



Il Consiglio di Amministrazione

**DELIBERAZIONE CONSILIARE N. 88**

**SEDUTA DEL 25-05-2017**

Presidente: Marco Giachetti

Consiglieri: Carlo Mauro Agliardi  
Pasquale Cannatelli  
Claudio Cogliati  
Marco Di Conza  
Nicolas Gallizzi  
Paola Pessina (assente)  
Roberto Satolli

Con l'assistenza del Segretario Massimo Aliberti

**Oggetto:** APPROVAZIONE BILANCIO DI ESERCIZIO 2016.

Su proposta del Direttore Generale: dott.ssa Simona Girolodi

Con il parere favorevole del:

Il Direttore Amministrativo: dott. Fabio Agrò

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

L'atto si compone di n. 5 pagine di cui n. // pagine di allegati parte integrante

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

[Atti n. 143/2016 all. 34]





## 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";
- 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/4702 del 29.12.2015 avente ad oggetto "Determinazione in ordine alla gestione del Servizio Sanitario Regionale per l'esercizio 2016";
- la DGR n. X/5118 del 29.04.2016 avente ad oggetto: "Secondo provvedimento in ordine alla gestione del servizio sociosanitario per l'esercizio 2016";
- la DGR n. X/5342 del 27/06/2016 avente ad oggetto: "Determinazioni in ordine alla gestione del servizio sociosanitario per l'esercizio 2016 – terzo provvedimento";
- il Decreto della Presidenza – Direzione Centrale – Programmazione Finanza e Controllo di Gestione n. 1191 del 22.02.2016 avente ad oggetto: "Assegnazione e contestuale impegno alle Fondazioni IRCCS pubbliche della Regione e all'I.N.R.C.A. di Casatenovo delle risorse del F.S.R. 2016 destinate al finanziamento del servizio socio sanitario regionale";
- il Decreto della Presidenza – Direzione Centrale – Programmazione Finanza e Controllo di Gestione n. 7822 del 4/08/2016 avente ad oggetto: "Modifica e/o integrazione dell'assegnazione e contestuale impegno a favore delle Fondazioni IRCCS di diritto pubblico e dell'I.N.R.C.A. di Casatenovo delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2016";
- il Decreto della Presidenza – Direzione Centrale – Programmazione Finanza e Controllo di Gestione n. 14090 del 30/12/2016 avente ad oggetto: "Assegnazione e contestuale impegno del finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2016 alle Fondazioni IRCCS e INRCA di Casatenovo, a seguito delle procedure di assestamento. Modifica ed integrazione del decreto n. 7822 del 4/08/2016";
- la DGR n. X/6577 del 12/05/2017 avente ad oggetto: "Determinazioni 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 2016";
- nota regionale prot. A1.2017.0096313 del 05/05/2017 ad oggetto "Sangue ed Emoderivati - comunicazioni pervenute da AREU e SRC.";
- nota regionale prot. A1.2017.0098008 del 09/05/2017 ad oggetto: "Linee guida contabili e tecniche per la redazione del bilancio di esercizio 2016";





Il Consiglio di Amministrazione

**RICHIAMATI** inoltre i Decreti della Presidenza della Regione Lombardia:

- n. 5650 del 17/05/2017 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 2016";
- n. 5955 del 23/05/2017 ad oggetto: "Rettifica al Decreto n.5650 del 17/5/2017 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 2016";

**RICHIAMATO** l'articolo 13, lett. d, dello Statuto 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 2016;

**ESAMINATO** il Bilancio 2016 redatto dall'U.O.C Economico Finanziaria di questa Fondazione IRCCS composto da:

- Stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, distinti per attività complessiva, sanitaria e di ricerca, e corredati dai prospetti di rendicontazione regionale e ministeriale - conto economico dell'attività libero professionale e di Emergenza Urgenza, prospetto dei debiti e dei crediti verso Aziende sanitarie della Regione Lombardia, prospetto delle prestazioni sanitarie validato dall'ATS della città Metropolitana di Milano, prospetti delle voci economiche e utilizzi dei contributi relativi ad anni precedenti, prospetto dei contributi vincolati e modelli ministeriali SP e CE, tabelle accantonamenti, tabella proventi e oneri e utilizzo fondi, rendiconto finanziario;
- Nota Integrativa Descrittiva Gestione Sanitaria e Ricerca;
- Nota Integrativa Descrittiva Gestione Emergenza Urgenza 118;
- Relazione sulla Gestione;
- Modello A: dettaglio costi del personale con relative tabelle;
- Tabella di dettaglio personale;
- Tabella stranieri STP;
- Allegati alla relazione sulla gestione;
- Crediti e Debiti verso Regione Lombardia e Intercompany
- Conti d'ordine e Debiti verso Fornitori
- Debiti verso personale
- Modello LA;





Il Consiglio di Amministrazione

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

<b>STATO PATRIMONIALE</b>	
ATTIVITA'	+€ 1.014.006.000
PASSIVITA'	-€ 287.109.000
PATRIMONIO NETTO	-€ 726.897.000
<b>CONTO ECONOMICO</b>	
VALORE DELLA PRODUZIONE	+€ 427.160.000
COSTI DELLA PRODUZIONE	-€ 415.173.000
DIFFERENZA	€ 11.987.000
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€ - 758.000
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	€ - 1.000
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	€ 3.108.000
IMPOSTE SUL REDDITO	-€ 14.336.000
UTILE / PERDITA DI ESERCIZIO	0

**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. 7 voti favorevoli su n. 7 votanti;

#### DELIBERA

1. Di approvare le risultanze contabili del Bilancio dell'esercizio 2016 come sintetizzate in premessa, i contenuti delle Note integrative e gli allegati sottoelencati conservati in atti 143/2016 all. 34 che saranno caricati sulla piattaforma regionale SCRIBA:

- Stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, distinti per attività complessiva, sanitaria e di ricerca, corredati dai prospetti di rendicontazione regionale e ministeriale - conto economico dell'attività libero professionale e di Emergenza Urgenza, prospetto dei debiti e dei crediti verso Aziende sanitarie della Regione Lombardia, prospetto delle prestazioni sanitarie validato dall'ASL di Milano, prospetti delle voci economiche e utilizzi dei contributi relativi ad anni precedenti, prospetto dei contributi vincolati e modelli ministeriali SP e CE, tabelle accantonamenti, tabella proventi e oneri e utilizzo fondi, rendiconto finanziario;
- Nota Integrativa Descrittiva Gestione Sanitaria e Ricerca;
- Nota Integrativa Descrittiva Gestione Emergenza Urgenza 118;
- Relazione sulla Gestione;



*Handwritten signature*



Il Consiglio di Amministrazione

- Modello A: dettaglio costi del personale con relative tabelle;
  - Tabella di dettaglio personale;
  - Tabella stranieri STP;
  - Allegati alla relazione sulla gestione;
  - Crediti e Debiti verso Regione Lombardia e Intercompany
  - Conti d'ordine e Debiti verso Fornitori
  - Debiti verso personale
  - Modello LA;
2. Di sottoporre il presente atto al Collegio Sindacale per quanto di competenza
3. 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

**Il Presidente**

Marco Giachetti

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

REGISTRATA NEL VERBALE DELLE DELIBERAZIONI  
IN DATA 5 MAG. 2017 AL N. 88

