



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 553 del 30/04/2018

OGGETTO: approvazione del Bilancio di Esercizio 2017

DELIBERAZIONE ADOTTATA DAL DIRETTORE GENERALE DOTT. ALESSANDRO VISCONTI

IL DIRETTORE UOC ECONOMICO-FINANZIARIA

accertata la competenza procedurale, sottopone in data 25/04/2018 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. 553 del 30/04/2018

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. X/5954 del 05.12.2016 "Determinazioni in ordine alla gestione del servizio sociosanitario regionale per l'esercizio 2017";
- la D.G.R. n. X/6592 del 12.05.2017 "Determinazioni in ordine alla gestione del servizio sociosanitario per l'esercizio 2017: secondo provvedimento 2017";
- la D.G.R. n. X/6577 del 12/05/2017 "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 2016";
- il Decreto DG Welfare n. 1221 del 07/02/2017 "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 2017" che riporta in allegato le linee guida per la redazione del Bilancio Preventivo 2017;
- il Decreto DG Welfare n. 12412 dell'11/10/2017 ad oggetto "Assegnazione del finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2017 alle ASST e AREU, a seguito delle procedure di assestamento. Modifica ed integrazione dei Decreti n. 1221 del 7 febbraio 2017 e n. 1292 dell'8 febbraio 2017 e contestuale allineamento degli impegni";
- il Decreto DG Welfare n.13819 dell'8/11/2017 ad oggetto "Rettifica del decreto n. 12412 dell'11.10.2017 avente ad oggetto «Assegnazione del finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2017 alle ASST e AREU, a seguito delle procedure di assestamento. Modifica e integrazione dei Decreti n. 1221 del 7.2.2017 e n. 1292 dell'8.2.2017 e contestuale allineamento degli impegni»";



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 553 del 30/04/2018

viste le "Linee Guida contabili e tecniche per la redazione del Bilancio di Esercizio 2017", di cui alle note della Direzione Generale Welfare protocollo n. A1.2017.0048619 del 2 marzo 2017 e prot. n. A1.2018.0053813 del 4 aprile 2017;

esaminato l'allegato Bilancio d'Esercizio 2017 costituito da:

1. atto di approvazione del bilancio di esercizio;
2. delibera aggiornamento inventario di costituzione;
3. relazione sulla gestione;
4. nota integrativa descrittiva;
5. nota integrativa descrittiva emergenza urgenza 118;
6. bilancio di esercizio ce;
7. schema di dettaglio contributi vincolati;
8. tabella dettaglio altre prestazioni;
9. tabella di dettaglio accantonamenti;
10. tabella dettaglio oneri e proventi straordinari;
11. bilancio di esercizio sp;
12. crediti e debiti verso rl e intercompany;
13. conti d'ordine e debiti verso fornitori;
14. debiti verso personale;
15. crediti e debiti verso stato;
16. fondi quote inutilizzate contributi;
17. oggetti d'arte;
18. modello A: dettaglio costi del personale;
19. tabella di dettaglio personale;
20. tabella costi personale su beni e servizi D.G.R. 5954/2016;
21. tabella stranieri STP;
22. modello la;
23. allegati alla relazione di gestione;
24. modello UDO asst;

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

CE MIN	Valore al 31/12/2017 €/1.000
A) Valore della produzione	
A.1) Contributi in c/esercizio	125.079
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.096
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	353.787
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	2.540
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.520
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	15.155
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 553 del 30/04/2018

A.9) Altri ricavi e proventi	4.000
Totale valore della produzione (A)	511.177
B) Costi della produzione	
B.1) Acquisti di beni	149.984
B.2) Acquisti di servizi	72.479
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	10.706
B.4) Godimento di beni di terzi	10.397
B.5) Personale del ruolo sanitario	182.165
B.6) Personale del ruolo professionale	691
B.7) Personale del ruolo tecnico	24.210
B.8) Personale del ruolo amministrativo	18.271
B.9) Oneri diversi di gestione	2.673
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	381
B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	17.780
B.12) Ammortamento dei fabbricati	13.139
B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.641
B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0
B.15) Variazione delle rimanenze	-6.690
B.16) Accantonamenti dell'esercizio	11.588
Totale costi della produzione (B)	494.635
C) Proventi e oneri finanziari	0
C.1) Interessi attivi	0
C.2) Altri proventi	0
C.3) Interessi passivi	170
C.4) Altri oneri	0
Totale proventi e oneri finanziari (C)	-170
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
D.1) Rivalutazioni	0
D.2) Svalutazioni	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0
E) Proventi e oneri straordinari	0
E.1) Proventi straordinari	606
E.2) Oneri straordinari	744
Totale proventi e oneri straordinari (E)	-138
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	16.234
Imposte e tasse	0
Y.1) IRAP	16.004
Y.2) IRES	230
Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0
Totale imposte e tasse	16.234
RISULTATO DI ESERCIZIO	0

SP MIN - ATTIVITA'	Valore al 31/12/2017 €/1.000
A) IMMOBILIZZAZIONI	143.029
A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	515
A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	142.335
A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	179
B) ATTIVO CIRCOLANTE	240.155
B.I) RIMANENZE	23.296
B.I.1) Rimanenze beni sanitari	23.080
B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	216
B.II) CREDITI	214.734
B.II.1) Crediti v/Stato	22.164
B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	105.123



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 553 del 30/04/2018

B.II.3) Crediti v/Comuni	104
B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	73.020
B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0
B.II.6) Crediti v/Erario	1.092
B.II.7) Crediti v/altri	13.231
B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0
B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0
B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0
B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.125
B.IV.1) Cassa	66
B.IV.2) Istituto Tesoriere	0
B.IV.3) Tesoreria Unica	1.851
B.IV.4) Conto corrente postale	208
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	0
C.I) RATEI ATTIVI	0
C.I.1) Ratei attivi	0
C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
C.II) RISCONTI ATTIVI	0
C.II.1) Risconti attivi	0
C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
D) CONTI D'ORDINE	58.852
D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0
D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0
D.III) BENI IN COMODATO	2.074
D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	56.778

SP MIN - PASSIVITA'	Valore al 31/12/2017 €/1.000
A) PATRIMONIO NETTO	128.092
A.I) FONDO DI DOTAZIONE	
A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	120.453
A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	2.146
A.IV) ALTRE RISERVE	1.522
A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0
A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	3.971
A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	0
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	28.376
B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0
B.II) FONDI PER RISCHI	13.883
B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0
B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	0
B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	8.539
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	179
C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	
C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	179
D) DEBITI	226.537
D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	2.256
D.II) DEBITI V/STATO	0
D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	90.059
D.IV) DEBITI V/COMUNI	183
D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	43.067
D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	3
D.VII) DEBITI V/FORNITORI	57.906
D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0
D.IX) DEBITI TRIBUTARI	5.718



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 553 del 30/04/2018
--

D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	2.257
D.XI) DEBITI V/ALTRI	25.088
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	0
E.I) RATEI PASSIVI	0
E.II) RISCONTI PASSIVI	0
F) CONTI D'ORDINE	58.852
F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0
F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0
F.III) BENI IN COMODATO	2.074
F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	56.778

dato atto che, come attestato dal Direttore della UOC Economico-Finanziaria, il bilancio d'esercizio 2017 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 U.O.C. 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 (D.Lgs. n. 196 del 30 giugno 2003 e s.m.i.);

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 2017, 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;
- 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;



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 553 del 30/04/2018

- 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 costi personale su beni e servizi D.G.R. 5954/2016;
 - tabella stranieri STP;
 - modello Ia;
 - allegati alla relazione di gestione;
 - modello UDO asst;
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. Tommaso Saporito)

Il Direttore Sociosanitario
(Dott.ssa Gemma Lacarta)



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 553 del 30/04/2018

RELATA DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che la presente deliberazione è affissa all'albo di questa Azienda e pubblicata sul sito informatico www.asst-fbf-sacco.it così come previsto dall'art. 32, c. 1 Legge 69/2009 dal 04 MAG. 2018 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. 2095 pagine, di cui n. 2087 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