



**Azienda Ospedaliera  
Istituto Ortopedico  
GAETANO PINI**

Deliberazione n.	399	del 10 SET. 2015	Atti 79/2015
------------------	-----	------------------	--------------

**Oggetto: Revoca della deliberazione n. 230 del 26 maggio 2015 ed approvazione del Bilancio d'esercizio 2014, come da Decreto regionale n. 7203 del 9 settembre 2015.**

**IL DIRETTORE GENERALE**

**Premesso**

- che, con circolare regionale del 25 gennaio 2012, prot. n. H1.2012.0002815, la Regione Lombardia ha dettato le nuove modalità per l'invio dei Bilanci delle Aziende Sanitarie mediante il portale Bilanci Web nell'ambito del progetto S.C.R.I.B.A. che ha lo scopo di dematerializzare l'elemento cartaceo, acquisire i Bilanci con un ordine ed una struttura codificati, protocollare digitalmente in interfaccia con il sistema regionale ed attivare un percorso guidato ed un sistema di controllo di validità e congruità dei dati;
- che, con deliberazione n. 33 del 30 gennaio 2015, atti n. 15/2015, l'Azienda, in conformità alla circolare regionale n. H.2012.2367 del 20 gennaio 2012, ha individuato come Responsabile alla sottoscrizione con firma digitale dei documenti contabili la dott.ssa Emilia Martignoni, Responsabile F.F. della S.C. Gestione delle Risorse Economico-Finanziarie e Controllo di Gestione, in sostituzione della dr.ssa Franca Bonomi a seguito del recesso della stessa a decorrere dal 1° febbraio 2015;
- che, con deliberazione n. 230 del 26 maggio 2015, atti n. 79/2015, l'Azienda Ospedaliera "Istituto Ortopedico Gaetano Pini" ha approvato il Bilancio d'esercizio 2014;
- che, con circolare del 6 luglio 2015, prot. n. H1.2015.0020250, la Regione Lombardia ha interrotto i termini di controllo del Bilancio d'esercizio 2014 ed ha chiesto chiarimenti sullo stesso stabilendo che le risposte ai chiarimenti dovranno essere fornite con riadozione del provvedimento di approvazione del Bilancio d'esercizio 2014 e contestuale revoca del precedente atto di approvazione, da presentarsi il 10 settembre 2015;
- che, con decreto n. 7203 del 9 settembre 2015, la Regione Lombardia ha modificato le assegnazioni regionali e rideterminato i tetti di ricavo e di costo, assegnati con decreto n. 4242 del 25 maggio 2015:



Azienda Ospedaliera  
Istituto Ortopedico  
**GAETANO PINI**

Deliberazione n.	399	del	10 SET. 2015	Atti 79/2015
------------------	-----	-----	--------------	--------------

VINCOLI DI RICAVO:

DESCRIZIONE	IMPORTO
funzioni non tariffate	€ 1.940.000,00.=
contributo da destinare finanziamento PSSR	€ 16.044.000,00.=
equiparazione finanziaria sua trattamenti tributari	€ 5.987.000,00.=
risorse regionali aggiuntive	€ 3.119.000,00.=
contributo riallineamento funzioni 2013	€ 790.000,00.=
contributo riallineamento funzioni 2014	€ 165.000,00.=
contributi per accant. franchigie/SIR ed autoassicurazione	€ 1.400.000,00.=
prestazioni di ricovero per lombardi	€ 36.064.000,00.=
prestazioni di ricovero per non lombardi	€ 6.936.000,00.=
prestazioni ambulatoriali per lombardi	€ 6.406.000,00.=
prestazioni ambulatoriali per non lombardi	€ 705.000,00.=
farmaci File f per lombardi	€ 12.069.000,00.=
farmaci File f per non lombardi	€ 2.211.000,00.=
entrate proprie	€ 4.992.000,00.=
prestazioni sanitarie	€ 2.023.000,00.=
utilizzo contributi anni precedenti	€ 298.000,00.=
altri contributi (al netto rettifiche)	€ 630.000,00.=
proventi finanziari e straordinari	€ 86.000,00.=
attività libero professionale	€ 6.089.000,00.=

VINCOLI DI COSTO:

DESCRIZIONE	IMPORTO
personale	€ 38.297.000,00.=
Irap personale	€ 2.539.000,00.=
beni e servizi netti	€ 53.737.000,00.=
altri costi	€ 1.630.000,00.=
ammortamenti	€ 1.410.000,00.=
accantonamenti	€ 2.112.000,00.=
oneri finanziari e straordinari	€ 175.000,00.=
attività libero professionale	€ 5.254.000,00.=



Azienda Ospedaliera  
Istituto Ortopedico  
**GAETANO PINI**

Deliberazione n.	399	del 10 SET. 2015	Atti 79/2015
------------------	-----	------------------	--------------

- che, a seguito delle indicazioni regionali e del decreto n. 7203 del 9 settembre 2015, si rende necessario revocare la deliberazione n. 230 del 26 maggio 2015, atti n. 79/2015, ed adottare il Bilancio d'esercizio 2014 - nella nuova formulazione;
- che il Bilancio d'esercizio 2014 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;
- che le riscossioni ed i pagamenti dichiarati da Banca Intesa Sanpaolo S.p.A., Cassiere dell'Azienda, corrispondono alle scritture contabili di questa Azienda, per cui se ne riconosce la concordanza, e che gli stessi concordano con i dati presenti sul Sistema Informativo delle Operazione degli Enti Pubblici (SIOPE) della Banca d'Italia;
- che tutti gli ordinativi di pagamento sono debitamente firmati e quietanzati come per legge;
- che i documenti concernenti le variazioni patrimoniali intervenute nell'esercizio 2014 sono depositati presso i competenti uffici;
- che l'Asl Milano ha validato l'ammontare delle prestazioni sanitarie rese ai cittadini residenti in Lombardia e fuori Regione;
- che la gestione si chiude a pareggio,

**preso atto:**

del Bilancio d'esercizio 2014 predisposto dalla S.C. Gestione Risorse Economico-Finanziarie e Controllo di Gestione e dalla S.C. Gestione delle Risorse Umane e Relazioni Sindacali per le rispettive competenze come segue:

- a) Bilancio d'esercizio, composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto economico e dalla Nota integrativa a valore;
- b) Nota integrativa descrittiva;
- c) Relazione del Direttore Generale sulla Gestione;
- d) Modello A: dettaglio costi del personale;
- e) Tabella di ricognizione della spesa ai sensi della DGR n. 1185/2013;
- f) Tabella di dettaglio del personale;
- g) Allegati alla relazione sulla gestione (CE e SP 2013 - LA 2013);
- h) Modello LA,



# Azienda Ospedaliera Istituto Ortopedico GAETANO PINI

Deliberazione n. -	399	del 10 SET. 2015	Atti 79/2015
--------------------	-----	------------------	--------------

visti i pareri favorevoli espressi, per quanto di rispettiva competenza, dal Direttore sanitario e dal Direttore amministrativo, ai sensi degli art. 3 e 3bis del d.lgs. 502/92 s.m.i.,

## delibera

per le motivazioni di cui in premessa che si intendono integralmente trascritti:

1. di revocare la deliberazione n. 230 del 26 maggio 2015, atti n. 79/2015, avente per oggetto "approvazione del Bilancio d'esercizio 2014";
2. di approvare il Bilancio d'esercizio 2014 dell'Azienda Ospedaliera "Istituto Ortopedico Gaetano Pini" - nella nuova formulazione -, corredato dai relativi allegati, come di seguito elencati:
  - a) Bilancio, composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto economico e dalla Nota integrativa a valore;
  - b) Nota integrativa descrittiva;
  - c) Relazione del Direttore Generale sulla Gestione;
  - d) Modello A: dettaglio costi del personale;
  - e) Tabella di ricognizione della spesa ai sensi della DGR n. 1185/2013;
  - f) Tabella di dettaglio del personale;
  - g) Allegati alla relazione sulla gestione (CE e SP 2013 - LA 2013);
  - h) Modello LA,

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;

3. di dichiarare che il Bilancio d'esercizio 2014 è stato variato rispetto al precedente documento contabile (ex deliberazione n. 230/2015) solo nelle parti oggetto di richiesta di chiarimenti o indicate nel decreto regionale n. 7203 del 9 settembre 2015;
4. di trasmettere telematicamente il Bilancio d'esercizio 2014, secondo le modalità stabilite dalla circolare regionale del 25 gennaio 2012, prot. n. H1.2012.2815, alla Direzione Generale Sanità della Regione Lombardia per il controllo di cui all'art. 18, comma 6, della L.R. n. 33/2009;
5. di conservare agli atti dell'Azienda Ospedaliera "Istituto Ortopedico Gaetano Pini" il documento contabile, ed i relativi allegati in originale e sottoscritti dal Direttore Generale, Direttore Amministrativo, Responsabile F.F. S.C. Gestione Risorse Economico-Finanziarie e Controllo di Gestione e Responsabile S.C. Gestione delle Risorse Umane e Relazioni Sindacali per le rispettive competenze, che corrisponde integralmente a quanto inviato in via telematica;



Azienda Ospedaliera  
Istituto Ortopedico  
**GAETANO PINI**

Deliberazione n. -	399	del 11 <sup>o</sup> SET. 2015	Atti 79/2015
--------------------	-----	-------------------------------	--------------

6. di disporre la pubblicazione della presente Determinazione, dando atto che l'esecutività della stessa 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.

IL DIRETTORE GENERALE  
(dott. Amedeo Salvatore Tropiano)

CON I PARERI FAVOREVOLI DI COMPETENZA DEL

DIRETTORE AMMINISTRATIVO  
(dott. Renato Malaguti)

DIRETTORE SANITARIO  
(dott. Nunzio A. Buccino)

Firmato ai sensi del D.Lgs. 12/02/1993, n. 39

S.C. Gestione Risorse Economico-Finanziarie e C.d..G

Si attesta la regolarità amministrativa e tecnica del presente provvedimento

Responsabile del procedimento: dott.ssa Emilia Martignoni

Pratica trattata da: dott.ssa Lucilla Di Punzio



Azienda Ospedaliera  
Istituto Ortopedico  
**GAETANO PINI**

Deliberazione n. 399	del 10 SET. 2015	Atti 79/2015
----------------------	------------------	--------------

**RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE**

Si certifica che la presente deliberazione é pubblicata all'Albo pretorio online di questa Azienda Ospedaliera, per rimanervi affissa per quindici giorni consecutivi

Milano, li 10 SET. 2015

S.C. AFFARI GENERALI E LEGALI  
L'ASSISTENTE AMMINISTRATIVO  
(Maria Cianchella)

L'atto si compone di n. 432 pagine, di cui n. 426 pagine di allegati parte integrante.