



1 405

12 LUG. 2018

Pag. 1

Determinazione del Direttore Generale n. _____ del _____, Atti n. 0367/2018 all. 29

avente come oggetto: "PRESA D'ATTO DELL'IRRECUPERABILITA' E CONSEGUENTE SVALUTAZIONE DI POSIZIONI CREDITORIE VARIE"

ATTESTAZIONE REGOLARITA' ISTRUTTORIA E LEGITTIMITA' DEL PROVVEDIMENTO

1. Breve esposizione del contenuto della determinazione

Cancellazione posizioni creditorie varie, 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.

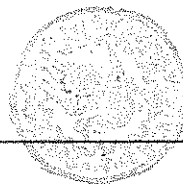
Pratica gestita da Filippi F.

Responsabile del procedimento

UOC Gestione Economico Finanziaria

Dott. Roberto Alberti





1405

12 LUG. 2018

Pag. 2

Determinazione del Direttore Generale n. _____ del _____, Atti n. 0367/2018 all. 29

ATTESTAZIONE COPERTURA ECONOMICA/PATRIMONIALE

BILANCIO	N. CONTO E DESCRIZIONE	N. IMPEGNO	PROGETTO	IMPORTO 2017	IMPORTO 2018	IMPORTO 2019	TOTALI
SAN							
	L'importo di € 7.796,72 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)





Determinazione del Direttore Generale n. 1405 del 12 LUG. 2018 Atti n. 0367/2018 all. 29

OGGETTO: "PRESA D'ATTO DELL'IRRECUPERABILITA' E CONSEGUENTE SVALUTAZIONE DI POSIZIONI CREDITORIE VARIE"

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 del Regolamento, che disciplina la procedura generale per il recupero dei crediti;

RILEVATO che l'UOC Gestione Economico Finanziaria, sulla base delle informazioni raccolte nel "Registro degli insoluti", ha effettuato la ricognizione dei crediti relativi a prestazioni varie, che risultano insoluti a tutto il 31/12/2017, ponendo in essere le dovute azioni di recupero previste dal Regolamento;

CONSIDERATO che, analizzando puntualmente le posizioni creditorie sollecitate, in particolare alla luce dell'esito negativo delle azioni di recupero poste in essere dall'Ufficio Contenzioso Contabile Attivo e Passivo, sussistono per talune le condizioni per dichiararne l'irrecuperabilità, come da relativa documentazione conservata in atti;

VISTA l'impossibilità di inviare ulteriori solleciti di pagamento a quei clienti il cui indirizzo risulti errato ovvero risultino irreperibili, in considerazione dell'assenza agli atti di qualsiasi altro utile recapito;

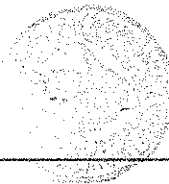
VISTA altresì la vetustà di alcune delle posizioni creditorie analizzate, come si evince dalle informazioni dettagliate nell'allegato *sub 1*;

CONSIDERATO inoltre 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 parcellizzazione di taluni dei crediti in parola che, singolarmente considerati, si presentano di modesta entità;

DATO ATTO che le partite creditorie sollecitate relative a prestazioni varie, non incassate e ragionevolmente non recuperabili a tutto il 31/12/2017, ammontano a complessivi € 7.796,72, come dettagliatamente riportato nell'allegato *sub 1* parte integrante e sostanziale della presente determinazione;



4



Determinazione del Direttore Generale n. **1405** del **12 LUG. 2018**, Atti n. 0367/2018 all. 29

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;

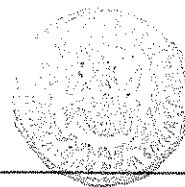
ACQUISITI i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;

DETERMINA

Per tutti i motivi in premessa indicati:

1. di prendere atto dell'irrecuperabilità dei crediti relativi a prestazioni varie 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 € 7.796,72;





405 12 LUG. 2018

Pag. 5

Determinazione del Direttore Generale n. _____ del _____, Atti n. 0367/2018 all. 29

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 Simona Girolidi)

IL DIRETTORE SANITARIO

(Dr.ssa Laura Chiappa)

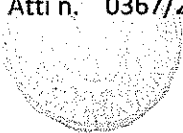
IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(Dott. Fabio Agrò)

REGISTRATA NELL'ELENCO DELLE DETERMINAZIONI
IN DATA 12 LUG. 2018 AL N. 405

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





CODICE CLIENTE	RAGIONE SOCIALE	INDIRIZZO	TIPO FATTURA	NR FATTURA	DATA FATTURA	SCADENZA	IMPORTO FATTURA	SALDO DA PAGARE
60114			ER	796	20.03.2008	19.05.2008	€ 2.906,64	€ 2.906,64
170427			ER	335	28.02.2011	29.04.2011	€ 255,72	€ 255,72
191367			ER	17	19.01.2012	19.03.2012	€ 75,02	€ 75,02
219480			ER	99	27.02.2013	28.04.2013	€ 425,31	€ 57,47
219480			ER	1007	27.06.2013	26.08.2013	€ 256,10	€ 256,10
219480			ER	1148	05.09.2013	04.11.2013	€ 340,80	€ 340,80
258353			ER	1205	25.06.2014	24.08.2014	€ 73,50	€ 73,50
91287			ER	1407	23.09.2014	22.11.2014	€ 167,04	€ 167,04
91287			ER	1409	23.09.2014	22.11.2014	€ 340,21	€ 340,21
91287			ER	1410	23.09.2014	22.11.2014	€ 105,20	€ 105,20
91287			ER	1411	23.09.2014	22.11.2014	€ 121,00	€ 121,00
91287			ER	1412	23.09.2014	22.11.2014	€ 187,00	€ 187,00
95750			CONV	30132-ET-06	27.11.2006	26.01.2007	€ 679,40	€ 679,40
95750			CONV	30135-ET-06	27.11.2006	26.01.2007	€ 1.115,81	€ 1.115,81
95750			ES	79	07.03.2007	06.05.2007	€ 1.115,81	€ 1.115,81
TOTALE							€ 8.164,56	€ 7.796,72

