



Il Consiglio di Amministrazione

**DELIBERAZIONE CONSILIARE N. 29**

**SEDUTA DEL 15-05-2019**

Presidente: Marco Giachetti

Consiglieri: Dorina Bianchi  
Franco Dalla Sega  
Carmelo Ferraro  
Patrizia Marzorati  
Nicola Pecchiari  
Daniela Restelli  
Armando Vagliati

Con l'assistenza del Segretario Massimo Aliberti

**Oggetto:** APPROVAZIONE BILANCIO DI ESERCIZIO 2018.

Su proposta del Direttore Generale: dott. Ezio Belleri

Con il parere favorevole del:

Direttore Amministrativo: dott. Fabio Aggrò

Responsabile della U.O.C. Gestione Economico Finanziaria: dott. Roberto Alberti

L'atto si compone di n. 15 pagine di cui n. 6 pagine di allegati parte integrante

**I presente provvedimento è soggetto a pubblicazione all'Albo Pretorio.**

[Atti n. 143/2018 all. 25]





## IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

### RICHIAMATI:

- il Decreto Legislativo 30.12.92 n. 502 e successive modificazioni ed integrazioni, che ha introdotto profonde innovazioni nel S.S.N, tra cui l'adozione della contabilità economico patrimoniale;
- il Decreto Legislativo n. 288/2003 ad oggetto: "Riordino della disciplina degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico, a norma dell'art.42, comma 1 della Legge 16/1/2003, n.3";
- il DM Economia e Finanze 23/12/2009 di introduzione della codifica SLOPE;
- la Legge regionale 30 dicembre 2009, n. 33 "Testo unico delle leggi regionali in materia di sanità", così come modificata ed integrata dalla Legge regionale 5 febbraio 2010, n. 7;
- il Decreto legislativo n. 118 del 23 giugno 2011 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 artt.1 e 2 della legge 5/5/2009, n.42";
- la Legge Regionale 23 del 11 agosto 2015 ad oggetto: "Evoluzione del Sistema Socio Sanitario Lombardo: modifica al Titolo I e al Titolo II della Legge Regionale 30 dicembre 2009 n.33 (Testo Unico delle Leggi Regionali in materia di sanità";
- l'art. 6 dello Statuto della Fondazione IRCCS, il quale prevede che compete al Consiglio di amministrazione l'approvazione del Bilancio di esercizio;
- la DGR n. X/7600 del 20.12.2017 avente ad oggetto "Determinazione in ordine alla gestione del Servizio Socio Sanitario Regionale per l'esercizio 2018";
- la DGR n. XI/491 del 02.08.2018 avente ad oggetto "Determinazioni in ordine alla gestione del Servizio Socio Sanitario per l'esercizio 2018 – secondo provvedimento 2018";
- la DGR 17 gennaio 2018, n. 7766 avente ad oggetto "Tempi d'attesa per le prestazioni di specialistica ambulatoriale: stato di attuazione delle politiche regionali ed indirizzi di sistema per l'ulteriore contenimento dei tempi di attesa";
- la DGR 17 gennaio 2018, n. 7735 avente ad oggetto "Approvazione progetti dedicati tra la Giunta di regione Lombardia e gli Enti sanitari lombardi per l'attuazione e lo sviluppo delle attività sociosanitarie regionali";
- la DGR 12 novembre 2018, n. 794 avente ad oggetto "Determinazioni in merito al potenziamento dell'attività di soccorso e assistenza ai pazienti in condizioni cliniche di urgenza";
- la DGR 3 dicembre 2018, n. 912 avente ad oggetto "Determinazioni in ordine alla rimodulazione del Budget in ambito sanitario e sociosanitario";
- la DGR 28 giugno 2018, n. 267 avente ad oggetto "Rete regionale per l'assistenza materno-neonatale: intervento di riorganizzazione dei punti nascita";
- la DGR 24 settembre 2018, n. 553 avente ad oggetto "Determinazioni in ordine alle attività sperimentali di cui alla DGR n. X/6503 del 21.04.2017 e alla DGR n. X/6766 del 22.06.2017";
- la DGR n. XI/1537 del 15.04.2019 avente ad oggetto "Determinazione in merito alla remunerazione di alcune funzioni non coperte da tariffe predefinite svolte dalle aziende ed enti sanitari pubblici e privati accreditati per l'anno 2018";

**RICHIAMATI** altresì i seguenti provvedimenti relativi all'area Sanitaria e Socio Sanitaria della Direzione Generale e della Presidenza – Direzione Centrale – Programmazione Finanza e Controllo di Gestione:





Il Consiglio di Amministrazione

- Decreto n. 1378 del 5 febbraio 2018 avente ad oggetto "Assegnazione, a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, INRCA di Casatenovo, AREU ed Agenzia dei Controlli delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2018";
- Decreto n. 1738 del 10 ottobre 2018 avente ad oggetto "Rettifica ed integrazione del Decreto n. 1378 del 5 febbraio 2018 Assegnazione, a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, INRCA di Casatenovo, AREU ed Agenzia dei Controlli delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2018";
- Decreto n. 14513 del 12 febbraio 2019 avente ad oggetto "Modifica e/o integrazione dell'assegnazione, a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, INRCA di Casatenovo, AREU ed Agenzia dei Controlli delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2018 a seguito procedure di assestamento";
- Decreto n. 6245 del 07 maggio 2019 avente ad oggetto "Assegnazione definitiva alle Agenzie di Tutela della Salute, alle Aziende Socio Sanitarie Territoriali, all'AREU, all'Agenzia di Controllo del Sistema Socio Sanitario Lombardo e alle Fondazioni IRCCS del finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2018";

**VISTA** la nota regionale protocollo n. A1.2019.0175399 del 3 maggio 2019 ad oggetto "Linee guida contabili e tecniche per la redazione del bilancio di esercizio 2018 delle Aziende Socio Sanitarie regionali";

**VISTA**, altresì, la determinazione del Direttore Generale n. 898 del 7 maggio 2019 avente ad oggetto "Convenzione tra l'ATS Città Metropolitana di Milano e l'ASST Grande Ospedale Metropolitano Niguarda, l'ASST Santi Paolo e Carlo, l'ASST Fatebenefratelli Sacco, l'ASST Nord Milano, la Fondazione IRCCS Ca' Granda Ospedale Maggiore Policlinico per l'attuazione della L.R. 23/2015 – II fase. Ulteriori determinazioni relative agli impatti patrimoniali a seguito dei trasferimenti effettuati nel corso dell'esercizio 2018" che si allega quale parte integrante del presente provvedimento;

**RICHIAMATO** l'articolo 13, lett. d, dello Statuto di questa Fondazione IRCCS che prevede, tra i compiti attribuiti al Consiglio di Amministrazione, l'approvazione, su proposta del Direttore Generale, del Bilancio di esercizio;

**RILEVATO CHE**, in base all'art. 2423 del Codice Civile e al principio contabile OIC 12, il Bilancio di Esercizio è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione IRCCS e del risultato economico dell'esercizio 2018;

**RICEVUTA** sintetica illustrazione del Bilancio 2018 redatto dall'U.O.C Gestione Economico Finanziaria di questa Fondazione IRCCS composto da:

- Stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa tabellare, distinti per attività complessiva, sanitaria, di ricerca e di Emergenza Urgenza 118, corredati dai prospetti di rendicontazione regionale e ministeriale, conto economico dell'attività libero professionale, prospetto dei costi e ricavi e dei debiti e dei crediti verso Aziende sanitarie della Regione Lombardia, prospetto delle prestazioni sanitarie validato dall'ATS della città Metropolitana di Milano, utilizzi dei contributi relativi ad anni precedenti, rendiconto finanziario;
- Nota Integrativa Descrittiva Gestione Sanitaria e Ricerca;
- Nota Integrativa Descrittiva Gestione Emergenza Urgenza 118;
- Relazione sulla Gestione;
- Schema di dettaglio contributi vincolati;





Il Consiglio di Amministrazione

- Tabella di dettaglio altre prestazioni;
- Tabella di dettaglio accantonamenti;
- Tabella di dettaglio oneri e proventi straordinari;
- Crediti e debiti verso RL e Intercompany;
- Conti d'ordine e debiti verso fornitori;
- Debiti verso personale;
- Crediti e debiti verso Stato;
- Fondi quote inutilizzate contributi;
- Oggetti d'arte;
- Modello A: dettaglio costi del personale con relative tabelle;
- Tabella di dettaglio personale;
- Tabella stranieri STP;
- Modello LA;
- Allegati alla relazione sulla gestione;

**ACCERTATO** che il suddetto Bilancio complessivo presenta la seguente situazione contabile:

**STATO PATRIMONIALE**

| ATTIVITA'                           |                      | PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'                       |                      |
|-------------------------------------|----------------------|---|----------------------|
| Descrizione                         | Valore al 31/12/2018 | Descrizione   | Valore al 31/12/2018 |
| <b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>          | <b>662.421.000</b>   | <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                          | <b>766.409.000</b>   |
| A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI   | 2.411.000            | A.I) Fondo di dotazione                             | 12.904.000           |
| A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI    | 482.051.000          | A.II) Finanziamenti per investimenti                | 157.926.000          |
| A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | 177.959.000          | A.III) Donazioni e lasciti vincolati a investimenti | 369.641.000          |
|                                     |                      | A.IV) Altre riserve                                 | 225.938.000          |
| <b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>         | <b>399.448.000</b>   | A.V) Contributi per ripiano perdite                 | 0                    |
| <b>B.I) RIMANENZE</b>               | <b>18.911.000</b>    | A.VI) Utili (perdite) portate a nuovo               | 0                    |
| B.I.1) Rimanenze beni sanitari      | 18.690.000           | A.VII) Utile (perdita) dell'esercizio               | 0                    |





Il Consiglio di Amministrazione

|   |                    |  |                    |
|---|--------------------|--|--------------------|
| B.I.2) Rimanenze beni non sanitari  | 221.000            | <b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>                                   | <b>51.850.000</b>  |
|   |                    | B.I) Fondi per imposte, anche differite                              | 0                  |
| <b>B.II) CREDITI</b>  | <b>243.989.000</b> | B.II) Fondi per rischi   | 19.316.000         |
| B.II.1) Crediti v/ Stato  | 37.400.000         | B.III) Fondi da distribuire  | 0                  |
| B.II.2) Crediti v/ Regione  | 95.738.000         | B.IV) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati      | 21.324.000         |
| B.II.3) Crediti v/Comuni  | 0                  | B.V) Altri fondi   | 11.210.000         |
| B.II.4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire | 76.514.000         | <b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>                                  | <b>117.000</b>     |
| B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione           | 0                  | C.I) Premi operosità   | 117.000            |
| B.II.6) Crediti v/Erario  | 366.000            | C.II) TFR personale dipendente                                       | 0                  |
| B.II.7) Crediti v/ altri  | 33.971.000         | <b>D) DEBITI</b>   | <b>246.067.000</b> |
|   |                    | D.I) Mutui passivi   | 8.897.000          |
| <b>B.III ) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>       | <b>0</b>           | D.II) Debiti verso Stato   | 2.000              |
| B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni                    | 0                  | D.III) Debiti verso Regione  | 0                  |
| B.III.2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni                            | 0                  | D.IV) Debiti verso Comuni  | 0                  |
|   |                    | D.V) Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche                        | 132.571.000        |
| <b>B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>   | <b>136.548.000</b> | D.VI) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | 0                  |





Il Consiglio di Amministrazione

|   |                      |   |                      |
|---|----------------------|---|----------------------|
| B.IV.1) Cassa                           | 13.000               | D.VII) Debiti verso fornitori   | 59.695.000           |
| B.IV.2) Istituto tesoriere              | 0                    | D.VIII) Debiti verso istituto tesoriere                                     | 0                    |
| B.IV.3) Tesoreria unica                 | 136.508.000          | D.IX) Debiti tributari  | 12.484.000           |
| B.IV.4) Conto corrente postale          | 27.000               | D.X) Debiti verso istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale | 10.010.000           |
| <b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>       | <b>2.966.000</b>     | D.XI) Altri debiti  | 22.408.000           |
| C.I) Ratei attivi                       | 1.168.000            | <b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>  | <b>392.000</b>       |
| C.II) Risconti attivi                   | 1.798.000            | E.I) Ratei passivi  | 0                    |
|   |                      | E.II) Risconti passivi  | 392.000              |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>                    | <b>1.064.835.000</b> | <b>TOTALE PASSIVO</b>   | <b>1.064.835.000</b> |
| <b>D) CONTI D'ORDINE</b>                | <b>31.726.000</b>    | <b>F) CONTI D'ORDINE</b>  | <b>31.726.000</b>    |
| D.I) Canoni di leasing ancora da pagare | 0                    | F.I) Canoni di leasing ancora da pagare                                     | 0                    |
| D.II) Depositi cauzionali               | 962.000              | F.II) Depositi cauzionali   | 962.000              |
| D.III) Beni in comodato                 | 15.303.000           | F.III) Beni in comodato   | 15.303.000           |
| D.IV) Altri conti d'ordine              | 15.461.000           | F.IV) Altri conti d'ordine  | 15.461.000           |

**CONTO ECONOMICO**

|   |                    |
|---|--------------------|
| <b>A) Valore della produzione</b>   | <b>460.307.000</b> |
| A1) Contributi in conto esercizio   | 95.589.000         |
| A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti                 | -2.164.000         |
| A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 7.428.000          |
| A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria           | 325.746.000        |
| A5) Concorsi, recuperi e rimborsi   | 6.422.000          |



*Handwritten signature*



Il Consiglio di Amministrazione

|   |                    |
|---|--------------------|
| A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) | 6.380.000          |
| A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio      | 13.051.000         |
| A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni            | 0                  |
| A9) Altri ricavi e proventi   | 7.855.000          |
|   |                    |
| <b>B) Costi della produzione</b>                                    | <b>446.497.000</b> |
| B1) Acquisti di beni  | 142.403.000        |
| B2) Acquisti di servizi   | 83.439.000         |
| B3) Manutenzione e riparazione                                      | 14.783.000         |
| B4) Godimento di beni di terzi                                      | 2.785.000          |
| B5) Personale del ruolo sanitario                                   | 137.796.000        |
| B6) Personale del ruolo professionale                               | 456.000            |
| B7) Personale del ruolo tecnico                                     | 23.256.000         |
| B8) Personale del ruolo amministrativo                              | 14.160.000         |
| B9) Oneri diversi di gestione                                       | 5.646.000          |
| B10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali                | 310.000            |
| B12) Ammortamenti dei fabbricati                                    | 9.287.000          |
| B13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali            | 6.949.000          |
| B14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti              | 0                  |
| B15) Variazione delle rimanenze                                     | -11.560.000        |
| B16) Accantonamenti dell'esercizio                                  | 16.787.000         |
|   |                    |
| <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>                               | <b>-560.000</b>    |
| C1) Interessi attivi  | 3.000              |
| C2) Altri proventi finanziari                                       | 0                  |





Il Consiglio di Amministrazione

|  |                   |
|--|-------------------|
| C3) Interessi passivi                                  | -563.000          |
| C4) Altri oneri  | 0                 |
| <b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b> | <b>0</b>          |
| D1) Rivalutazioni                                      | 0                 |
| D2) Svalutazioni                                       | 0                 |
| <b>E) Proventi e oneri straordinari</b>                | <b>1.170.000</b>  |
| E1) Proventi straordinari                              | 4.076.000         |
| E2) Oneri straordinari                                 | -2.906.000        |
| <b>Risultato prima delle imposte</b>                   | <b>14.420.000</b> |
| <b>Y) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>           | <b>14.420.000</b> |
| Y1) IRAP   | 14.096.000        |
| Y2) IRES   | 324.000           |
| Y3) Accantonamento a F.do Imposte                      | 0                 |
| <b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>                  | <b>0</b>          |

**VERIFICATA** la conciliazione dei dati riferiti alla ricerca corrente inseriti in Bilancio con la rendicontazione trasmessa ai Ministeri competenti;

**CON** riserva di acquisire il parere del Collegio Sindacale;

**PREVIA VOTAZIONE** resa ai sensi di legge, da cui risultano n. 8 voti favorevoli su n. 8 votanti;

#### DELIBERA

1. di approvare le risultanze contabili del Bilancio dell'esercizio 2018 come sintetizzate in premessa, i contenuti delle Note integrative e gli allegati sottoelencati, conservati in atti 143/2018 all. 25:





Il Consiglio di Amministrazione

- Stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa tabellare, distinti per attività complessiva, sanitaria, di ricerca e di Emergenza Urgenza 118, corredati dai prospetti di rendicontazione regionale e ministeriale, conto economico dell'attività libero professionale, prospetto dei costi e ricavi e dei debiti e dei crediti verso Aziende sanitarie della Regione Lombardia, prospetto delle prestazioni sanitarie validato dall'ATS della città' Metropolitana di Milano, utilizzi dei contributi relativi ad anni precedenti, rendiconto finanziario;
  - Nota Integrativa Descrittiva Gestione Sanitaria e Ricerca;
  - Nota Integrativa Descrittiva Gestione Emergenza Urgenza 118;
  - Relazione sulla Gestione;
  - Bilancio di esercizio CE;
  - Schema di dettaglio contributi vincolati;
  - Tabella di dettaglio altre prestazioni;
  - Tabella di dettaglio accantonamenti;
  - Tabella di dettaglio oneri e proventi straordinari;
  - Bilancio di esercizio SP;
  - Crediti e debiti verso RL e Intercompany;
  - Conti d'ordine e debiti verso fornitori;
  - Debiti verso personale;
  - Crediti e debiti verso Stato;
  - Fondi quote inutilizzate contributi;
  - Oggetti d'arte;
  - Modello A: dettaglio costi del personale con relative tabelle;
  - Tabella di dettaglio personale;
  - Tabella stranieri STP;
  - Modello LA;
  - Allegati alla relazione sulla gestione;
2. di sottoporre il presente atto al Collegio Sindacale per quanto di competenza;
3. di demandare all'UOC Gestione Economico Finanziaria il deposito del Bilancio aziendale, ai fini del controllo della Giunta Regionale di cui all'art. 18, comma 6, L.R. 33/2009, corredato dei relativi atti e documenti sopra elencati, mediante invio in modalità informatica attraverso la Piattaforma BILANCI WEB-SCRIBA di Regione Lombardia;
4. di disporre la pubblicazione del presente provvedimento all'Albo Pretorio della Fondazione, ai sensi dell'art. 32 della legge n. 69/2009 e della l.r. n. 33/2009 ss.mm.ii..

**Il Segretario**

Massimo Aliberti

Ai sensi del D.Lgs 12 febbraio 1993 n. 89

*Massimo Aliberti*

**Il Presidente**

Marco Giachetti

Ai sensi del D.Lgs 12 febbraio 1993 n. 39

*Marco Giachetti*

REGISTRATA NEL VERBALE DELLE DELIBERAZIONI

IN DATA 15 MAG. 2019 N. 029



*HA*



0298

07 MAG. 2019

Pag. 1

Determinazione del Direttore Generale n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_, Atti n. 1711/2016

avente come oggetto: "CONVENZIONE TRA L'ATS CITTA' METROPOLITANA DI MILANO E L'ASST GRANDE OSPEDALE METROPOLITANO NIGUARDA, L'ASST SANTI PAOLO E CARLO, L'ASST FATEBENEFRADELLI SACCO, L'ASST NORD MILANO, LA FONDAZIONE IRCCS CA' GRANDA OSPEDALE MAGGIORE POLICLINICO PER L'ATTUAZIONE DELLA L.R. 23/2015 - II FASE. ULTERIORI DETERMINAZIONI RELATIVE AGLI IMPATTI PATRIMONIALI A SEGUITO DEI TRASFERIMENTI EFFETTUATI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018."

**ATTESTAZIONE REGOLARITA' ISTRUTTORIA E LEGITTIMITA' DEL PROVVEDIMENTO**

**1. Breve esposizione del contenuto della determinazione**

Presenza d'atto dei trasferimenti effettuati nel corso dell'esercizio 2018 in attuazione della LR 23/2015, nell'ambito del Progetto Milano, e relativi impatti patrimoniali;

**2. Estremi relativi ai principali documenti e/o normative citate**

- L.R. 23/2015;
- DGR X/5954 del 5/12/2016;
- Determinazione del Direttore Generale n. 69 del 10/01/2017;
- Determinazione del Direttore Generale n. 732 del 12/05/2017;
- Linee Guida contabili e tecniche per la redazione del Bilancio d'Esercizio 2018 delle Aziende Socio Sanitarie Regionali;

**3. Attestazione contabile**

La presente determina non comporta oneri

Pratica gestita da Filippi F.

Responsabile del procedimento

UOC Gestione Economico Finanziaria

Dott. Roberto Alberti





Fondazione IRCCS Ca' Granda  
Ospedale Maggiore Policlinico

Sistema Socio Sanitario



Regione  
Lombardia



0898

Determinazione del Direttore Generale n. \_\_\_\_\_ del 07 MAG. 2019 Atti n. 1711/2016 Pag. 2

**ATTESTAZIONE COPERTURA ECONOMICA/PATRIMONIALE**

| BILANCIO      | N. CONTO E DESCRIZIONE                        | N. IMPEGNO | PROGETTO | IMPORTO 2018 | IMPORTO 2019 | IMPORTO 2020 | TOTALI |
|---------------|---|------------|----------|--------------|--------------|--------------|--------|
| SAN           | NON SONO PREVISTI ONERI A CARICO DEL BPE 2019 |            |          |              |              |              |        |
|               |   |            |          |              |              |              |        |
|               |   |            |          |              |              |              |        |
|               |   |            |          |              |              |              |        |
|               |   |            |          |              |              |              |        |
| <b>Totale</b> |   |            |          |              |              |              |        |
| RIC           | NON SONO PREVISTI ONERI A CARICO DEL BPE 2019 |            |          |              |              |              |        |
|               |   |            |          |              |              |              |        |
| <b>Totale</b> |   |            |          |              |              |              |        |
| <b>TOTALE</b> | NON SONO PREVISTI ONERI A CARICO DEL BPE 2019 |            |          |              |              |              |        |

Milano, 08/05/2019

Il Direttore  
UOC Gestione Economico-Finanziaria  
(Dott. Roberto Alberti)



ISTITUTO DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO DI NATURA PUBBLICA D.M. 29-12-2004  
via Francesco Sforza, 28 - 20122 Milano - Telefono 02 5503.1 - Fax 02 58304350  
Codice Fiscale e Part. IVA 04724150968

*Handwritten mark*



0998

07 MAG. 2019

Pag. 3

Determinazione del Direttore Generale n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_, Atti n. 1711/2016

**OGGETTO: "CONVENZIONE TRA L'ATS CITTA' METROPOLITANA DI MILANO E L'ASST GRANDE OSPEDALE METROPOLITANO NIGUARDA, L'ASST SANTI PAOLO E CARLO, L'ASST FATEBENEFRADELLI SACCO, L'ASST NORD MILANO, LA FONDAZIONE IRCCS CA' GRANDA OSPEDALE MAGGIORE POLICLINICO PER L'ATTUAZIONE DELLA L.R. 23/2015 – II FASE. ULTERIORI DETERMINAZIONI RELATIVE AGLI IMPATTI PATRIMONIALI A SEGUITO DEI TRASFERIMENTI EFFETTUATI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018."**

**IL DIRETTORE GENERALE**

su proposta del DIRETTORE della UOC Gestione Economico Finanziaria

**PREMESSO** che con determinazione del Direttore Generale n. 69 del 10/01/2017 la Fondazione IRCCS Ca' Granda Ospedale Maggiore Policlinico (nel seguito Fondazione IRCCS) prendeva atto della stipula della Convenzione in atti 1711/16 in data 29/12/2016 tra l'ATS Città Metropolitana di Milano, l'ASST Grande Ospedale Metropolitano Niguarda, l'ASST Santi Paolo e Carlo, l'ASST Fatebenefratelli Sacco, l'ASST Nord Milano e la Fondazione IRCCS, per l'attuazione della l.r. 23/2015 sul territorio della città di Milano;

**PREMESSO** altresì che con determinazione del Direttore Generale n. 732 del 12/05/2017 la Fondazione IRCCS prendeva atto della nuova Convenzione sottoscritta in data 10/02/2017, quale integrazione e sostituzione della Convenzione sottoscritta in data 29/12/2016 di cui alla richiamata determinazione n. 69 del 10/01/2017;

**VISTO** l'allegato 1 della Convenzione in parola, parte integrante e sostanziale della stessa, che stabilisce, tra l'altro, che "[...] *relativamente alle attività consultoriali, nell'ambito dell'approntamento di nuovi modelli gestionali, le sedi consultoriali del municipio 1 fanno riferimento territorialmente alla Fondazione IRCCS Policlinico Ca' Granda. Ciò in funzione della specificità territoriale e di servizio erogato dalla Fondazione IRCCS, volendo avviare una sperimentazione di apertura sul territorio e di integrazione trasversale dei processi (tra ospedale e territorio) anche da parte di un IRCCS a forte valenza scientifica ma con presenza già di importanti relazioni con le strutture territoriali [...] L'afferenza prevede la partecipazione dell'IRCCS nella erogazione delle prestazioni a livello territoriale, relativamente ai consultori sopra individuati [...]*";

**ACCLARATO** che, in attuazione della sopra richiamata Convenzione, nel corso dell'esercizio 2018 sono stati effettuati trasferimenti di immobilizzazioni dell'ATS Città Metropolitana di Milano in favore della Fondazione IRCCS, i cui impatti patrimoniali sono dettagliati nell'allegato sub 1) parte integrante e sostanziale della presente determinazione;

**RICHIAMATE** le Linee Guida contabili e tecniche per la redazione del Bilancio d'Esercizio 2018 delle Aziende Socio Sanitarie Regionali;

*[Handwritten signature and initials]*



*[Handwritten mark]*



0898

07 MAG. 2019

Pag. 4

Determinazione del Direttore Generale n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_, Atti n. 1711/2016

**DATO ATTO** che risulta necessario procedere alla formale presa d'atto del trasferimento di immobilizzazioni effettuato nel corso dell'esercizio 2018, come analiticamente dettagliato nel già citato allegato *sub 1*) parte integrante e sostanziale della presente determinazione;

**PRESO ATTO** che tale trasferimento ha determinato un credito v/ATS Città Metropolitana di Milano di € 393,45= pari all'importo residuo da ammortizzare e un aumento dei contributi regionali per il medesimo importo;

**STABILITO** che l'UOC Gestione Economico Finanziaria provvederà ad iscrivere gli impatti patrimoniali di cui sopra nel modello di Bilancio di Stato Patrimoniale - sezione "Ulteriori trasferimenti/aggiornamenti LR 23/2015", come previsto dalle citate Linee Guida;

**VISTA** l'attestazione di regolarità istruttoria e di legittimità del provvedimento;

**VISTA** l'attestazione di copertura economica;

**DATO ATTO** che le predette attestazioni costituiscono parte integrante del presente atto;

**DATO ATTO** che il Responsabile del procedimento è il Direttore della UOC Gestione Economico Finanziaria;

**ACQUISITI** i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;

#### DETERMINA

Per tutti i motivi in premessa indicati, di:

1. prendere atto del trasferimento di immobilizzazioni effettuato nel corso dell'esercizio 2018, come analiticamente dettagliato nell'allegato *sub 1*) parte integrante e sostanziale della presente determinazione;
2. prendere atto che tale trasferimento ha determinato un credito v/ATS Città Metropolitana di Milano di € 393,45= pari all'importo residuo da ammortizzare e un aumento dei contributi regionali per il medesimo importo;
3. dare atto che l'UOC Gestione Economico Finanziaria provvederà ad iscrivere gli impatti patrimoniali di cui sopra nel modello di Bilancio di Stato Patrimoniale - sezione "Ulteriori trasferimenti/aggiornamenti LR 23/2015", come previsto dalle Linee Guida contabili e tecniche per la redazione del Bilancio d'Esercizio 2018 delle Aziende Socio Sanitarie Regionali;
4. dare atto che le attestazioni richiamate in premessa formano parte integrante del presente atto;





0898

07 MAG. 2019

Pag. 5

Determinazione del Direttore Generale n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_, Atti n. 1711/2016

5. disporre la pubblicazione del presente provvedimento sul sito della Fondazione, all'Albo Pretorio – online, dando atto che lo stesso è immediatamente esecutivo, ai sensi dell'art. 17, comma 6, della L.R. Lombardia n. 23/2015, con l'osservanza della vigente normativa in materia di protezione dei dati personali (D. Lgs. 30/6/2003 n. 196);
6. disporre l'invio della presente determinazione alle Unità Operative interessate;

IL DIRETTORE GENERALE

(Dott. Ezio Belleri)

IL DIRETTORE SANITARIO

(Dr.ssa Laura Chiappa)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(Dott. Fabio Agnò)

REGISTRATA NELL'ELENCO DELLE DETERMINAZIONI

IN DATA

AL N.

07 MAG. 2019

0898

|                                |                                       |                         |
|--------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|
| UOC proponente                 | U.O.C. Gestione Economico Finanziaria |                         |
| Responsabile del procedimento: | Dott. Roberto Alberti                 | <i>Roberto Alberti</i>  |
| Pratica gestita da             | Dott. Federico Filippi                | <i>Federico Filippi</i> |



*17*

