

REGIONE TOSCANA
AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE TOSCANA CENTRO
 Sede Legale Piazza Santa Maria Nuova n. 1 – 50122 Firenze

DELIBERA DEL DIRETTORE GENERALE

Numero della delibera	
Data della delibera	
Oggetto	Bilancio di Esercizio
Contenuto	Adozione Bilancio di esercizio 2023

Dipartimento	DIPARTIMENTO AMMINISTRAZIONE, PIANIFICAZIONE E CONTROLLO DI GESTIONE
Direttore Dipartimento	FAVATA VALERIA a.i.
Struttura	SOC BILANCIO
Direttore della Struttura	CAMPOSTRINI ANTONIO
Responsabile del procedimento	LAZZERI PAOLO

Conti Economici			
Spesa	Descrizione Conto	Codice Conto	Anno Bilancio
Spesa prevista	Conto Economico	Codice Conto	Anno Bilancio

Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo		
Allegato	N° pag.	Oggetto
1	5	Schema di Stato Patrimoniale
2	4	Schema di Conto Economico
3	5	Rendiconto finanziario
4	216	Nota integrativa
4a	8	Modello SP esercizio 2023
4b	18	Modello CE esercizio 2023
4c	8	Modello SP esercizio 2022
4d	19	Modello CE esercizio 2022
5	8	Prospetto dei dati Siope e delle disponibilità liquide
6	2	Prospetto dei flussi di cassa
7	2	Attestazione dei tempi di pagamento
8	7	Prospetto delle attività sociali
9	163	Relazione sulla gestione

“documento firmato digitalmente”

IL DIRETTORE GENERALE
(in forza del D.P.G.R. Toscana n. 169 dell' 11 ottobre 2023)

Vista la Legge Regionale n. 84/2015 recante “*Riordino dell’assetto istituzionale e organizzativo del Sistema Sanitario Regionale. Modifiche alla Legge Regionale 40/2005*”;

Vista la delibera n. 1720 del 24/11/2016 di approvazione dello Statuto aziendale e le conseguenti delibere di conferimento degli incarichi dirigenziali delle strutture aziendali;

Vista la deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 1343 del 20/12/2004 e s.m.i. che approva le disposizioni regionali in materia di contabilità delle Aziende sanitarie Toscane ed in particolare i Principi contabili e di controllo per le Aziende sanitarie, la cui applicazione è stata prevista a partire dall’esercizio 2005;

Visto il Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011 con il quale sono state fornite 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;

Visto il successivo Decreto Interministeriale del Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell’Economia e delle Finanze del 20/03/2013 (pubblicato sulla G.U. n. 88 del 15/04/2013) con il quale sono stati modificati gli schemi del Conto Economico, dello Stato Patrimoniale e della Nota Integrativa di cui agli articoli 26, comma 3 e 32 del decreto legislativo n. 118 del 23/06/2011;

Visto il Decreto Interministeriale del Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell’Economia e delle Finanze del 24/05/2019 (pubblicato sulla G.U. n. 147 del 25/06/2019) con il quale sono stati adottati i nuovi modelli di rilevazione economica del 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;

Vista la deliberazione del D.G. dell’Azienda USL Toscana Centro n. 566 del 28/04/2023 con la quale veniva adottato il Bilancio preventivo economico per l’anno 2023 ed il Bilancio di previsione pluriennale per il triennio 2023-2025 integrata poi con D.G. 815 del 22/06/2023, e recepitata con deliberazione della GRT n. 1281 del 06/11/2023;

Vista la deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 7 del 09/01/2023 che assegnava un Fondo Sanitario Regionale indistinto pari ad euro 2.794.866.658,67;

Vista la deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 1591 del 18/12/2023 “Assegnazione intermedia 2023 alle Aziende Sanitarie Toscane” che assegnava risorse complessive pari ad euro 265.868.061,99 così ripartite: risorse di Fondo Sanitario Regionale indistinto pari ad euro 153.118.730,63, ulteriori risorse di Fondo Sanitario Vincolato per euro 61.323.023,82, risorse per pay back euro 34.911.577,43, fondi regionali a copertura LEA euro 8.269.438,70, extra LEA euro 5.512.959,14 e risorse extra fondo per euro 2.732.332,27;

Vista la deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 570 del 13/05/2024 con la quale venivano assegnate le risorse conclusive di Fondo Sanitario Regionale 2023 pari ad euro 18.833.544,69 suddivisi nelle seguenti attività:

euro	49.106,68	ulteriori risorse di Fondo sanitario indistinto a chiusura;
euro	13.396.695,67	ulteriori risorse vincolate;
euro	1.253.476,36	ulteriori risorse extra fondo per STP;

euro	695.387,39	payback
euro	117.135,30	sopravvenienze attive per percentuali di sconto farmacie;
euro	57.300,54	sopravvenienze attive per IRCSS anno 2022;
euro	833.023,12	sopravvenienze attive per OPG;
euro	2.451.020,74	sopravvenienze attive per potenziamento attività territoriali
euro	-19.601,11	sopravvenienze passive STP
	18.833.544,69	

Riscontrato che sempre con la sopracitata deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 570 del 13/05/2024 sono stati forniti gli importi da iscrivere nel bilancio dell'esercizio 2023 relativamente ai costi e ricavi per mobilità sanitaria;

Vista la deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 633 del 27/05/2024 con la quale vengono sostituiti gli allegati C e D della DGRT 570 del 13/05/2024;

Preso atto che con DGRT 633 del 27/05/2024 e con comunicazione della Regione Toscana del 03/04/2024 sono stati riclassificati alcuni finanziamenti già deliberati con DGRT 7/2023 e DGRT 1591/2023;

Preso atto che il Direttore della Struttura SOC Bilancio, Dr. Antonio Campostrini, nel proporre il presente atto attesta la regolarità tecnica ed amministrativa e la legittimità e congruenza dell'atto con le finalità istituzionali di questo Ente, stante anche l'istruttoria effettuata a cura del Responsabile del Procedimento, Sig. Paolo Lazzeri, in servizio c/o la Struttura SOC Bilancio;

Vista la sottoscrizione dell'atto da parte del Direttore del Dipartimento Dott.ssa Valeria Favata a.i;

Su proposta del Direttore della Struttura SOC Bilancio;

Acquisito il parere favorevole del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario e del Direttore dei Servizi Sociali;

DELIBERA

per i motivi espressi in narrativa:

- 1) Di adottare il Bilancio dell'esercizio 2023 dell'Azienda USL Toscana Centro:
 - Allegato 1 - Schema di stato patrimoniale
 - Allegato 2 - Schema di conto economico
 - Allegato 3 - Rendiconto finanziario
 - Allegato 4 - Nota integrativa
 - Allegato 4a - Modello SP esercizio 2023
 - Allegato 4b - Modello CE esercizio 2023
 - Allegato 4c - Modello SP esercizio 2022
 - Allegato 4d - Modello CE esercizio 2022
 - Allegato 5 - Prospetto dei dati Siope e delle disponibilità liquide
 - Allegato 6 - Prospetto dei flussi di cassa
 - Allegato 7 - Attestazione dei tempi di pagamento
 - Allegato 8 - Prospetto delle attività sociali
 - Allegato 9 - Relazione sulla gestione

dando atto che l'esercizio 2023 si chiude con un risultato economico negativo di Euro 35.840.243,70 ed una situazione patrimoniale che, in sintesi, risulta la seguente:

ATTIVO (comprensivo dei conti d'ordine)	Euro 2.329.776.542,95
PATRIMONIO NETTO	Euro 746.993.953,60
PASSIVO (comprensivo dei conti d'ordine)	Euro 1.582.782.589,35

- 2) Di trasmettere la presente determinazione al Collegio Sindacale a norma di quanto previsto dall'Art. 42 comma 2, della L.R.T. 40/2005 e ss.mm.ii;
- 3) Di trasmettere, la presente delibera alla Giunta Regionale per gli effetti di cui all'art. 123 della Legge Regionale n. 40 del 24/02/2005 e alla Conferenza dei Sindaci per l'esame e le osservazioni ai sensi degli Artt. 12 e 123 della Legge Regionale n. 40 del 24/02/2005.
- 4) Di pubblicare la presente delibera sull'albo pretorio on-line e su "amministrazione trasparente" ai sensi dell'art. 42, comma 2, della L.R.T. 40/2005 e ss.mm.ii;

IL DIRETTORE GENERALE
(Ing. Valerio Mari)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dr.ssa Valeria Favata)

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dott.ssa Simona Dei)

IL DIRETTORE DEI SERVIZI SOCIALI
(Dr.ssa Rossella Boldrini)