



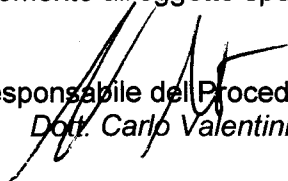
DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. **716** del **30 GIU, 2020**

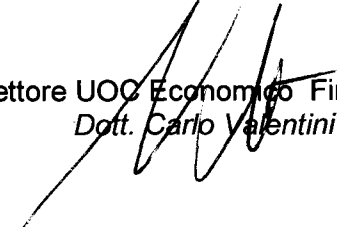
OGGETTO: APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO 2019

DELIBERAZIONE ADOTTATA DAL DIRETTORE GENERALE DOTT. ALESSANDRO VISCONTI

IL DIRETTORE UOC ECONOMICO-FINANZIARIA

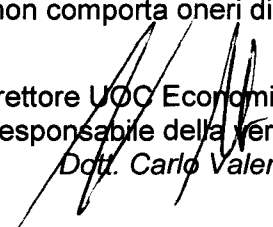
Accertata la competenza procedurale, sottopone l'allegata proposta di deliberazione sull'argomento all'oggetto specificato.


Il Responsabile del Procedimento
Dott. Carlo Valentini


Il Direttore UOC Economico Finanziaria
Dott. Carlo Valentini

IL DIRETTORE UOC ECONOMICO-FINANZIARIA

☒ il presente provvedimento non comporta oneri di spesa


Il Direttore UOC Economico - Finanziaria
Responsabile della verifica contabile
Dott. Carlo Valentini





DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. **716** del **30 GIU. 2020**

IL DIRETTORE GENERALE

visti:

- il D.Lgs. 30 dicembre 1992 n. 502: "Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'articolo 1 della L. 23 ottobre 1992, n.421";
- il D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118: "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge n. 42/2009";
- la L.R. 30 dicembre 2009 n. 33 "Testo Unico delle leggi regionali in materia di sanità" come modificata dalla legge n. 23 dell'11 agosto 2015 "Evoluzione del sistema sociosanitario lombardo: modifiche al titolo I e II della legge regionale 30 dicembre 2009, n.33 (Testo unico delle leggi regionali in materia di sanità)";

richiamati:

- la D.G.R. n. X/4474 del 10 dicembre 2015 "Attuazione L.R. 23/2015: costituzione Azienda Socio Sanitaria Territoriale (ASST) Fatebenefratelli Sacco";
- la D.G.R. n. XI/1046 del 17.12.2018 "Determinazioni in ordine alla gestione del servizio sociosanitario regionale per l'esercizio 2019";
- il Decreto n. 3838 del 21/03/2019 con il quale sono state assegnate le risorse per la redazione del Bilancio Preventivo 2019 V1;
- la D.G.R. n. XI/1444 del 25/03/2019 "Ulteriori determinazioni relative alla gestione del Servizio Sanitario e Socio Sanitario Regionale per l'esercizio 2019";
- la D.G.R. n. XI / 1986 del 23/07/2019 "Ulteriori determinazioni in ordine alla gestione del servizio sanitario e sociosanitario regionale per l'esercizio 2019 - secondo provvedimento 2019";
- la D.G.R. n. XI/1987 del 23/07/2019 "Determinazioni in ordine alla gestione del servizio sociosanitario per l'esercizio 2019 - terzo provvedimento, macroarea unità d'offerta della rete territoriale";
- i Decreti n. 11221 del 30/07/2019 e n. 12995 del 13/09/2019 con i quali sono state assegnate le risorse per la redazione del Bilancio Preventivo 2019 V2;
- il Decreto n. 18870 del 20/12/2019 "Assegnazione, a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, INRCA di Casatenovo, AREU e Agenzia dei Controlli delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2019 a seguito procedure di assestamento. Modifica e integrazione del decreto N. 12995/2019";
- la D.G.R. n. XI/3263 del 16 giugno 2020 "Determinazione in merito alla remunerazione di alcune funzioni non coperte da tariffe predefinite svolte dalle aziende ed enti sanitari pubblici e privati accreditati per l'anno 2019. Ulteriori determinazioni sulla presa in carico ex d.g.r. n. 1046/2018";
- il Decreto n. 2863 del 22/06/2020 "Assegnazione definitiva alle Agenzie di Tutela della Salute, alle Aziende Socio Sanitarie Territoriali, all'AREU, all'Agenzia di Controllo del Sistema Socio Sanitario Lombardo e alle Fondazioni IRCSS del finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2019" che riporta in allegato 1 le "Linee guida contabili e tecniche per la redazione del bilancio d'esercizio 2019 delle aziende socio sanitarie regionali";



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. **716** del **30 GIU. 2020**

vista:

- la nota regionale prot. A1.2020.0008452 del 10/01/2020 "Calendario prossime attività relative alla rilevazione dei dati per il Bilancio Consuntivo 2019 e per il Bilancio preventivo 2020", contenente, tra l'altro, indicazioni per la rilevazione dei dati di conto economico per i bilanci consuntivi 2019;
- la DGR n. 3181 del 26 maggio 2020 avente ad oggetto: "Proroga dei termini dei bilanci di esercizio 2019 degli enti del sistema sociosanitario lombardo" con la quale gli enti del Sistema socio-Sanitario lombardo sono stati autorizzati a procedere all'approvazione del bilancio d'esercizio 2019 e alla sua trasmissione a Regione Lombardia entro la nuova scadenza del 30 giugno 2020;

esaminato l'allegato Bilancio d'Esercizio 2019 costituito da:

- atto di approvazione del bilancio di esercizio;
- delibera aggiornamento inventario di costituzione;
- relazione sulla gestione;
- nota integrativa descrittiva;
- nota integrativa descrittiva emergenza urgenza 118;
- bilancio di esercizio ce;
- schema di dettaglio contributi vincolati;
- tabella dettaglio altre prestazioni;
- tabella di dettaglio accantonamenti;
- tabella dettaglio oneri e proventi straordinari;
- bilancio di esercizio sp;
- crediti e debiti verso rl e intercompany;
- conti d'ordine e debiti verso fornitori;
- debiti verso personale;
- crediti e debiti verso stato;
- fondi quote inutilizzate contributi;
- oggetti d'arte;
- modello A: dettaglio costi del personale;
- tabella di dettaglio personale;
- tabella stranieri STP;
- modello la;
- allegati alla relazione di gestione;
- modello UDO ASST;
- dettaglio sopravvenienze e insussistenze per B&S;
- conto presidio;



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. **716** del **30 GIU. 2020**

visti gli schemi riepilogativi di conto economico e stato patrimoniale sotto riportati:

CODICE	VOCE MODELLO CONTO ECONOMICO	IMPORTO 31/12/2019
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	154.655.122
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	14.464
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	2.248.331
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	349.518.293
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.488.955
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.353.486
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	16.877.826
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	4.508.105
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	539.635.654
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	150.403.430
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	73.828.120
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	11.599.064
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	9.771.444
BA2080	Totale Costo del personale	240.213.863
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	193.020.663
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	903.250
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	26.012.344
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	20.277.606
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	3.131.750
BA2560	Totale Ammortamenti	19.316.425
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	281.336
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	19.035.089
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	3.481.936
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	10.785.748
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	522.531.780
	C) Proventi e oneri finanziari	



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. **716** del **30 GIU. 2020**

CA0010	C.1) Interessi attivi	71
CA0050	C.2) Altri proventi	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	63.979
CA0150	C.4) Altri oneri	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari	-63.908
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-
	E) Proventi e oneri straordinari	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	167.874
EA0260	E.2) Oneri straordinari	126.406
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	41.468
XA0000	Risultato prima delle imposte (A – B +/- C +/- D +/- E)	17.081.434
	Y) Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	16.859.442
YA0060	Y.2) IRES	221.992
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	17.081.434
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-

CODICE	VOCE MODELLO STATO PATRIMONIALE ATTIVITA'	IMPORTO 31/12/2019
AAZ999	A) Immobilizzazioni	120.781.291
AAA000	A.I) Immobilizzazioni immateriali	533.344
AAA270	A.II) Immobilizzazioni materiali	120.068.814
AAA640	A.III) Immobilizzazioni finanziarie	179.133
ABZ999	B) Attivo circolante	235.491.782
ABA000	B.I) Rimanenze	16.762.064
ABA190	B.II) Crediti	207.911.546
ABA720	B.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-
ABA750	B.IV) Disponibilità liquide	10.818.172
ACZ999	C) Ratei e risconti attivi	60.839
ACA000	C.I) Ratei attivi	60.839
ACA030	C.II) Risconti attivi	-



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. **716** del **30 GIU. 2020**

AZZ999	D) Totale attivo	356.333.912
ADZ999	E) Conti d'ordine	56.811.655
ADA000	E.I) Canoni di leasing ancora da pagare	-
ADA010	E.Ii) Depositi cauzionali	4.474
ADA020	E.Iii) Beni in comodato	2.073.660
ADA021	E.Iv) Canoni di project financing ancora da pagare	-
ADA030	E.V) Altri conti d'ordine	54.733.521

CODICE	VOCE MODELLO STATO PATRIMONIALE PASSIVITA'	IMPORTO 31/12/2019
PAZ999	A) Patrimonio Netto	126.303.426
PAA000	A.I) Fondo di dotazione	1.181.963
PAA010	A.Ii) Finanziamenti per investimenti	117.218.934
PAA100	A.Iii) Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	2.519.885
PAA110	A.Iv) Altre riserve	1.410.809
PAA170	A.V) Contributi per ripiano perdite	-
PAA210	A.Vi) Utili (Perdite) portati a nuovo	3.971.835
PAA220	A.Vii) Utile (Perdita) d'esercizio	-
PBZ999	B) Fondi per rischi e oneri	38.324.531
PBA000	B.I) Fondi per imposte, anche differite	-
PBA010	B.Ii) Fondi per rischi	18.847.988
PBA070	B.Iii) Fondi da distribuire	-
PBA150	B.Iv) Quote inutilizzate contributi	10.772.979
PBA200	B.V) Altri fondi per oneri e spese	8.703.564
PCZ999	C) Trattamento fine rapporto	33.594
PDZ999	D) Debiti	191.672.361
PDA000	D.I) Debiti per mutui passivi	1.008.358
PDA010	D.Ii) Debiti V/Stato	11.396
PDA070	D.Iii) Debiti V/Regione O Provincia Autonoma	6.125.431
PDA130	D.Iv) Debiti V/Comuni	816.951
PDA140	D.V) Debiti V/Aziende Sanitarie Pubbliche	90.736.468
PDA240	D.Vi) Debiti V/ Societa' partecipate e/o enti dipendenti della regione	718
PDA280	D.Vii) Debiti V/Fornitori	71.604.186
PDA310	D.Viii) Debiti V/Istituto Tesoriere	-
PDA320	D.Ix) Debiti Tributari	437.581



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. **716** del **30 GIU. 2020**

PDA330	D.X) Debiti V/Istituti Previdenziali, Assistenziali E Sicurezza Sociale	3.313.573
PDA340	D.Xi) Debiti V/Altri	17.617.699
PEZ999	E) Ratei e risconti passivi	-
PEA000	E.I) Ratei passivi	-
PEA030	E.Ii) Risconti passivi	-
PZZ999	F) Totale passivo e patrimonio netto	356.333.912
PFZ999	G) Conti d'ordine	56.811.655
PFA000	G.I) Canoni di leasing ancora da pagare	-
PFA010	G.Ii) Depositi cauzionali	4.474
PFA020	G.Iii) Beni in comodato	2.073.660
PFA021	G.Iv) Canoni di project financing ancora da pagare	-
PFA030	G.V) Altri conti d'ordine	54.733.521

dato atto che, come attestato dal Direttore della UOC Economico-Finanziaria, il bilancio d'esercizio 2019 ed i relativi allegati, che formano parte integrante e sostanziale del presente atto, sono stati redatti con chiarezza e rappresentano in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e del risultato economico dell'esercizio in base all'art. 2423 del Codice Civile e al principio contabile OIC 12;

acquisita, tramite siglatura dell'atto, la dichiarazione di legittimità della presente deliberazione da parte del Direttore della UOC Economico Finanziaria Dr. Carlo Valentini, proponente il presente provvedimento, anche in ordine alla pubblicazione di atti e provvedimenti amministrativi come previsto dalla Legge 18 giugno 2009, n. 69;

visto il codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs 30.06.2003 n. 196 e s.m.i. nonché al Regolamento generale sulla protezione dei dati (Regolamento UE 2016/679 del 27 aprile 2016);

visti i pareri dei Direttori Amministrativo, Sanitario e Sociosanitario acquisiti per quanto di rispettiva 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 approvare il Bilancio di Esercizio 2019, come da schemi di conto economico e stato patrimoniale sopra riportati, costituito dalla seguente documentazione che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:

- atto di approvazione del bilancio di esercizio;
- delibera aggiornamento inventario di costituzione;
- relazione sulla gestione;
- nota integrativa descrittiva;



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. **716** del **30 GIU. 2020**

- nota integrativa descrittiva emergenza urgenza 118;
 - bilancio di esercizio ce;
 - schema di dettaglio contributi vincolati;
 - tabella dettaglio altre prestazioni;
 - tabella di dettaglio accantonamenti;
 - tabella dettaglio oneri e proventi straordinari;
 - bilancio di esercizio sp;
 - crediti e debiti verso rl e intercompany;
 - conti d'ordine e debiti verso fornitori;
 - debiti verso personale;
 - crediti e debiti verso stato;
 - fondi quote inutilizzate contributi;
 - oggetti d'arte;
 - modello A: dettaglio costi del personale;
 - tabella di dettaglio personale;
 - tabella stranieri STP;
 - modello la;
 - allegati alla relazione di gestione;
 - modello UDO ASST;
 - dettaglio sopravvenienze e insussistenze per B&S;
 - conto presidio;
2. di riservarsi di acquisire il parere del Collegio Sindacale e di inoltrarlo tempestivamente agli Organi Regionali competenti;
3. di dichiarare il presente atto soggetto a controllo preventivo da parte della Giunta Regionale (art. 17, comma 4, L.R. n. 33 del 30.12.2009 e s.m.i.);
4. di disporre la pubblicazione del presente provvedimento, dando atto che l'esecutività dello stesso è subordinata all'esito positivo del controllo della Giunta regionale (art. 17, comma 6, L.R. n. 33 del 30.12.2009 e s.m.i.) e che, nelle more del citato esito, non si procede alla pubblicazione dei relativi allegati.

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. *Alessandro Visconti*)

Il Direttore Amministrativo
(Dott. *Domenico Versace*)

Il Direttore Sanitario
(Dott. *Giuseppe De Filippis*)

Il Direttore Sociosanitario
(Dott.ssa *Lucia Castellani*)



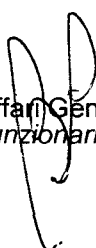
DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. **716** del **30 GIU. 2020**

RELATA DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che la presente deliberazione è pubblicata all'albo pretorio on-line di questa Azienda sul sito informatico www.asst-fbf-sacco.it, così come previsto dall'art. 32, c. 1 Legge 69/2009, dal **30 GIU. 2020** e vi rimane per quindici giorni consecutivi.

Nelle more dell'esito positivo del controllo da parte della Giunta Regionale, non si procede alla pubblicazione degli allegati al presente provvedimento.

Il presente atto si compone di n. 2080 pagine, di cui n. 2071 pagine di allegati e,


UOC Affari Generali e Legali
Il Funzionario addetto

Per copia conforme all'originale per uso amministrativo

Milano, li _____

UOC Affari Generali e Legali
il Funzionario addetto