



Azienda Ospedaliera
Istituto Ortopedico
GAETANO PINI

Deliberazione n.	5	Def. 9 GEN. 2013	Atti 10/2011
------------------	---	------------------	--------------

Oggetto: Revoca della deliberazione n. 186 del 28 maggio 2012 ed approvazione del Bilancio d'esercizio 2011 secondo le indicazioni regionali del 5 luglio 2012, prot. n.H1.2012.0021027.

IL DIRETTORE GENERALE

Premesso

- che, con deliberazione n. 186 del 28 maggio 2012, atti n. 10/2011, l'Azienda Ospedaliera "Istituto Ortopedico Gaetano Pini" ha approvato il Bilancio d'esercizio 2011;
- che, con circolare del 5 luglio 2012, prot. n. H1.2012.0021027, la Regione Lombardia ha chiesto chiarimenti sul Bilancio d'esercizio 2011 e stabilito che le risposte ai chiarimenti richiesti dovranno essere fornite con riadozione del provvedimento di approvazione del Bilancio d'esercizio 2011 e contestuale revoca del precedente atto di approvazione;
- che, con decreto n. 12639 del 28 dicembre 2012, la Regione Lombardia ha modificato ed integrato il finanziamento di parte corrente per l'anno 2011 assegnato con decreto n. 4571 del 25 maggio 2012;
- che, con circolare del 28 dicembre 2012, prot. n. H1.2012.0037791, la Regione Lombardia ha fissato come data per l'invio del Bilancio d'esercizio 2011 - nella nuova formulazione - il 10 gennaio 2013;
- che, a seguito delle indicazioni regionali, si rende necessario revocare la deliberazione n. 186 del 28 maggio 2012, atti n. 10/2011, ed adottare il Bilancio d'esercizio 2011 nella nuova formulazione;
- che la Regione Lombardia, con decreti n. 9395 del 13 ottobre 2011 e n. 12639 del 28 dicembre 2012, ha comunicato l'ammontare definitivo degli importi riconosciuti quali contributi in conto esercizio:

- Funzioni non tariffate:	€. 2.969.377,00.;
- Contributo da destinare al finan. del P.S.S.R.:	€. 15.646.912,00.;
- Altri Contributi da Regione (FSR indistinto):	€. 5.925.000,00.;

- che la Regione Lombardia, con decreti n. 4571 del 25 maggio 2012 e n. 12639 del 28 dicembre 2012 ha comunicato l'ammontare definitivo degli importi riconosciuti per l'attività di ricovero, ambulatoriale, per la somministrazione dei farmaci di categoria File F e farmaci erogati in doppio canale effettuati dall'Azienda Ospedaliera "Istituto Ortopedico Gaetano Pini" nell'anno 2011:



Azienda Ospedaliera
Istituto Ortopedico
GAETANO PINI

Deliberazione n.

5

Del 9 GEN. 2013

Atti 10/2011

- D.R.G. Regione Lombardia €. 40.105.784,00.=-;
- D.R.G. fuori Regione e stranieri €. 8.550.933,00.=-;
- Prestazioni ambulatoriali Regione Lombardia €. 6.774.166,00.=-;
- Prestazioni ambulatoriali fuori Regione e stranieri €. 615.989,00.=-;
- File F per cittadini lombardi €. 9.923.270,00.=-;
- File F, fuori Regione e stranieri €. 2.292.128,00.=-;
- Farmaci erogati in doppio canale per cittadini lombardi per €. 1.188.268,00.=-;
- Farmaci erogati in doppio canale fuori Regione per €. 148.574,00.=-;
- che gli investimenti effettuati dall'Azienda con mezzi propri sono stati contenuti nella percentuale dell' 1,5% nel rispetto della D.G.R. n. IX/2010/000937;
- che con comunicazione regionale del 22 giugno 2011, prot. n.H1.2011.18841, è stata concessa l'autorizzazione per € 1.150.000,00.= in deroga all'autofinanziamento del 1,5% per l'acquisizione di attrezzature informatiche;
- 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 2011 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 2011 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:



**Azienda Ospedaliera
Istituto Ortopedico
GAETANO PINI**

Deliberazione n.	5	Del - 9 GEN. 2013	Atti 10/2011
------------------	---	-------------------	--------------

- a) Bilancio, composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto economico e dalla Nota integrativa a valore;
- b) Nota integrativa descrittiva e risposte ai chiarimenti richiesti sul Bilancio d'esercizio 2011;
- c) Relazione del Direttore Generale;
- d) Schema di dettaglio dei contributi vincolati;
- e) Modello A: dettaglio costi del personale;
- f) Piano di razionalizzazione della spesa;
- g) Tabella di ricognizione dei tempi determinati e dei contratti atipici;
- h) Tabella di dettaglio accantonamenti;
- i) Tabella di dettaglio oneri e proventi straordinari.

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. 186 del 28 maggio 2012, atti n. 10/2011, avente per oggetto "approvazione del Bilancio d'esercizio 2011";
2. di approvare il Bilancio dell'esercizio 2011 dell'Azienda Ospedaliera "Istituto Ortopedico Gaetano Pini"- nella nuova formulazione - , che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, 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 e risposte ai chiarimenti richiesti dalla Regione sul Bilancio d'esercizio 2011;
 - c) Relazione del Direttore Generale;
 - d) Schema di dettaglio dei contributi vincolati;
 - e) Modello A: dettaglio costi del personale;
 - f) Piano di razionalizzazione della spesa;
 - g) Tabella di ricognizione dei tempi determinati e dei contratti atipici;
 - h) Tabella di dettaglio accantonamenti;
 - i) Tabella di dettaglio oneri e proventi straordinari;

nelle seguenti risultanze riassuntive:



Azienda Ospedaliera
Istituto Ortopedico
GAETANO PINI

Deliberazione n.	5	Del. 9 GEN. 2013	Atti 10/2011
------------------	---	------------------	--------------

(in migliaia di Euro)

STATO PATRIMONIALE		ANNO PRECEDENTE	ANNO IN CORSO
ATTIVO			
A)	IMMOBILIZZAZIONI		
	A I Immobilizzazioni immateriali	654.=	427.=
	A II Immobilizzazioni materiali	75.205.=	73.367.=
	A III Immobilizzazioni finanziarie	5.465.=	21.=
A	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	81.324.=	73.815.=
B)	ATTIVO CIRCOLANTE		
	B I Scorte	2.030.=	1.990.=
	B II Crediti	47.569.=	61.002.=
	B III Attività finanziarie	0.=	0.=
	B IV Disponibilità liquide	7.690.=	692.=
B	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	57.289.=	63.684.=
C)	RATEI E RISCONTI		
	C I Ratei e risconti	574.=	577.=
C	TOTALE RATEI E RISCONTI	574.=	577.=
	TOTALE ATTIVO	139.187.=	138.076.=
D)	CONTI D'ORDINE		
	D I Conti d'ordine	43.943.=	43.136.=
D	TOT. CONTI D'ORDINE	43.943.=	43.136.=



Azienda Ospedaliera
Istituto Ortopedico
GAETANO PINI

Deliberazione n.

5

Del 9 GEN. 2013

Atti 10/2011

(in migliaia di Euro)

STATO PATRIMONIALE	ANNO PRECEDENTE	ANNO IN CORSO
PASSIVO		
A) PATRIMONIO NETTO		
A I Finanziamenti per investimenti	52.701.=	49.835.=
A II Riserve da donazioni e lasciti vincolati a investimenti	995.=	904.=
A III Fondo di dotazione	4.898.=	4.898.=
A IV Contributi per ripiani perdite Anno...	0.=	0.=
A V Utili (Perdite) portati a nuovo	11.938.=	11.219.=
1) Riserve	11.938.=	11.219.=
2) Utili (perdite) portati a nuovo	0.=	0.=
A VI Utile (Perdite) dell'esercizio	0.=	0.=
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	70.532.=	66.856.=
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
B I Fondi per rischi ed oneri	5.878.=	6.115.=
B TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	5.878.=	6.115.=



Azienda Ospedaliera
Istituto Ortopedico
GAETANO PINI

Deliberazione n.	5	Del - 9 GEN. 2013	Atti 10/2011
------------------	---	-------------------	--------------

(in migliaia di Euro)

STATO PATRIMONIALE		ANNO PRECEDENTE	ANNO IN CORSO
C)	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0=	0=
D)	DEBITI		
D	<i>Debiti</i>	62.406.=	65.105.=
D	TOTALE DEBITI	62.406.=	65.105.=
E)	RATEI E RISCONTI		
E	Ratei e risconti	371.=	0.=
E	TOTALE RATEI E RISCONTI	371.=	0.=
	TOTALE PASSIVO	139.187=	138.076=
F)	CONTI D'ORDINE		
F	Conti d'ordine	43.943.=	43.136.=
F	TOTALE CONTI D'ORDINE	43.943.=	43.136.=



Azienda Ospedaliera
Istituto Ortopedico
GAETANO PINI

Deliberazione n.	5	Del 9 GEN. 2013	Atti 10/2011
------------------	---	-----------------	--------------

(in migliaia di Euro)

CONTO ECONOMICO	ANNO PRECEDENTE	ANNO IN CORSO
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
A I Contributi in c/esercizio	28.082.=	25.305.=
A II Proventi e ricavi diversi	77.886.=	78.476.=
A III Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	445.=	504.=
A IV Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	1.968.=	2.151.=
A V Costi capitalizzati	3.478.=	3.676.=
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	111.859.=	110.112.=
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
B I Acquisti di beni	28.178.=	28.964.=
B II Acquisti di servizi	26.952.=	27.393.=
a) Prestazioni sanitarie da pubblico	496.=	534.=
b) Prestazioni sanitarie da privato	10.207.=	10.358.=
c) Prestazioni non sanitarie da pubblico	104.=	126.=
d) Prestazioni non sanitarie da privato	16.145.=	16.375.=
B III Manutenzione e riparazioni	3.370.=	2.889.=
B IV Godimento di beni di terzi	358.=	391.=



Azienda Ospedaliera
Istituto Ortopedico
GAETANO PINI

Deliberazione n.	5	Del	9 GEN. 2013	Atti 10/2011
------------------	---	-----	-------------	--------------

(in migliaia di Euro)

CONTO ECONOMICO		ANNO PRECEDENTE	ANNO IN CORSO
B V	Personale sanitario	30.655.=	29.855.=
B VI	Personale professionale	247.=	242.=
B VII	Personale tecnico	6.411.=	6.289.=
B VIII	Personale amministrativo	3.166.=	3.167.=
B IX	Oneri diversi di gestione	1.091.=	1.161.=
B X	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	348.=	318.=
BXI	Ammortamenti fabbricati	2.172.=	2.239.=
	a) Ammortamento fabbricati disponibili	6.=	6.=
	b) Ammortamento fabbricati indisponibili	2.166.=	2.233.=
B XII	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.025.=	3.577.=
B XIII	Svalutazione dei crediti	38.=	100.=
B XIV	Variazione delle rimanenze	-132.=	40.=
	a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-132.=	- 42.=
	b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	0.=	82.=
BXV	Accantonamenti tipici dell'esercizio	1.900.=	2.864.=
B	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	108.779.=	109.489.=
	Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	3.080.=	623.=



Azienda Ospedaliera
Istituto Ortopedico
GAETANO PINI

Deliberazione n.	5	Del 9 GEN. 2013	Atti 10/2011
------------------	---	-----------------	--------------

(in migliaia di Euro)

CONTO ECONOMICO	ANNO PRECEDENTE	ANNO IN CORSO
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
C I Interessi attivi	39.=	33.=
C II Altri proventi	0.=	0.=
C III Interessi passivi	3.=	11.=
C IV Altri oneri	0.=	0.=
C TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	36.=	22.=
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0.=	0.=
1 - Rivalutazioni	0.=	0.=
2- Svalutazioni	0.=	0.=
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
E I Minusvalenze	62.=	117.=
E II Plusvalenze	0.=	0.=
E III Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0.=	0.=
E IV Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0.=	0.=
E V Sopravvenienze e insussistenze	240.=	2.665.=
a) Sopravvenienze e insussistenze attive	513.=	2.981.=
a) Sopravvenienze e insussistenze passive	273.=	316.=
E TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	178.=	2.548.=



Azienda Ospedaliera
Istituto Ortopedico
GAETANO PINI

Deliberazione n. 5	Del- 9 GEN. 2013	Atti 10/2011
--------------------	------------------	--------------

(in migliaia di Euro)

CONTO ECONOMICO	ANNO PRECEDENTE ANNO IN CORSO	
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	3.294.=	3.193.=
Imposte sul reddito	3.294.=	3.193.=
UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	0.=	0.=

3. di avere rispettato, come da D.G.R. n. IX/000937 del 1° dicembre 2010, l'ammontare delle risorse disponibili per investimenti in regime di autofinanziamento pari ad € 1.295.000,00.;
4. di dichiarare che il Bilancio d'esercizio 2011 - nella nuova formulazione - è stato variato rispetto al precedente documento contabile (ex deliberazione n. 186/2012) solo nelle parti che sono state oggetto di richiesta di chiarimenti o indicate dai decreti n. 9329 del 19 ottobre 2012, n. 11959 del 12 dicembre 2012 e n. 12639 del 28 dicembre 2012;
5. di trasmettere telematicamente il Bilancio d'esercizio 2011, secondo le modalità stabilite dalla circolare regionale del 25 gennaio 2012, prot. n. H1.2012(28)5, alla Direzione Generale Sanità della Regione Lombardia per il controllo di cui all'art. 18, comma 6, della L.R. n. 33/2009;
6. di conservare agli atti dell'Azienda Ospedaliera "Istituto Ortopedico Gaetano Pini" il documento contabile, ed i relativi allegati in originale, sottoscritti dal Direttore Generale, Direttore Amministrativo, Direttore Sanitario, Responsabile 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.	5	Del- 9 GEN. 2013	Atti 10/2011
------------------	---	------------------	--------------

7. 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 Tropicano)

CON I PARERI FAVOREVOLI DI COMPETENZA DEL:

DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(dott. Paolo Grazioli)

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 Franca Bonomi

Pratica trattata da: dott.ssa Emilia Martignoni



**Azienda Ospedaliera
Istituto Ortopedico
GAETANO PINI**

Deliberazione n. -	5	Del 9 GEN. 2013	Atti 10/2011
--------------------	---	-----------------	--------------

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 - 9 GEN. 2013

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

L'atto si compone di n. 284 pagine, di cui n. 272 pagine di allegati parte integrante.