolo Tecnico per la verifica degli adempimenti regionali e dal Comitato Permanente per la verifica dei Livelli Essenziali di Assistenza;

**PRESO ATTO** delle risultanze della gestione economico-patrimoniale dell'anno 2017, delle suindicate Aziende Sanitarie riportate nell' **“ALLEGATO A - Stato Patrimoniale”** e nell' **“ALLEGATO B - Conto Economico”**, che formano parte integrante del presente provvedimento dalle quali non si evidenziano differenze, rispetto al risultato d'esercizio consolidato per il quale sono state definitivamente validate le coperture in sede di riunione Congiunta del Tavolo Tecnico per la verifica degli adempimenti regionali con il Comitato Permanente per la verifica dei Livelli Essenziali di Assistenza;

**PRESO ATTO** dei controlli effettuati dagli uffici regionali competenti sui documenti contabili approvati dalle Aziende Sanitarie, così come riepilogati nell' **“ALLEGATO C – Check-list controlli contabili Bilanci di Esercizio 2017”** che forma parte integrante del presente provvedimento;

**PRESO ATTO** del contenuto delle schede sintetiche riferite ai Bilanci di Esercizio 2017 delle suindicate Aziende Sanitarie, riportate nell' **“ALLEGATO D – Scheda sintetica e rilievi”**, che forma parte integrante del presente provvedimento;

**CONSIDERATO** che i bilanci recepiti con il presente provvedimento sono stati già trasmessi nel N.S.I.S. – Nuovo Sistema Informativo Sanitario nelle modalità previste dalla normativa di riferimento;

### **DECRETA**

Per i motivi di cui in premessa che formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:

1. di approvare i Bilanci di Esercizio 2017 presentati dalle Aziende Sanitarie Locali Roma 1, Roma 2, Roma 3, Roma 4, Roma 5, Roma 6, Viterbo, Rieti, Latina, Frosinone, delle Aziende Ospedaliere San Camillo Forlanini, San Giovanni Addolorata, Sant'Andrea, degli I.R.C.C.S. pubblici I.F.O. e I.N.M.I, del Policlinico Universitario Statale Umberto I, della Fondazione Policlinico Tor Vergata e dell'Azienda Regionale Emergenza Sanitaria ARES-118., le cui risultanze sono riportate nei seguenti allegati: “**ALLEGATO A** - Stato Patrimoniale”, “**ALLEGATO B** - Conto Economico”, nell'intesa che le stesse Aziende provvedano ad adottare tutte le iniziative necessarie per il riscontro e l'osservanza dei rilievi operati dai Collegi Sindacali e dalla Regione, così come riepilogati nell' “**ALLEGATO D** – Scheda sintetica e rilievi” elaborato anche a seguito dei controlli effettuati dagli uffici regionali competenti sui documenti contabili approvati dalle Aziende Sanitarie, così come riepilogati nel “**ALLEGATO C** – Check-list controlli contabili Bilanci di Esercizio 2017”;
2. di disporre che i Direttori Generali adottino tutte le iniziative di programmazione e di gestione tese a garantire il recupero dell'efficienza, efficacia ed economicità aziendali al fine di contribuire al raggiungimento dell'equilibrio economico complessivo del SSR.

Il presente provvedimento sarà pubblicato sul Bollettino Ufficiale della Regione Lazio.

**NICOLA ZINGARETTI**