



FONDAZIONE
IRCCS POLICLINICO "SAN MATTEO"
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico di diritto pubblico
C.F. 00303490189 - P. IVA 00580590180
V.le Golgi, 19 - 27100 PAVIA
Tel. 0382 5011

P-20170001297
P-20170014569

Pavia, li 20/4/2017

REGIONE LOMBARDIA
DIREZIONE GENERALE SALUTE
U.O ECONOMICO FINANZIARIO E SISTEMI
DI FINANZIAMENTO
STRUTTURA BILANCI,COSTI E EQUILIBRIO
ECONOMICO FINANZIARIO DI SISTEMA
Piazza Città di Lombardia 1
20124 Milano

OGGETTO: NOTA TRASMISSIONE DI VERBALE SUL BILANCIO DI PREVISIONE 2017.

Ad integrazione della documentazione inviata con nota aziendale prot. n. 20170013055 del 7/04/2017, si trasmette il verbale n. 11 redatto dal Collegio Sindacale in data 20/04/2017.

Il sottoscritto Calogero Dr. Giuseppe che invia la presente nota di trasmissione per il deposito del verbale del Collegio Sindacale sul bilancio aziendale, ai fini del controllo della Giunta Regionale di cui all'art.18, comma 6, L.R. 33/2009, dichiara ai sensi degli artt.38, comma 3 bis e 47 del DPR 445/2000, che gli atti e i documenti sopra elencati inclusi nel documento elettronico in formato PDF, composto da n° 3 pagine numerate da 1 a 3, inviato in via informatica attraverso la Piattaforma BILANCI WEB- SCRIBA, sono conformi ai corrispondenti documenti originali e autografati in originale depositati presso la sede legale dell'Azienda.

Firmato digitalmente ex art. 24 D.Lgs 82/2005

Il Dirigente U.O. Economico Finanziaria o F.F.

Calogero Dr. Giuseppe



FONDAZIONE
IRCCS POLICLINICO "SAN MATTEO"
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
di diritto pubblico

C.F. 00303490189 - P. IVA 00580590180
V.le Golgi, 19 - 27100 PAVIA
Tel. 0382 5011

VERBALE n. 11/17
del
COLLEGIO SINDACALE

Il giorno 20 aprile 2017, alle ore 15.00, presso la Struttura Economico/Finanziaria della Fondazione IRCCS Policlinico San Matteo di Pavia, si riunisce il Collegio Sindacale nelle persone dei signori:

- Dr. Antonio GAFFURI, Sindaco effettivo, designato dalla Regione Lombardia, nominato con determina n. 4/D.G./0002 del 5/01/2016;
- Dr. Enrico LAMANNA, Sindaco effettivo, designato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, nominato con determina 4/D.G./0805 del 27/10/2016.

Dr. Fabrizio DI GIAMPIETRO, Presidente, designato dal Ministero della Salute, nominato con determina n. 4/D.G./0002 del 5/01/2016, prende parte ai lavori del Collegio alle ore 16:15.

È presente il Dr. Giuseppe Calogero in qualità di Dirigente responsabile del settore Economico Finanziario dell'Ente, invitato ad assistere alla riunione del Collegio Sindacale, per fornire a quest'ultimo tutte le informazioni utili all'espletamento delle funzioni di controllo.
In merito al primo punto dell'ordine del giorno:

1. Parere sul Bilancio Preventivo Economico 2017 V2

Il Collegio recepisce la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 4/CDA/033 del 7/04/2017 in merito all'approvazione del bilancio preventivo economico 2017, composto dai seguenti documenti:

- Bilancio;
- Nota integrativa descrittiva gestione sanitaria;
- Nota integrativa descrittiva gestione ricerca;
- Nota integrativa descrittiva emergenza urgenza 118;
- Relazione del Direttore Generale;
- Schema di dettaglio dei contributi vincolati;
- Tabella di dettaglio altre prestazioni;
- Modello A – dettaglio costi del personale;
- Tabella di dettaglio accantonamenti;
- Tabella di dettaglio oneri e proventi straordinari;
- Piano degli investimenti;
- Relazione piano degli investimenti;

Le risultanze complete dei valori della produzione e dei costi vengono rappresentate nei seguenti elementi di sintesi:

(€1.000) Valore della Produzione		(€1.000) Costi della Produzione	
DRG	170.412	Personale	155.854
Prestazioni Ambulatoriali	50.728	Beni e Servizi	191.871
Funzioni/Contributi	65.509	Amm.ti e Accant.ti	16.495
Farmaci di file F	67.475	Totale	364.220
Altre Entrate	23.510	Interessi passivi	2.619
		Imposte sul Reddito	10.795
Totale	377.634	Totale	377.634
		Utile di esercizio	0

Il Collegio rileva preliminarmente, come indicato nell'atto deliberativo, che il BPE 2017 V2 ha tenuto conto del decreto regionale di assegnazione delle risorse n. 1221 del 07/02/2017, così come il BPE 2017 V1. Il documento oggetto d'esame è rimasto invariato rispetto al bilancio preventivo approvato con delibera n. 4/CdA/0015 del 14/02/2017, fatto salvo quanto non è stato oggetto di richiesta di chiarimenti o modifica, formulati nella nota regionale n. A1.2017.0068270 del 23/03/2017.

Nel merito, il Collegio prende visione della nota regionale prot. A1.2017.0068270 del 23/03/2017 con la quale è stato disposto l'interruzione dei termini di controllo con richiesta di chiarimenti ed integrazioni, definendo la data di presentazione del Bilancio Preventivo 2017 V2 per il giorno 7/4/2017.

Con riferimento alla citata nota regionale, il Collegio rileva quanto segue:

- Libera professione: il Collegio prende visione congiuntamente del paragrafo "Riscontro in merito alla nota di sospensione del Bilancio Preventivo 2017 V1", inclusa nella relazione del Direttore Generale, e del prospetto allegato al bilancio BPE 2017, dal quale emerge un ricavo complessivo di €9.503 migliaia, costi per €6.878 migliaia, un margine pari a €/000 1.215, dopo un accantonamento per fondo L. Balduzzi di €/000 434, fondo di perequazione per €/000 518 ed Irap incidente per €/000 458.

In riscontro alla nota regionale, il Collegio rileva che i costi diretti e generali riportati nella tabella "Altri costi per intramoenia", originariamente calcolati sulla base dei dati 2015 e che determinavano un secondo margine negativo, sono stati aggiornati sulla base dei dati provvisori dell'esercizio 2016 e risultano pari rispettivamente a €/000 743 e €/000 463. La determinazione dei costi diretti e generali è avvenuta a cura della UOC Controllo di Gestione. Il Collegio, rimandando integralmente ai chiarimenti forniti nella Relazione del Direttore Generale, rileva un margine positivo, pari a €/000 6.

Il Collegio, sulla base della determinazione dei costi diretti e generali, convalida i criteri adottati dal Direttore Generale in merito ai valori indicati nel BPE 2017, come ricalcolati ed esposti nel BPE 2017 V2.

- Verifica corretta allocazione contabile Farmaci File F: il Collegio Sindacale prende visione del prospetto di bilancio, dal quale emerge la riconduzione della voce "farmaci doppio canale" al valore del decreto di assegnazione, pari a €/000 7.261.
- Verifica andamento voci "dispositivi medici" e "altri servizi non sanitari": il Collegio, in merito, prende visione delle motivazioni illustrate nella Relazione del Direttore Generale in merito alla riduzione delle voci segnalate, che viene motivata con la riduzione di un contributo regionale. In merito, il Collegio rimanda alle considerazioni esposte nel proprio verbale n. 7 del 27/02/2017.
- Piano degli investimenti: in merito, il Collegio prende atto della dichiarazione, fornita nella Relazione del Direttore Generale, circa l'avvenuto aggiornamento dei valori riportati nel Piano degli Investimenti rispetto alla Relazione e in relazione alla riconduzione degli investimenti ai contributi regionali non indistinti e indistinti.

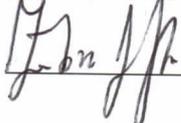



Il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio di previsione 2017 V2, così come approvato dal Consiglio di Amministrazione.

Il verbale si conclude alle ore 16:30.

Letto, confermato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE



I COMPONENTI

