



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 273 del 25 MAG, 2022

**OGGETTO: approvazione del Bilancio d'esercizio 2021.**

**DELIBERAZIONE ADOTTATA DAL DIRETTORE GENERALE DOTT.SSA PAOLA LATTUADA**

**SU PROPOSTA DEL  
DIRETTORE UOC ECONOMICO FINANZIARIA**

accertata la competenza procedurale, sottopone in data 25 MAG, 2022 l'allegata proposta di deliberazione sull'argomento all'oggetto specificato, la cui spesa rientra nel budget assegnato.

Il Responsabile del Procedimento  
Dirigente UOC  
Dott.ssa Emilia Martignoni

**IL DIRETTORE UOC ECONOMICO FINANZIARIA**

ha registrato contabilmente:

☐ Il presente provvedimento non comporta oneri diretti a carico del Bilancio aziendale

Il Direttore UOC Economico Finanziaria  
Dott.ssa Emilia Martignoni



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 273 del 25 MAG. 2022

## IL DIRETTORE GENERALE

### Viste:

- la DGR n. X/4475 del 10/12/2015 di costituzione, a partire dal 1° gennaio 2016, dell'Azienda Socio Sanitaria Territoriale (ASST) Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO;
- la DGR XI/4538 del 15/04/2021 di nomina della Dott.ssa Paola Lattuada quale Direttore Generale dell'Azienda Socio Sanitaria Territoriale (ASST) Gaetano Pini-CTO per il periodo 19/04/2021 - 18/04/2024;
- la deliberazione aziendale n. 240 del 19/04/2021 di presa d'atto della predetta DGR XI/4538/2021 e di insediamento dal 19/04/2021 sino al 18/04/2024 della Dott.ssa Paola Lattuada quale Direttore Generale dell'ASST G.Pini-CTO;

### Visti:

- il D.Lgs n.118/2011 rubricato: "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";
- il D.M. Salute del 24 Maggio 2019 avente ad oggetto "Adozione dei nuovi modelli di rilevazione economico Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli essenziali di Assistenza (LA) e del Conto del Presidio (CP), degli enti del Servizio Sanitario Nazionale";
- l'art. 2423 del Codice Civile e il principio contabile OIC 12 "Composizioni e schemi del Bilancio d'esercizio" secondo cui il Bilancio d'esercizio 2021 deve essere redatto con chiarezza e rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Azienda e del risultato economico dell'esercizio ed in conformità alle indicazioni di Regione Lombardia;
- la DGR n. XI/4232 del 29/01/2021 avente ad oggetto "Determinazioni in ordine alla gestione del Servizio Socio Sanitario Regionale per l'esercizio 2021 - quadro economico programmatico";
- la DRG n. XI/4508 del 01/04/2021 "Determinazioni in ordine agli indirizzi di programmazione per l'anno 2021";

### Richiamati:

- la Deliberazione n. 71 del 18 febbraio 2021 con la quale l'ASST "Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO" ha adottato il Bilancio Preventivo Economico per l'anno 2021;
- i Decreti n. 18365 del 23 dicembre 2021 e n. 59 dell'11 gennaio 2022 con i quali Regione Lombardia ha modificato le assegnazioni di cui ai Decreti n. 1720 del 12 febbraio 2021 e n. 2117 del 18 febbraio 2021 a seguito della redazione dell'Assestamento al Bilancio Preventivo Economico dell'anno 2021 in data 12 novembre 2021;

### Dato atto che Regione Lombardia:

- con nota del 6/04/2022, prot. n. A1.2022.0231319, e con Decreto n. 7029 del 20/05/2022, ha prorogato i termini per la predisposizione del Bilancio d'esercizio 2021 stabilendo come data di invio in Regione il 25 maggio 2022;
- con nota del 19/05/2022, prot. n.A1.2022.0376760, ha trasmesso le linee guida regionali in merito alle modalità di redazione del Bilancio d'esercizio 2021;



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 273 del

25 MAG. 2022

- con Decreto n. 7029 del 20 maggio 2022 ha approvato le assegnazioni definitive per l'anno 2021 definendo l'ammontare delle voci di ricavo e dei vincoli di costo per fattori produttivi, come di seguito ripotato:

DESCRIZIONE RICAVI	IMPORTO
funzioni non tariffate	€ 4.065.158,00.=
contributo da destinare al finanziamento PSSR	€ 28.162.514,00.=
equiparazione finanziaria	€ 5.987.000,00.=
risorse regionali aggiuntive	€ 548.288,00.=
contributi per accant. franchigie/SIR ed autoassicurazione	€ 1.315.190,00.=
contributo per fleet management	€ 441.705,00.=
contributo per rinnovi contrattuali	€ 2.477.392,00.=
altri contributi: storicizzazione esercizi precedenti	€ 1.247.000,00.=
altri contributi da Regione (FSR indistinto finalizzato)	€ 652.696,00.=
rettifica contributo in conto esercizio da Regione	€ -499.935,00.=
prestazioni di ricovero per lombardi	€ 45.527.946,00.=
prestazioni di ricovero per non lombardi	€ 4.853.789,00.=
prestazioni ambulatoriali per lombardi	€ 10.204.241,00.=
prestazioni ambulatoriali per non lombardi	€ 545.732,00.=
farmaci File F per lombardi	€ 12.740.210,00.=
farmaci File F per non lombardi	€ 1.867.236,00.=
entrate proprie	€ 3.836.986,00.=
prestazioni sanitarie	€ 1.553.079,00.=
utilizzo contributi anni precedenti	€ 1.153.329,00.=
proventi straordinari	€ 268.070,00.=
altri contributi: Enti Pubblici e privati	€ 684.433,00.=
attività libero professionale	€ 9.327.207,00.=
<b>TOTALE</b>	<b>€ 136.959.266,00.=</b>

DESCRIZIONE COSTI	IMPORTO
personale	€ 60.332.874,00.=
Irap personale	€ 3.984.881,00.=
beni e servizi netti	€ 56.616.186,00.=
altri costi	€ 2.742.307,00.=
ammortamenti	€ 763.115,00.=
accantonamenti	€ 5.199.177,00.=
oneri straordinari	€ 166.616,00.=
attività libero professionale	€ 7.154.110,00.=
<b>TOTALE</b>	<b>€ 136.959.266,00.=</b>

Visto il Bilancio d'esercizio 2021, predisposto dalla UOC Economico Finanziaria con il supporto delle altre aree aziendali per le parti di rispettiva competenza, così costituito:

- Deliberazione di aggiornamento inventario di costituzione
- Relazione del Direttore Generale sulla Gestione
- Nota integrativa descrittiva



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 273 del 25 MAG. 2022

- d) Nota integrativa descrittiva Emergenza Urgenza 118 (non applicabile)
- e) Bilancio d'esercizio - Conto economico
- f) Schema di dettaglio contributi vincolati
- g) Tabella di dettaglio altre prestazioni
- h) Tabella di dettaglio accantonamenti
- i) Tabella di dettaglio oneri e proventi straordinari
- j) Bilancio d'esercizio - Stato Patrimoniale
- k) Crediti e debiti verso Regione Lombardia e intercompany
- l) Conti d'ordine e debiti verso fornitori
- m) Debiti verso personale
- n) Crediti e debiti verso lo Stato
- o) Fondi quote inutilizzate contributi
- p) Oggetti d'arte
- q) Modello A: dettaglio costi del personale
- r) Tabella di dettaglio Personale
- s) Modello LA
- t) Allegati alla Relazione sulla gestione dell'anno 2020 (SP MIN, CE MIN, LA ed allegati LA)
- u) Modello UDO ASST (non applicabile)
- v) Dettaglio sopravvenienze ed insussistenze per beni e servizi;  
che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

**Considerato** che, in coerenza con la normativa vigente e con le direttive regionali, il Bilancio d'esercizio 2021 presenta le seguenti risultanze complessive, così come da rendicontazione documentale predisposta dall'UOC Economico Finanziaria:

**ATTIVITA':**

DESCRIZIONE	Valore al 31-12-2021
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>60.495.200.=</b>
A.I) immobilizzazioni immateriali	201.714.=
A.II) immobilizzazioni materiali	60.293.486.=
A.III) immobilizzazioni Finanziarie	0.=
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>79.373.970.=</b>
<b>B.I) RIMANENZE</b>	<b>1.752.928.=</b>
B.I.1) rimanenze beni sanitari	1.582.056.=
B.I.2) rimanenze beni non sanitari	170.872.=
<b>B.II) CREDITI</b>	<b>58.947.905.=</b>
B.II.1) crediti v/Stato	564.792.=
B.II.2) crediti v/Regione o Provincia Autonoma	37.316.092.=
B.II.3) crediti v/Comuni	0.=
B.II.4) crediti v/Aziende Sanitarie pubbliche	18.739.266.=
B.II.5) crediti v/società partecipate e /o enti dipendenti della Regione	0.=
B.II.6) crediti v/Erario	0.=
B.II.7) crediti v/altri	2.327.755.=
<b>B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>0.=</b>
B.III.1) partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0.=
B.III.2) altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0.=
<b>B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>18.673.137.=</b>
B.IV.1) Cassa	19.269.=
B.IV.2) Istituto Tesoriere	18.653.868.=
B.IV.3) Tesoreria Unica	0.=
B.IV.4) Conto Corrente Postale	0.=



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 273 del 25 MAG. 2022

DESCRIZIONE	Valore al 31-12-2021
<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>409.945.=</b>
C.I) RATEI ATTIVI	6.182.=
C.II) RISCONTI ATTIVI	403.763.=
<b>D) TOTALE ATTIVO</b>	<b>140.279.115.=</b>
<b>E) CONTI D'ORDINE</b>	<b>75.893.094.=</b>
E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0.=
E.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0.=
E.III) BENI IN COMODATO	1.538.281.=
E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	0.=
E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	74.354.813.=

**PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA':**

DESCRIZIONE	Valore al 31-12-2021
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>74.853.507.=</b>
A.I) Fondo di dotazione	4.898.269.=
A.II) Finanziamenti per investimenti	65.970.452.=
A.III) Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	347.280.=
A.IV) Altre riserve	3.637.506.=
A.V) Contributi per ripiano perdite	0.=
A.VI) Utili (perdite) portati a nuovo	0.=
A.VII) Utili (perdita) d'esercizio	0.=
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>18.821.986.=</b>
B.I) Fondi per imposte, anche differite	0.=
B.II) Fondi per rischi	10.395.938.=
B.III) Fondi da distribuire	0.=
B.IV) Quote inutilizzate contributi	1.900.465.=
B.V) Altri fondi per oneri e spese	6.525.583.=
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>0.=</b>
C.I) Premi operosità medici sumai	0.=
C.II) Fondo per trattamento di fine rapporto dipendenti	0.=
C.III) Fondo per trattamenti di quiescenza e simili	0.=
<b>D) DEBITI</b>	<b>46.601.113.=</b>
D.I) Debiti per mutui passivi	0.=
D.II) Debiti v/Stato	0.=
D.III) Debiti v/Regione o provincia autonoma	0.=
D.IV) Debiti v/Comuni	0.=
D.V) Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche	16.798.769.=
D.VI) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0.=
D.VII) Debiti v/fornitori	18.382.545.=
D.VIII) Debiti v/Istituto Tesoriere	0.=
D.IX) Debiti Tributarî	3.000.581.=
D.X) Debiti v/Istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	1.251.355.=
D.XI) Debiti v/altri	7.167.863.=
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>2.509.=</b>
E.I) RATEI PASSIVI	2.509.=
E.II) RISCONTI PASSIVI	0.=
<b>F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>	<b>140.279.115.=</b>
<b>G) CONTI D'ORDINE</b>	<b>75.893.094.=</b>
G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0.=
G.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0.=
G.III) BENI IN COMODATO	1.538.281.=
G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	0.=
G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	74.354.813.=



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 273 del 25 MAG. 2022

**CONTO ECONOMICO:**

DESCRIZIONE	Valore al 31-12-2021
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	
A.1) contributi in c/esercizio	45.581.376.=
A.2) rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-499.935.=
A.3) utilizzo fondi quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.153.329.=
A.4) ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	87.444.179.=
A.5) concorsi, recuperi, e rimborsi	465.059.=
A.6) compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	2.094.221.=
A.7) quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.786.498.=
A.8) incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0.=
A.9) altri ricavi e proventi	452.967.=
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>142.477.694.=</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	
B.1) Acquisti di beni	28.605.113.=
B.2) Acquisti di servizi	31.627.846.=
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	3.445.520.=
B.4) Godimento di beni di terzi	296.762.=
B.5) Personale del ruolo sanitario	46.036.974.=
B.6) Personale del ruolo professionale	107.019.=
B.7) Personale del ruolo tecnico	8.370.217.=
B.8) Personale del ruolo amministrativo	5.818.664.=
B.9) Oneri diversi di gestione	1.374.415.=
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	92.077.=
B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	6.457.536.=
B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	105.008.=
B.13) Variazione delle rimanenze	232.089.=
B.14) Accantonamenti dell'esercizio	5.199.177.=
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>137.768.417.=</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>	
C.1) Interessi attivi	0.=
C.2) Altri proventi	0.=
C.3) Interessi passivi	0.=
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>	<b>0.=</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	
D.1) Rivalutazioni	0.=
D.2) Svalutazioni	0.=
<b>TOT. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)</b>	<b>0.=</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	
E.1) Proventi straordinari	268.070.=
E.2) Oneri straordinari	-166.616.=
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>101.454.=</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>4.810.731.=</b>
<b>(Y) IMPOSTE E TASSE</b>	
Y.1) IRAP	4.707.524.=
Y.2) IRES	103.207.=
Y.3) accantonamento a F.do imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0.=
<b>TOTALE IMPOSTE E TASSE (Y)</b>	<b>4.810.731.=</b>
<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0.=</b>



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 273 del 25 MAG. 2022

**Dato atto** che dal presente provvedimento non derivano oneri diretti a carico del Bilancio aziendale;

**Ritenuto** di approvare il Bilancio d'esercizio 2021 dell'ASST Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO;

**Su proposta** del Responsabile dell'Unità Operativa Complessa Economico Finanziaria;

**Viste:**

- l'attestazione di regolarità dell'istruttoria e legittimità del presente provvedimento espressa dal Responsabile della UOC proponente;
- l'attestazione di regolarità contabile e della relativa copertura economica da parte del Responsabile della UOC Economico Finanziaria;

**Visti** i pareri del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario e del Direttore Sociosanitario, resi per quanto di competenza, ai sensi dell'art. 3 del D. Lgs. n. 502/1992 e s.m.i;

**DELIBERA**

per i motivi di cui in premessa che qui si intendono integralmente trascritti:

1. di approvare il Bilancio d'esercizio 2021 della ASST Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO, corredato dai relativi allegati che costituiscono parti integranti e sostanziali del presente provvedimento, come di seguito elencati:
  - a) Delibera di aggiornamento inventario di costituzione
  - b) Relazione del Direttore Generale sulla Gestione
  - c) Nota integrativa descrittiva
  - d) Nota integrativa descrittiva Emergenza Urgenza 118 (non applicabile)
  - e) Bilancio d'esercizio - Conto economico
  - f) Schema di dettaglio contributi vincolati
  - g) Tabella di dettaglio altre prestazioni
  - h) Tabella di dettaglio accantonamenti
  - i) Tabella di dettaglio oneri e proventi straordinari
  - j) Bilancio d'esercizio - Stato Patrimoniale
  - k) Crediti e debiti verso Regione Lombardia e intercompany
  - l) Conti d'ordine e debiti verso fornitori
  - m) Debiti verso personale
  - n) Crediti e debiti verso lo Stato
  - o) Fondi quote inutilizzate contributi
  - p) Oggetti d'arte
  - q) Modello A: dettaglio costi del personale
  - r) Tabella di dettaglio Personale
  - s) Modello LA
  - t) Allegati alla Relazione sulla gestione dell'anno 2020 (SP MIN, CE MIN, LA ed allegati LA)
  - u) Modello UDO ASST (non applicabile)
  - v) Dettaglio sopravvenienze ed insussistenze per beni e servizi,



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 273 del 25 MAG. 2022

che è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Azienda e del risultato economico dell'esercizio;

2. di dare atto che il Bilancio dell'esercizio 2021 presenta le seguenti risultanze complessive:

**ATTIVITA':**

DESCRIZIONE	Valore al 31-12-2021
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>60.495.200.=</b>
A.I) immobilizzazioni immateriali	201.714.=
A.II) immobilizzazioni materiali	60.293.486.=
A.III) immobilizzazioni Finanziarie	0.=
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>79.373.970.=</b>
<b>B.I) RIMANENZE</b>	<b>1.752.928.=</b>
B.I.1) rimanenze beni sanitari	1.582.056.=
B.I.2) rimanenze beni non sanitari	170.872.=
<b>B.II) CREDITI</b>	<b>58.947.905.=</b>
B.II.1) crediti v/Stato	564.792.=
B.II.2) crediti v/Regione o Provincia Autonoma	37.316.092.=
B.II.3) crediti v/Comuni	0.=
B.II.4) crediti v/Aziende Sanitarie pubbliche	18.739.266.=
B.II.5) crediti v/società partecipate e /o enti dipendenti della Regione	0.=
B.II.6) crediti v/Erario	0.=
B.II.7) crediti v/altri	2.327.755.=
<b>B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>0.=</b>
B.III.1) partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0.=
B.III.2) altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0.=
<b>B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>18.673.137.=</b>
B.IV.1) Cassa	19.269.=
B.IV.2) Istituto Tesoriere	18.653.868.=
B.IV.3) Tesoreria Unica	0.=
B.IV.4) Conto Corrente Postale	0.=
<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>409.945.=</b>
C.I) RATEI ATTIVI	6.182.=
C.II) RISCONTI ATTIVI	403.763.=
<b>D) TOTALE ATTIVO</b>	<b>140.279.115.=</b>
<b>E) CONTI D'ORDINE</b>	<b>75.893.094.=</b>
E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0.=
E.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0.=
E.III) BENI IN COMODATO	1.538.281.=
E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	0.=
E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	74.354.813.=



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 273 del 25 MAG. 2022

**PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA':**

DESCRIZIONE	Valore al 31.12.2021
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>74.853.507.=</b>
A.I) Fondo di dotazione	4.898.269.=
A.II) Finanziamenti per investimenti	65.970.452.=
A.III) Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	347.280.=
A.IV) Altre riserve	3.637.506.=
A.V) Contributi per ripiano perdite	0.=
A.VI) Utili (perdite) portati a nuovo	0.=
A.VII) Utili (perdita) d'esercizio	0.=
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>18.821.986.=</b>
B.I) Fondi per imposte, anche differite	0.=
B.II) Fondi per rischi	10.395.938.=
B.III) Fondi da distribuire	0.=
B.IV) Quote inutilizzate contributi	1.900.465.=
B.V) Altri fondi per oneri e spese	6.525.583.=
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>0.=</b>
C.I) Premi operosità medici sumai	0.=
C.II) Fondo per trattamento di fine rapporto dipendenti	0.=
C.III) Fondo per trattamenti di quiescenza e simili	0.=
<b>D) DEBITI</b>	<b>46.601.113.=</b>
D.I) Debiti per mutui passivi	0.=
D.II) Debiti v/Stato	0.=
D.III) Debiti v/Regione o provincia autonoma	0.=
D.IV) Debiti v/Comuni	0.=
D.V) Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche	16.798.769.=
D.VI) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0.=
D.VII) Debiti v/fornitori	18.382.545.=
D.VIII) Debiti v/Istituto Tesoriere	0.=
D.IX) Debiti Tributarî	3.000.581.=
D.X) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	1.251.355.=
D.XI) Debiti v/altri	7.167.863.=
<b>E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>	<b>2.509.=</b>
E.I) RATEI PASSIVI	2.509.=
E.II) RISCOINTI PASSIVI	0.=
<b>F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>	<b>140.279.115.=</b>
<b>G) CONTI D'ORDINE</b>	<b>75.893.094.=</b>
G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0.=
G.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0.=
G.III) BENI IN COMODATO	1.538.281.=
G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	0.=
G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	74.354.813.=



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 273 del 25 MAG. 2022

**CONTO ECONOMICO:**

DESCRIZIONE	Valore al 31-12-2021
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	
A.1) contributi in c/esercizio	45.581.376.=
A.2) rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-499.935.=
A.3) utilizzo fondi quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.153.329.=
A.4) ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	87.444.179.=
A.5) concorsi, recuperi, e rimborsi	465.059.=
A.6) compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	2.094.221.=
A.7) quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	5.786.498.=
A.8) incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0.=
A.9) altri ricavi e proventi	452.967.=
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>142.477.694.=</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	
B.1) Acquisti di beni	28.605.113.=
B.2) Acquisti di servizi	31.627.846.=
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	3.445.520.=
B.4) Godimento di beni di terzi	296.762.=
B.5) Personale del ruolo sanitario	46.036.974.=
B.6) Personale del ruolo professionale	107.019.=
B.7) Personale del ruolo tecnico	8.370.217.=
B.8) Personale del ruolo amministrativo	5.818.664.=
B.9) Oneri diversi di gestione	1.374.415.=
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	92.077.=
B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	6.457.536.=
B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	105.008.=
B.13) Variazione delle rimanenze	232.089.=
B.14) Accantonamenti dell'esercizio	5.199.177.=
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>137.768.417.=</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>	
C.1) Interessi attivi	0.=
C.2) Altri proventi	0.=
C.3) Interessi passivi	0.=
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>	<b>0.=</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	
D.1) Rivalutazioni	0.=
D.2) Svalutazioni	0.=
<b>TOT. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)</b>	<b>0.=</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	
E.1) Proventi straordinari	268.070.=
E.2) Oneri straordinari	-166.616.=
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>101.454.=</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>4.810.731.=</b>
<b>(Y) IMPOSTE E TASSE</b>	
Y.1) IRAP	4.707.524.=
Y.2) IRES	103.207.=
Y.3) accantonamento a F.do imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0.=
<b>TOTALE IMPOSTE E TASSE (Y)</b>	<b>4.810.731.=</b>
<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0.=</b>



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 273 del

25 MAG. 2022

3. di dare incarico al Responsabile dell'U.O.C. Economico - Finanziaria di trasmettere telematicamente il Bilancio d'esercizio 2021, secondo le modalità stabilite dalla circolare regionale del 25 gennaio 2012, prot. n. H1.2012.2815, alla Direzione Generale Welfare della Regione Lombardia per il controllo di cui all'art. 17, comma 4, della L.R. n. 33/2009 (come modificato dalla L.R. 23/2015), nonché al Collegio Sindacale per il previsto parere di competenza;
4. di conservare agli atti dell'ASST "Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO" il documento contabile, ed i relativi allegati in originale, sottoscritti dal Direttore Generale, dal Responsabile della UOC Economico Finanziaria e dal Direttore della UOC Organizzazione e Risorse Umane per le rispettive competenze, che corrisponde integralmente a quanto inviato in via telematica;
5. di dare atto che l'esecutività del presente provvedimento è subordinata all'esito positivo del controllo della Giunta regionale, anche in forma di silenzio assenso, secondo la procedura di cui all'art. 4, comma 8, della Legge n. 412/91;
6. di disporre la pubblicazione del presente provvedimento all'Albo Pretorio on line aziendale, ai sensi dell'art. 17, comma 6, della L.R. n. 33/2009, così come sostituito dall'art. 1, comma 1, legge w) della L.R. n. 23/2015.

IL DIRETTORE SANITARIO  
(Dott.ssa Paola GIULIANI)

IL DIRETTORE SOCIO SANITARIO  
(Dott.ssa Anna Maria MAESTRONI)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO  
(Dott. Luca Marcello MANGANARO)

IL DIRETTORE GENERALE  
(Dott.ssa Paola LATTUADA)

**UOC Economico Finanziaria**

Si attesta la regolarità amministrativa e tecnica del presente provvedimento  
Responsabile del Procedimento: dott.ssa Emilia Martignoni  
Pratica trattata da: dott.ssa Roberta Bonacina

(Atti n. 2022 - 1.5.2.3)



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. <sup>273</sup> del 25 MAG. 2022

### RELATA DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che la presente deliberazione è pubblicata all'albo pretorio informatico di quest'Azienda sul sito internet istituzionale, così come previsto dall'art. 32, comma 1, L. 69/2009, e dall'art. 8 del D.Lgs. 33/2013, dal 26 MAG. 2022 e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi.

La deliberazione si compone di n. 747 pagine di cui n. 735 pagine di allegati.

UOC Affari Generali e Legali  
Il Funzionario addetto

*Stefania Szipodi*

Per copia conforme all'originale per uso amministrativo  
Milano, li \_\_\_\_\_

UOC Affari Generali e Legali  
il Funzionario addetto