



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. ⁵⁰⁷ del 21 NOV, 2016

OGGETTO: Revoca della deliberazione n. 190 del 24 maggio 2016 ed approvazione del Bilancio d'esercizio 2015, come da Decreto Regionale n. 11911 del 18 novembre 2016

DELIBERAZIONE ADOTTATA DAL DIRETTORE GENERALE DOTT. FRANCESCO LAURELLI

**SU PROPOSTA DEL
DIRETTORE F.F. SC GESTIONE RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE E C.D.G.**

accertata la competenza procedurale, sottopone in data 21 novembre 2016 l'allegata proposta di deliberazione sull'argomento all'oggetto specificato, la cui spesa rientra nel budget assegnato.

Il Responsabile del Procedimento
Direttore f.f. S.C. Gestione Risorse Economico
Finanziarie e C.d.G.

IL DIRETTORE F.F. SC GESTIONE DELLE RISORSE ECONOMICO-FINANZIARIE

ha registrato contabilmente

☐ la spesa di €....., prevista nella presente proposta, rientra nel Conto Economico del/dei Bilancio/i Preventivo/i Economico/i anno/annial /ai conto/i economico/i n..... "....."

☐ la spesa di €....., prevista nella presente proposta, rientra nello Stato Patrimoniale del/dei Bilancio/i d'esercizio/ial /ai conto/i n..... "....."

☐ gli introiti di €....., previsti nella presente proposta, rientrano nel Conto Economico del/dei Bilancio/i d'esercizio/ial /ai conto/i economico/i n..... "....."

☒ Il presente provvedimento non comporta spesa

Il Direttore f.f. UOC Gestione Risorse Economiche Finanziarie

Dott.ssa Emilia Martignoni



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n.

507

del

21 NOV. 2016

IL DIRETTORE GENERALE

viste

- la DGR n. X/4475 del 10/12/2015 *"attuazione L.R. 23/2015: costituzione dell'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale (ASST) Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO"* di costituzione, a partire dal 1° gennaio 2016, dell'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale (ASST) Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO avente autonoma personalità giuridica pubblica e autonomia organizzativa, amministrativa, patrimoniale, contabile, gestionale e tecnica con sede legale in Milano, Piazza Cardinale Andrea Ferrari, 1 - 20122 Milano;

- la DGR X/4622 del 19/12/2015 *"attuazione L.R. 23/2015: determinazioni in ordine alla direzione dell'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale (ASST) Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO"* di nomina del dott. Francesco Laurelli quale Direttore Generale dell'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO con decorrenza dal 01.01.2016 al 31.12.2018;

- la delibera aziendale n. 1 del 02/01/2016 di presa d'atto della costituzione dell'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale (Asst) Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO, giusta DGR n. X/4475 del 10/12/2015 e di insediamento dal 01.01.2016 del dott. Francesco Laurelli quale Direttore Generale, in attuazione della DGR X/4622 del 19/12/2015;

premess

- che la Regione Lombardia, con circolare del 10 maggio 2016, prot. n. A1.2016.00055083, ha fornito indicazioni sulle modalità di redazione del Bilancio d'esercizio 2015;

- che la Direzione Generale Sanità, con circolare dell' 11 aprile 2016, prot. n. A1.2016.0047408, ha stabilito come data di consegna del Bilancio d'esercizio 2015 il 23 maggio 2016, in deroga alla Legge Regionale n. 33/2009, prorogata al 25 maggio 2016 con decreto n. 4287 del 16 maggio 2016;

- che la Regione Lombardia, con DGR n. 4702 del 29 dicembre 2015, ha designato la nuova ASST "Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO" quale soggetto titolare degli adempimenti civilistici e fiscali relativi al Bilancio Consuntivo 2015 della cessata A.O. "Istituto Ortopedico Gaetano Pini";

- che l'ASST "Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Pini - CTO", con deliberazione n. 190 del 24 maggio 2016, ha approvato il Bilancio d'esercizio 2015 della ex A.O. "Istituto Ortopedico Gaetano Pini";

- che la Regione Lombardia, con circolare del 1° luglio 2016, prot. n. A1.2016.0074585, ha interrotto i termini di controllo del Bilancio d'esercizio 2015 ed ha chiesto chiarimenti sullo stesso stabilendo che le risposte ai chiarimenti dovranno essere fornite con riadozione del provvedimento di approvazione del documento contabile e contestuale revoca del precedente atto di approvazione;

- che la Regione Lombardia, con circolari del 7 aprile 2016, prot. n. A1.2016.0046494, e del 5 ottobre 2016, prot. n. A1.2016.0103834, ha chiesto di effettuare la verifica delle partite creditorie e debitorie aperte al 31 dicembre 2015, tra le quali quelle nei confronti della Regione, e delle



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n.

507

del

21 NOV. 2016

partite da stralciare in quanto insussistenti, le cui risultanze sono state formalizzate dall'Azienda con deliberazione n. 437 dell'11 ottobre 2016;

- che la Regione Lombardia, con circolare del 18 ottobre 2016, prot n. A1.2016.0107438, e con Deliberazione n. X/5844 del 18 novembre 2016, ha restituito gli esiti dell'attività di ricognizione dei crediti e dei debiti correnti verso la Regione Lombardia e fornito indicazioni procedurali a supporto delle operazioni contabili inerenti le partite nei confronti della Regione e di quelle da stralciare in quanto insussistenti;

- che la Regione Lombardia, con decreto n. 11911 del 18 novembre 2016, ha modificato le assegnazioni regionali e rideterminato i tetti di ricavo e di costo, assegnati con decreto n. 4287 del 16 maggio 2016, come di seguito riportato, ed ha stabilito come data di presentazione del documento contabile - nuova formulazione - il 21 novembre 2016:

voci di ricavo:

DESCRIZIONE	IMPORTO
funzioni non tariffate	€ 1.914.000,00.=
contributo da destinare al finanziamento PSSR	€ 14.248.000,00.=
equiparazione finanziaria	€ 5.987.000,00.=
risorse regionali aggiuntive	€ 337.000,00.=
contributo riallineamento funzioni 2014 e 2015	€ 191.000,00.=
contributi per accantonamento franchigie/SIR ed autoassicurazione	€ 1.528.000,00.=
contributo una tantum prestazioni	€ 1.086.000,00.=
contributo rimodulazione File F	€ 775.000,00.=
altri contributi Regione- EXPO 2015	€ 100.000,00.=
prestazioni di ricovero per lombardi	€ 34.531.000,00.=
prestazioni di ricovero per non lombardi	€ 6.423.000,00.=
prestazioni ambulatoriali per lombardi	€ 6.459.000,00.=
prestazioni ambulatoriali per non lombardi	€ 670.000,00.=
farmaci File f per lombardi	€ 12.546.000,00.=
farmaci File f per non lombardi	€ 2.405.000,00.=
entrate proprie	€ 4.667.000,00.=
prestazioni sanitarie	€ 2.144.000,00.=
utilizzo contributi anni precedenti	€ 494.000,00.=
altri contributi (al netto rettifiche)	€ 608.000,00.=
proventi finanziari e straordinari	€ 1.994.000,00.=
attività libero professionale	€ 6.245.000,00.=
totale	€ 105.352.000,00



507
DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE-n. del 21 NOV. 2016

vincoli di costo per fattori produttivi:

DESCRIZIONE	IMPORTO
personale	€ 37.910.000,00.=
Irap personale	€ 2.512.000,00.=
beni e servizi netti	€ 53.734.000,00.=
altri costi	€ 1.620.000,00.=
ammortamenti	€ 1.265.000,00.=
accantonamenti	€ 2.489.000,00.=
oneri finanziari e straordinari	€ 654.000,00.=
attività libero professionale	€ 5.168.000,00.=
totale	€ 105.352.000,00

- che, a seguito delle indicazioni regionali e del Decreto n. 14911 del 18 novembre 2016, si rende necessario revocare la deliberazione n. 190 del 24 maggio 2016 ed adottare il Bilancio d'esercizio 2015 - nella nuova formulazione;

- che il Bilancio d'esercizio 2015 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 2015 sono depositati presso i competenti uffici;

- che la gestione si chiude a pareggio;

preso atto:

- del Bilancio d'esercizio 2015 predisposto dalla S.C. Gestione Risorse Economico-Finanziarie e Controllo di Gestione e dalla Struttura Gestione delle Risorse Umane e Relazioni Sindacali per le rispettive competenze come segue:

- Bilancio d'esercizio, composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto economico e dalla Nota integrativa a valore;
- Nota integrativa descrittiva;
- Relazione del Direttore Generale sulla Gestione;
- Modello A: dettaglio costi del personale;
- Tabella di dettaglio del personale;
- Tabella stranieri STP;
- Allegati alla relazione sulla gestione (CE e SP 2014 - LA 2014);
- Controdeduzioni alle osservazioni regionali sul Bilancio d'esercizio 2015-V1,



507
DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. del 21 NOV. 2016

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 revocare la deliberazione n. 190 del 24 maggio 2016 avente per oggetto "approvazione del Bilancio d'esercizio 2015";
2. di approvare il Bilancio d'esercizio 2015 dell' ex "Azienda Ospedaliera "Istituto Ortopedico Gaetano Pini" - nella nuova formulazione -, corredato dai relativi allegati, come di seguito elencati:
 - 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 dettaglio del personale;
 - f) Tabella stranieri STP;
 - g) Allegati alla relazione sulla gestione (CE e SP 2014 - LA 2014);
 - h) Controdeduzioni alle osservazioni regionali sul Bilancio d'esercizio 2015-V1,

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 2015 è stato variato rispetto al precedente documento contabile (ex deliberazione n. 190/2016) solo nelle parti oggetto di richiesta di chiarimenti o indicate nella circolare regionale del 18 ottobre 2016, prot n. A1.2016.0107438, e nel Decreto regionale n. 11911 del 18 novembre 2016;
4. di trasmettere telematicamente il Bilancio d'esercizio 2015, 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);
5. 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, Direttore Amministrativo, Responsabile F.F. S.C. Gestione Risorse Economico-Finanziarie e Controllo di Gestione e Responsabile Struttura Gestione delle Risorse Umane e Relazioni Sindacali per le rispettive competenze, che corrisponde integralmente a quanto inviato in via telematica;



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. ⁵⁰⁷ del 21 NOV. 2016

6. di disporre la pubblicazione della presente deliberazione, 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 procedure di cui all'art. 4, comma 8, della Legge n. 412/91.

DIRETTORE GENERALE
(Dott. Francesco Laurelli)

DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
(Dott. Valentino Colao)

DIRETTORE
SANITARIO
(Dott.ssa Paola Navone)

DIRETTORE
SOCIO SANITARIO
(Dott.ssa Paola Piola)

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 Angela Iuliano



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. ⁵⁰⁷ del 21 NOV. 2016

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 23 NOV. 2016 e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi.

La deliberazione si compone di n. 415 pagine e n. 408 allegati.

UOC Affari Generali e Legali
Il Funzionario addetto

Elvio Ciuchella

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

UOC Affari Generali e Legali
il Funzionario addetto