



Determinazione del Direttore Generale n. **1.404** del **12 LUG. 2018** Atti n. 0367/2018 all. 26

avente come oggetto: "PRESA D'ATTO DELL'IRRECUPERABILITA' E CONSEGUENTE SVALUTAZIONE DI POSIZIONI CREDITORIE RELATIVE AL SERVIZIO DI CRIOCONSERVAZIONE DI GAMETI"

ATTESTAZIONE REGOLARITA' ISTRUTTORIA E LEGITTIMITA' DEL PROVVEDIMENTO

1. Breve esposizione del contenuto della determinazione

Cancellazione posizioni creditorie relative al servizio di crioconservazione di gameti, come da Allegato *sub* 1.

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

- *Regolamento per il recupero dei crediti della Fondazione IRCCS Ca' Granda Ospedale Maggiore Policlinico* approvato con deliberazione consiliare n. 117 del 21/12/2017;
- Documentazione conservata in atti attestante le azioni di recupero;

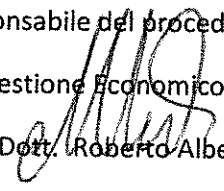
3. Attestazione contabile

La presente determina non comporta costi nel BPE 2018.

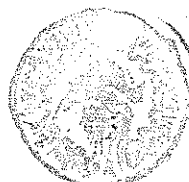
Pratica gestita da Filippi F. 

Responsabile del procedimento

UOC Gestione Economico Finanziaria


Dott. Roberto Alberti





Determinazione del Direttore Generale n. 1404 del 12 LUG. 2018 Pag. 2
Atti n. 0367/2018 all. 26

ATTESTAZIONE COPERTURA ECONOMICA/PATRIMONIALE

BILANCIO	N. CONTO E DESCRIZIONE	N. IMPEGNO	PROGETTO	IMPORTO 2017	IMPORTO 2018	IMPORTO 2019	TOTALI
SAN							
	L'importo di € 5.709,24 è stato accantonato a Fondo Svalutazione Crediti (Conto patrimoniale 230120) nei precedenti esercizi.						
Totale							
RIC							
Totale							
TOTALE							

Milano, 21/06/2018

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





1404

12 LUG. 2018

Determinazione del Direttore Generale n. _____ del _____, Atti n. 0367/2018 all. 26

Pag. 3

OGGETTO: "PRESA D'ATTO DELL'IRRECUPERABILITA' E CONSEGUENTE SVALUTAZIONE DI POSIZIONI CREDITORIE RELATIVE AL SERVIZIO DI CRIOCONSERVAZIONE DI GAMETI"

IL DIRETTORE GENERALE

su proposta del DIRETTORE della UOC Gestione Economico Finanziaria

PREMESSO che:

- con deliberazione consiliare n. 117 del 21/12/2017 è stato approvato il *Regolamento per il recupero dei crediti della Fondazione IRCCS Ca' Granda Ospedale Maggiore Policlinico*, nel seguito "Regolamento";
- l'UOC Gestione Economico Finanziaria, in virtù del succitato Regolamento, ha la funzione di coordinare le azioni di recupero del credito poste in essere dagli Uffici competenti della Fondazione, i quali, periodicamente e a propria cura, aggiornano il "Registro degli insoluti" condividendo le relative informazioni con tutti gli Uffici coinvolti;
- la Fondazione, prudenzialmente, ha costituito un Fondo per la svalutazione dei crediti, che viene incrementato annualmente mediante accantonamenti stimati sulla base del rischio connesso ai crediti stessi;

RICHIAMATO il punto 7.3.4 del Regolamento, che disciplina l'iter del recupero crediti relativi alle prestazioni di crioconservazione;

RILEVATO che l'UOC Gestione Economico Finanziaria, sentita l'UOSD Procreazione Medicalmente Assistita, sulla base delle informazioni raccolte, ha effettuato la ricognizione dei crediti relativi alle prestazioni di crioconservazione di gameti, che risultano insoluti a tutto il 31/12/2017, ponendo in essere le dovute azioni di recupero previste dal Regolamento;

CONSIDERATO che per una parte delle posizioni creditorie sollecitate, alla luce dell'esito delle azioni di recupero poste in essere dall'Ufficio Contenzioso Contabile Attivo e Passivo, è emersa l'irreperibilità del titolare del debito, come da relativa documentazione conservata in atti, e sussistono quindi le condizioni per dichiararne l'irrecuperabilità;

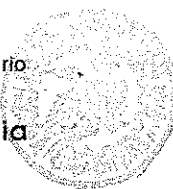
VISTA l'impossibilità di inviare ulteriori solleciti di pagamento a quegli utenti il cui indirizzo risulti errato o incompleto ovvero a quei clienti che risultino sconosciuti, trasferiti o deceduti, in considerazione dell'assenza agli atti di qualsiasi altro utile recapito;

CONSIDERATO altresì che gli oneri economico/amministrativi sin qui sostenuti per lo svolgimento delle attività di recupero evidenziano la non convenienza ad una eventuale prosecuzione, in futuro, di azioni sia giudiziali che extragiudiziali finalizzate al recupero e ciò in relazione anche alla elevata parcellizzazione dei crediti in parola che, singolarmente considerati, si presentano di modesta entità;

DATO ATTO che le partite creditorie sollecitate relative alle prestazioni di crioconservazione di gameti, non incassate e ragionevolmente non recuperabili a tutto il 31/12/2017 ammontano a complessivi € 5.709,24,



13



1404

12 LUG. 2018

Pag. 4

Determinazione del Direttore Generale n. _____ del _____, Atti n. 0367/2018 all. 26

come dettagliatamente riportato nell'allegato *sub 1* parte integrante e sostanziale della presente determinazione;

ACCLARATO che al fine di rendere il Bilancio della Fondazione ancor più rispondente al principio di veridicità risulta opportuno procedere alla cancellazione delle posizioni creditorie in argomento, dettagliate nell'allegato *sub 1*;

RITENUTO opportuno e conveniente, alla luce delle motivazioni sin qui addotte, procedere alla cancellazione dei crediti di cui all'allegato *sub 1*;

STABILITO che l'UOC Gestione Economico Finanziaria procederà alla cancellazione dei crediti in argomento tramite l'utilizzo del Fondo Svalutazione Crediti;

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:

1. di prendere atto dell'irrecuperabilità dei crediti relativi alle prestazioni di crioconservazione di gameti dettagliati nell'allegato *sub 1*, parte integrante e sostanziale della presente determinazione;
2. di demandare al Responsabile dell'UOC Gestione Economico Finanziaria l'attività connessa alla svalutazione delle posizioni creditorie in argomento, tramite l'utilizzo del Fondo Svalutazione Crediti, per l'importo complessivo di € 5.709,24;





Determinazione del Direttore Generale n. **1404** del **12 LUG. 2018** Pag. 5
Atti n. 0367/2018 all. 26

3. di dare atto che le attestazioni richiamate in premessa formano parte integrante del presente atto;
4. di 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);
5. di disporre l'invio della presente determinazione alle UOS/UOC interessate;

IL DIRETTORE GENERALE

(Dott.ssa **Simone Girolidi**)

IL DIRETTORE SANITARIO

(Dr.ssa **Laura Chiappa**)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(Dott. **Fabio Agrò**)

REGISTRATA NELL'ELENCO DELLE DETERMINAZIONI

IN DATA _____ AL N. **1404**

12 LUG. 2018

UOC proponente	U.O.C. Gestione Economico Finanziaria	
Responsabile del procedimento:	Dott. Roberto Alberti	Roberto Alberti
Pratica gestita da	Federico Filippi	Federico Filippi



CODICE CLIENTE	NOME E COGNOME	INDIRIZZO	TIPO FATTURA	NR FATTURA	DATA FATTURA	SCADENZA	IMPORTO FATTURA	SALDO DA PAGARE
238424			ER	242	28/05/2015	27/07/2015	102,00	102,00
238424			ER	645	09/06/2016	08/08/2016	102,00	102,00
59557			ER	1514	20/10/2014	19/12/2014	102,00	102,00
262090			ER	295	28/05/2015	27/07/2015	102,00	102,00
262090			ER	714	13/06/2016	12/08/2016	102,00	102,00
227740			ER	666	16/05/2014	15/07/2014	102,00	102,00
227740			ER	324	28/05/2015	27/07/2015	102,00	102,00
227740			ER	749	13/06/2016	12/08/2016	102,00	102,00
320774			ER	803	14/06/2016	13/08/2016	102,00	102,00
254664			ER	378	29/05/2015	28/07/2015	102,00	102,00
254664			ER	817	14/06/2016	13/08/2016	102,00	102,00
254664			ER	621	22/06/2017	21/08/2017	102,00	102,00
228609			ER	588	07/06/2016	06/08/2016	102,00	102,00
321861			ER	976	16/06/2016	15/08/2016	102,00	102,00
211987			ER	692	18/06/2013	17/08/2013	101,81	101,81
211987			ER	823	26/05/2014	25/07/2014	101,81	101,81
211987			ER	521	09/06/2015	08/08/2015	101,81	101,81
211987			ER	994	16/06/2016	15/08/2016	101,81	101,81
219080			ER	1002	16/06/2016	15/08/2016	102,00	102,00
279507			ER	813	29/06/2017	28/08/2017	102,00	102,00
279507			ER	1008	16/06/2016	15/08/2016	102,00	102,00
279507			ER	885	21/05/2018	20/07/2018	102,00	102,00
224299			ER	836	26/05/2014	25/07/2014	102,00	102,00
224299			ER	546	09/06/2015	08/08/2015	102,00	102,00
224299			ER	1031	16/06/2016	15/08/2016	102,00	102,00
64922			ER	1550	20/10/2014	19/12/2014	102,00	102,00
64922			ER	558	09/06/2015	08/08/2015	102,00	102,00
64922			ER	602	07/06/2016	06/08/2016	102,00	102,00
241119			ER	603	07/06/2016	06/08/2016	152,00	152,00
241119			ER	410	20/06/2017	19/08/2017	152,00	152,00
296228			ER	1551	20/10/2014	19/12/2014	102,00	102,00
223296			ER	1350	30/10/2015	29/12/2015	102,00	102,00
223296			ER	604	07/06/2016	06/08/2016	102,00	102,00
296349			ER	1351	30/10/2015	29/12/2015	102,00	102,00
296349			ER	606	09/06/2016	08/08/2016	102,00	102,00
296349			ER	414	20/06/2017	19/08/2017	102,00	102,00
235360			ER	859	26/05/2014	25/07/2014	102,00	102,00
235360			ER	582	09/06/2015	08/08/2015	102,00	102,00
235360			ER	1083	20/06/2016	19/08/2016	102,00	102,00
235360			ER	915	19/07/2017	17/09/2017	102,00	102,00
283322			ER	1179	20/06/2016	19/08/2016	102,00	102,00
283118			ER	1186	22/06/2016	21/08/2016	102,00	102,00
320783			ER	1215	22/06/2016	21/08/2016	102,00	102,00
260229			ER	1253	22/06/2016	21/08/2016	102,00	102,00
300226			ER	1340	23/06/2016	22/08/2016	102,00	102,00
232201			ER	1127	10/06/2014	09/08/2014	102,00	102,00
232201			ER	877	15/06/2015	14/08/2015	102,00	102,00
232201			ER	1366	23/06/2016	22/08/2016	102,00	102,00
260648			ER	1441	27/06/2016	26/08/2016	102,00	102,00
138925			ER	1176	10/06/2014	09/08/2014	102,00	102,00
138925			ER	936	15/06/2015	14/08/2015	102,00	102,00
138925			ER	1445	27/06/2016	26/08/2016	102,00	102,00
216961			ER	1180	10/06/2014	09/08/2014	102,00	102,00
216961			ER	941	15/06/2015	14/08/2015	102,00	102,00
216961			ER	1451	27/06/2016	26/08/2016	102,00	102,00
TOTALE							5.709,24	5.709,24

