



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-20180000587
Prot. 20180018300

Pavia, li 27/2/2018

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 2018

Ad integrazione della documentazione inviata con nota aziendale prot. n. 20180014247 del 14/2/2018, si trasmette il verbale n. 5 redatto dal Collegio Sindacale in data 23/02/2018.

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° 2 pagine numerate da 1 a 2, 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



Libro delle adunanze del Collegio Sindacale

Verbale del Collegio Sindacale n. 05 del 23/02/2018

Il giorno 23 febbraio 2018, alle ore 9.00 si riunisce il Collegio Sindacale nelle persone dei signori:

- Dr. Fabrizio DI GIAMPIETRO, Presidente, designato dal Ministero della Salute, nominato con determina n. 4/D.G./0002 del 5/01/2016;
- 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 e nominato con determina 4/D.G./0805 del 27/10/2016.

Il Dr. Giuseppe Calogero, in qualità di Dirigente responsabile del settore Economico Finanziario dell'Ente, assiste alla riunione del Collegio Sindacale per fornire a quest'ultimo tutte le informazioni utili all'espletamento delle funzioni di controllo.

Gli argomenti all'ordine del giorno sono i seguenti:

1. Parere in ordine al bilancio preventivo economico 2018
2. Verifica di cassa al 31/12/2017
3. Risorse Aggiuntive Regionali – saldo 2017
4. Sottoscrizione del monitoraggio 2017 – indagine congiunturale trimestrale
5. Varie ed eventuali

In merito al primo punto dell'ordine dei giorno, il Collegio prende visione del BPE 2018, trasmesso alla Direzione Generale Salute – UO Economico Finanziario e Sistemi di Finanziamento in data 14/02/2018, composto da:

- Atto di approvazione del BPE;
- Bilancio;
- Nota integrativa descrittiva gestione sanitaria;
- Nota integrativa descrittiva gestione ricerca;
- Nota integrativa descrittiva emergenza urgenza 118;
- Relazione del Direttore Generale;
- Schema di dettaglio contributi vincolati;
- Tabella di dettaglio altre prestazioni;
- Modello A: dettaglio costi del personale;
- Tabella dettaglio accantonamenti;
- Tabella dettaglio oneri e proventi straordinari
- Piano degli Investimenti
- Relazione al Piano degli Investimenti.

Il Collegio acquisisce il decreto regionale n. 1378 del 5/02/2018 ad oggetto "Assegnazione a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, INRCA di Casatenovo, AREU, Agenzia del Controlli delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del FSR per l'esercizio 2018" con il quale vengono assegnate le risorse per l'anno corrente. Il Collegio acquisisce, altresì, la scheda di dettaglio dell'assegnazione verificando la coerenza con gli importi indicati nella delibera di adozione del bilancio preventivo.



Libro delle adunanze del Collegio Sindacale

Il citato decreto regionale include una tabella riportante le riduzioni di costo richieste alla Fondazione, già incluse nel decreto di assegnazione regionale e quantificate come segue (importi in €/000):

- Dispositivi medici: 371
- Consulenze e collaborazioni: 46
- Altri beni e servizi: 400.

Il Collegio esamina, altresì, la nota regionale prot.A1.2018.0024447 del 6/02/2018 contenente le linee guida per la predisposizione del BPE 2018. In ordine alle indicazioni operative e alle verifiche da effettuare indicate nella citata nota regionale, il Collegio segue le metodologie di controllo riportate nelle linee guida, esponendo quanto segue.

In ordine ai conti di bilancio "contributi da Regione – extra fondo", "contributi in c/esercizio da privati" e "contributi in c/esercizio da enti pubblici" il Collegio assevera che la Fondazione non ha previsto né iscritto contributi assegnati con ulteriori provvedimenti rispetto al decreto regionale.

In merito alla voce di bilancio "Utilizzi contributi anni precedenti", il Collegio verifica puntualmente che la Fondazione non ha previsto né iscritto utilizzi di contributo, dichiarando nella relazione del Direttore Generale che la voce "verrà movimentata nel corso dell'esercizio 2018 in funzione dei vincoli di utilizzo dei contributi indicati negli atti di assegnazione".

In merito alla libera professione, il Collegio prende visione del prospetto allegato al BPE 2018, dal quale emerge un margine pari a €/000 1.205, dopo un accantonamento per L. Balduzzi di €/000 336, fondo di perequazione per €/000 401 ed IRAP per €/000 386. Il Collegio prende altresì atto che tali valori appostati in sede di BPE coincidono con i dati di preconsuntivo 2017, esponendo un margine positivo, dopo aver considerato i costi diretti e generali aziendali. Il Collegio, nel prendere atto che il bilancio della libera professione è stato predisposto sulla base del preconsuntivo 2017 e coerentemente al decreto di assegnazione regionale n. 1378 del 5/02/2018, valida tali criteri utilizzati per la determinazione del margine positivo della libera professione.

In merito alla voce "oneri finanziari", il Collegio rileva che la Fondazione ha iscritto, tra gli oneri finanziari e straordinari, interessi passivi su mutui per €/000 2.205, così come indicato nel decreto di assegnazione regionale.

Preso atto dei documenti che compongono il BPE 2018, che evidenziano un risultato coerente con l'equilibrio economico dell'esercizio al 31/12/2018, e considerate le verifiche espletate, il Collegio esprime parere favorevole.

Il verbale si conclude alle ore 10:15

Letto, confermato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

I COMPONENTI