



Il Consiglio di Amministrazione

**DELIBERAZIONE CONSILIARE N. 34**

**SEDUTA DEL 30-05-2019**

Presidente: Marco Giachetti

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

Con l'assistenza del Segretario Massimo Aliberti

**Oggetto:** APPROVAZIONE BILANCIO DI ESERCIZIO 2018 V2.

Su proposta del Direttore Generale: dott. Ezio Belleri

Con il parere favorevole del:

Direttore Amministrativo: dott. Fabio Agro

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

L'atto si compone di n. 16 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. 28]



## 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 SIOPE;
- 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";



Il Consiglio di Amministrazione

**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:

- 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 – Il 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;

**PRESO ATTO** della nota regionale protocollo A1.2019.0246561 del 24/05/2019 ad oggetto : "Istruttoria in ordine alla Delibera 29 del 15/05/2019 avente ad oggetto "Approvazione Bilancio di Esercizio 2018." dell'IRCCS Policlinico Maggiore Milano" con la quale si chiede di allineare il dato contabile relativo ai crediti aperti nei confronti della Regione stessa inserendo un contributo in conto capitale per l'acquisto di attrezzature per la ricerca sanitaria relativo al decreto n. 12609 del 27/12/2012 per un importo di € 1.557.500,00;

**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;

3



Il Consiglio di Amministrazione

**RILEVATA** la necessità di provvedere alla revoca della delibera n. 29 del 15/05/2019 ad oggetto: "Approvazione Bilancio di 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;
- 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>767.967.000</b>

4



Il Consiglio di Amministrazione

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	159.484.000
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>401.006.000</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
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>245.547.000</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	97.296.000	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

5

*As*



Il Consiglio di Amministrazione

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
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

*170*



Il Consiglio di Amministrazione

<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>1.066.393.000</b>	<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>1.066.393.000</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
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

7

*Handwritten signature*



Il Consiglio di Amministrazione

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
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



Il Consiglio di Amministrazione

<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. 6 voti favorevoli su n. 6 votanti;

#### DELIBERA

- di prendere atto che il presente provvedimento revoca la delibera n. 29 del 15/05/2019 ad oggetto "Approvazione del Bilancio di Esercizio 2018";
- 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. 28:
  - 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;

9

*As*



Il Consiglio di Amministrazione

- 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 vero 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;
3. di dare atto che quanto non è stato oggetto di variazione richiesta da parte della Direzione Centrale Programmazione, Finanza e Controllo di Gestione della Regione Lombardia è rimasto invariato rispetto a quanto approvato con delibera n. 29 del 15/05/2019;
4. di sottoporre il presente atto al Collegio Sindacale per quanto di competenza;
5. 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;
6. 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. 39

*Massimo Aliberti*

**Il Presidente**

*Marco Giachetti*

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

*Marco Giachetti*

10



0898

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 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."

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

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

Preso 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;

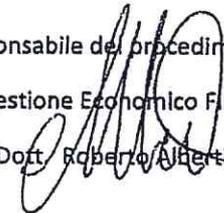
**2. Estremi relativi ai principali documenti e/o normative citate**

- 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 Fillppi F. 

Responsabile del procedimento  
UOC Gestione Economico Finanziaria  
Dott. Roberto Alberti 



10



Fondazione IRCCS Ca' Granda  
Ospedale Maggiore Policlinico

Sistema Socio Sanitario



Regione  
Lombardia



0898

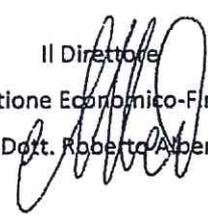
Determinazione del Direttore Generale n. \_\_\_\_\_ del 07 MAG. 2019 , Atti n. 1711/2016 Pag. 2

**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							
<b>Totale</b>							
<b>TOTALE</b>							

Milano, 08/05/2019

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




ISO 9001  
CURIAMUS VERITAS  
Certificazione



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





Determinazione del Direttore Generale n. 0998 del 07 MAG. 2019 Atti n. 1711/2016 Pag. 3

**OGGETTO: "CONVENZIONE TRA L'ATS CITTA' METROPOLITANA DI MILANO E L'ASST GRANDE OSPEDALE METROPOLITANO NIGUARDA, L'ASST SANTI PAOLO E CARLO, L'ASST FATEBENEFRAPELLI 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 Metropolitan 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;

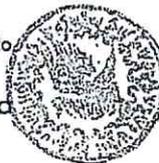
**RICHIAMATE** le Linee Guida contabili e tecniche per la redazione del Bilancio d'Esercizio 2018 delle Aziende Socio Sanitarie Regionali;



*R*

*el*

*AP*



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 Agrò)

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	
Pratica gestita da	Dott. Federico Filippi	



*Handwritten mark*



Determinazione del Direttore Generale n. **0898** del **07 MAG 2019**

**Ente Ricevente 925 - FONDAZIONE OSPEDALE MAGGIORE POLICLINICO - MILANO**



Regione Lombardia

Atività Creditiva	Conto Reg. Passivo	Distribuzione Conto Regionale	Capitoli	VALORE BENE FINALE	FONDO ALIM. FINALE	VALORE NETTO FINALE	Conto Reg. Patrimonio Netto	Distribuzione Conto Regionale
321	11075001001000000	Altre strutture sanitarie (Non specializzate)	2	€ 103	€ 103	€ 103	0	
321	11075001002000000	Altre attrezzature sanitarie (Non specializzate)	7	€ 3.324,59	€ 3.324,59	€ 3.324,59	€ 0,00	
321	11075001003000000	Macch. arred e attrezzature ufficio (Non specializzate)	56	€ 17.253,60	€ 17.253,60	€ 17.253,60	€ 0,00	
321	11075001004000000	Aut. mobili e arred (Non specializzate)	0	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
321	11075001005000000	Macchine ufficio obsolete ed elettroniche (Non specializzate)	13	€ 0.979,38	€ 0.979,38	€ 0,00	€ 0,00	
321	11075001006000000	Aut. beni materiali da amministrare gestione non catastale (Non specializzate)	4	€ 103,35	€ 103,35	€ 0,00	€ 0,00	
321	11075001007000000	Aut. beni (Non specializzate)	3	€ 948,61	€ 948,61	€ 0,00	€ 0,00	
321	11075001008000000	Altre attrezzature sanitarie (Specializzate)	13	€ 326,86	€ 326,86	€ 0,00	€ 0,00	
321	11075001009000000	Aut. beni (Specializzate)	2	€ 652,30	€ 652,30	€ 107,72	€ 0,00	
321	11075001010000000	Aut. beni (Specializzate)	1	€ 574,80	€ 574,80	€ 0,00	€ 0,00	
321	11075001011000000	Aut. mobili e arred (Specializzate)	6	€ 245,76	€ 245,76	€ 0,00	€ 0,00	
321	11075001012000000	Macch., arred e attrezzature ufficio (Specializzate)	3	€ 734,78	€ 734,78	€ 0,00	€ 0,00	
321	11075001013000000	Macch., arred e attrezzature ufficio (Specializzate)	3	€ 8.894,82	€ 8.894,82	€ 0,00	€ 0,00	
321	11075001014000000	Macchine ufficio obsolete ed elettroniche (Specializzate)	3	€ 138,36	€ 138,36	€ 0,00	€ 0,00	
321	11075001015000000	Macchine ufficio obsolete ed elettroniche (Specializzate)	1	€ 16.506,17	€ 16.506,17	€ 225,70	€ 0,00	
321	11075001016000000	Macchine ufficio obsolete ed elettroniche (Specializzate)	1	€ 451,43	€ 451,43	€ 0,00	€ 0,00	
321	11075001017000000	Macchine ufficio obsolete ed elettroniche (Specializzate)	29	€ 3.868,36	€ 3.868,36	€ 0,00	€ 0,00	
321	11075001018000000	Aut. beni materiali da amministrare gestione non catastale (Specializzate)	4	€ 2.115,58	€ 2.115,58	€ 0,00	€ 0,00	
321	11075001019000000		17	€ 1.275,93	€ 1.275,93	€ 0,00	€ 0,00	
<b>Totale complessivo</b>				<b>€ 73.824,10</b>	<b>€ 73.824,65</b>	<b>€ 393,45</b>	<b>0</b>	
<b>Totale complessivo</b>				<b>€ 73.824,10</b>	<b>€ 73.824,65</b>	<b>€ 393,45</b>	<b>0</b>	

*Handwritten signature or initials.*