



REGIONE TOSCANA
AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST
Via Cocchi, 7/9 - Loc. Ospedaletto PISA

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N. 896 del 27/10/2021

OGGETTO: Adozione Bilancio di Esercizio 2020 - Azienda USL Toscana Nord Ovest

IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE : NO

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: **Ciro Cecconi**

DIRETTORE UOC Monitoraggi CE e Bilanci: **Ciro Cecconi** (firmato digitalmente)

PARERE favorevole DEL DIRETTORE SANITARIO: LUCA LAVAZZA (firmato digitalmente)

PARERE favorevole DEL DIRETTORE AMMINISTRATIVO: Gabriele Morotti (firmato digitalmente)

PARERE favorevole DEL DIRETTORE DEI SERVIZI SOCIALI: LAURA BRIZZI (firmato digitalmente)

DA TRASMETTERE A:

ALLEGATI: SI

ALLEGATI PARTE INTEGRANTE: N. 1

OGGETTO: Adozione Bilancio di Esercizio 2020 - Azienda USL Toscana Nord Ovest

IL DIRETTORE GENERALE

Su proposta del Direttore UOC Monitoraggio Ce e Bilanci di cui è di seguito trascritto integralmente il testo:

Dott. Ciro Cecconi

VISTO il decreto legislativo n. 502/1992, e successive modifiche e integrazioni;

VISTA la Legge Regione Toscana 24 febbraio 2005, n. 40, “Disciplina del servizio sanitario regionale” e ss.mm. e ii ed in particolare l’art. 123, comma 3°;

VISTA, la Legge Regionale 84 del 28 Dicembre 2015 recante “Riordino dell’assetto istituzionale e organizzativo del servizio sanitario regionale. Modifiche alla L.R. 40/2005”;

VISTA la Deliberazione di Giunta Regionale n. 1339 del 29 dicembre 2015 con oggetto “Individuazione delle sedi legali delle Aziende Sanitarie ex articolo 18, comma 11 della LR 84/2015”;

VISTA la normativa nazionale e regionale vigente in materia ;

VISTO il vigente Statuto ed il Regolamento di Organizzazione Aziendale;

VISTO il Decreto Legislativo n. 118/2011 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi delle Regioni degli enti locali e dei loro organismi a norma degli art. 1 e 2 della Legge 5/5/2009 m. 42”;

VISTO il Decreto del 20/03/2013 del Ministero della Salute “Modifica degli Schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale”

VISTO il DM 24 Maggio 2019 di adozione dei nuovi Modelli CE, SP, LA, CP;

VISTO il Decreto Dirigenziale Regione Toscana n. 9749 del 08/06/2021 avente per oggetto “DGR 1343 del 20 dicembre 2004 ‘Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana.’ Aggiornamento della casistica per l’applicazione dei principi contabili nelle aziende e negli enti del Servizio Sanitario della Regione Toscana. Modifiche al decreto dirigenziale n. 7934 del 29 maggio 2020”;

RICHIAMATA la deliberazione n. 150 del 18/02/2020 del Direttore Generale, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato adottato il Bilancio di Previsione Economico anno 2020 e pluriennale 2020-2022;

RICHIAMATA inoltre la Delibera della Giunta Regione Toscana n. 7 del 07/01/2020 “*Assegnazione iniziale 2020 di Fondo Sanitario Regionale Indistinto alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale*” con la quale all’Azienda Usl Toscana Nord Ovest veniva assegnato quale “fondo ordinario di gestione” per l’anno 2020 l’importo di euro 2.096.912.851,39;

RICHIAMATA la Delibera della Giunta Regione Toscana n. 1059 del 27/07/2020 “*Prima assegnazione intermedia 2020 alle Aziende Sanitarie Toscane*” con la quale all’Azienda Usl Toscana Nord Ovest veniva assegnato quale “fondo sanitario indistinto” e “fondo sanitario vincolato” per l’anno 2020 un totale di euro 75.031.611,53;

RICHIAMATA la Delibera della Giunta Regione Toscana n. 1374 del 02/11/2020 “*Seconda assegnazione intermedia 2020 alle Aziende Sanitarie Toscane: risorse COVID 19*” con la quale all’Azienda Usl Toscana Nord Ovest veniva assegnato quale “copertura parziale di costi COVID 19” per l’anno 2020 l’importo di euro 31.605.395,02;

RICHIAMATA la Delibera della Giunta Regione Toscana n. 1586 del 14/12/2020 “*Terza assegnazione intermedia 2020 alle Aziende Sanitarie Toscane.*” con la quale all’Azienda Usl Toscana Nord Ovest venivano assegnate ulteriori risorse (comprehensive di payback) per l’anno 2020 per un importo di euro 83.737.548,93;

RICHIAMATA la Delibera della Giunta Regione Toscana n. 683 del 28/06/2021 “*Assegnazione finale di risorse alle aziende ed agli enti del Servizio Sanitario Regionale a valere sull’esercizio 2020*” con la quale viene assegnato all’Azienda USL Toscana Nord Ovest a titolo di ‘Assegnazione finale’ l’importo di euro 56.718.028,88;

RICHIAMATA la nota della Regione Toscana AOOGR/AD prot. 0320655 del 06/08/2021 “*Istruzioni per la chiusura dei bilanci d’esercizio 2020*”, con la quale, oltre ad indicare la motivazione del ritardo nell’adozione del bilancio d’esercizio, si danno indicazioni su ulteriori aspetti contabili;

RICHIAMATA la comunicazione della Regione Toscana del 13/08/2021 “*Esito della verifica del Ministero della salute sull'utilizzo delle risorse COVID assegnate nel 2020 e quote da accantonare al 31/12/2020*” con la quale, a seguito della verifica positiva da parte del Ministero della Salute sul materiale precedentemente inviato, si esplicita l'utilizzo parziale della flessibilità da parte della Regione Toscana e si danno gli importi per gli accantonamenti dei residui delle risorse *covid* per le singole aziende (per Az. USL Toscana nord ovest l'importo è di 15.500.643,08 €);

RICHIAMATA la nota della Regione Toscana AOOGR/PT prot. 0332949 del 20/08/2021 (ns. prot. 2021/0506646/GEN/000/SEGR del 23/08/2021) con la quale, in risposta alla nota aziendale, prot. 2021/0496628/GEN/000DTAECCG del 17/08/2021, si autorizza all'accantonamento di 15.500.643,08 € di risorse *covid*;

RICHIAMATA la Delibera della Giunta Regione Toscana n. 1011 del 04/10/2021 “*Assegnazione alle aziende ed agli enti del S.S.R. delle risorse ex D.M. 16/07/2021 a valere sull'esercizio 2020*” con la quale viene assegnato all'Azienda USL Toscana Nord Ovest, a titolo di quota parte delle risorse attribuite alla Regione Toscana con il D.M. 16/07/2021, emanato in attuazione dell'art. 24, comma 2, del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41, convertito, con modificazioni, dalla legge 21 maggio 2021, n. 69, l'importo di euro 23.275.000,00, ribadendo, nel contempo, l'autorizzazione all'accantonamento sopra menzionata (impartita con nota della Regione Toscana AOOGR/PT prot. 0332949 del 20/08/2021, ns. prot. 2021/0506646/GEN/000/SEGR);

VISTE le indicazioni pervenute in data 29/09/2021 dalla Regione Toscana, sulla modalità di compilazione del mod. CE consuntivo 2020 per la parte *di cui covid* e del prospetto denominato “Allegato B”;

VISTO il d.l. n. 56 del 30 aprile 2021, come convertito in l. 17 giugno 2021, n. 87, dove, allegato 1 art. 11 quater comma 5, viene prorogato il termine per l'adozione del bilancio d'esercizio al 30 giugno;

VISTI gli elaborati all'uopo predisposti concernenti lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la Nota Integrativa redatti in applicazione del Dlgs 118/2011 e ss.mm.ii;

VISTA la relazione sulla gestione sottoscritta dal Direttore Generale predisposta ai sensi dell'Art. 26 comma 1 Dlgs 118/2011. e sensi dell'art. 122, comma 5° della L.R.T. n° 40/2005;

FATTO PRESENTE che presso l'U.O.C Monitoraggi CE e Bilanci, area Pisa, è conservato agli atti d'ufficio il fascicolo del procedimento stesso relativo al presente provvedimento;

RITENUTO di individuare quale responsabile del procedimento il Dott. Ciro Cecconi ai sensi di quanto previsto dalla L. n. 241/90;

PRESO ATTO che il Direttore dichiara che l'atto che si propone di adottare è legittimo nella forma e nella sostanza;

ACQUISITI i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario e del Direttore dei Servizi Sociali, per la parte di rispettiva competenza;

DELIBERA

Per le motivazioni esposte in premessa:

1. di adottare il Bilancio di Esercizio 2020, composto dai seguenti allegati che ne formano parte integrante e sostanziale:

1. Stato Patrimoniale;
2. Conto Economico;
3. Rendiconto finanziario;
4. Nota integrativa;
5. Prospetto SIOPE e disponibilità liquide (DM 23/12/2009);
6. Prospetto Flussi di Cassa;
7. Attestazione dei tempi di pagamento (art.41, comma 1, d.l. 66 del 24/04/2014, convertito con modificazioni dalla l.89 del 23/06/2014);
8. Prospetto attività sociali;
9. Relazione sulla gestione, che comprende anche il prospetto "allegato B al mod. CE";

2. di trasmettere la presente deliberazione alla Giunta Regionale nonché alla Conferenza dei Sindaci, ai sensi dell'art. 123 della L.R.T. n. 40 del 24/02/2005;

3. di trasmettere copia del presente provvedimento al Collegio Sindacale ai Sensi dell'art. 42 comma 2 della L.R.T. n. 40/2005 e ss.mm.ii.;

4. di dare atto che dall'adozione della presente deliberazione non derivano oneri a carico del Bilancio dell'Azienda;
5. di dare incarico all'UO Affari Generali di pubblicare copia del presente atto all'Albo pretorio digitale dell'Azienda;

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott.ssa Maria Letizia Casani)

Il presente atto è pubblicato sull'Albo Pretorio on-line dal giorno 27/10/2021 al giorno 11/11/2021.
L'originale del presente documento, redatto in formato elettronico e firmato digitalmente, è conservato in conformità e nel rispetto della normativa vigente in materia